

CASA DEI RAGAZZI ISTITUTO ASSISTENZA MINORI ED ANZIANI - ONLUS

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2020

RENDICONTO FINANZIARIO

2020

2019

Flusso dell'attività operativa determinato con il metodo indiretto

A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio	1.953.103	(60.834)
Imposte sul reddito	112.209	115.065
Interessi passivi	26.712	17.230
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(2.515.305)	52.951
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(423.281)	124.412
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	47.643	38.763
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	76.562	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>124.205</i>	<i>38.763</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(299.076)	163.175
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(42.333)	(3.657)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	40.700	95.815
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	9.182	(18.894)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(3.964)	(1.067)
Altre variazioni del capitale circolante netto	632.264	(151.172)
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	<i>635.849</i>	<i>(78.975)</i>
3. Flusso finanziario dopo delle variazioni del capitale circolante netto	336.773	84.200
<i>Altre rettifiche</i>		
(Interessi pagati)	(26.712)	(17.230)
(Imposte sul reddito pagate)	(115.065)	(103.970)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(141.777)</i>	<i>(121.200)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	194.996	(37.000)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(3.781)	(26.960)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(1.289.209)	(167.393)
Disinvestimenti	2.800.300	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(3.802.994)	(1.256.217)
Disinvestimenti	2.083.694	1.501.650
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(211.990)	51.080
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>	<i>(2.214)</i>	<i>11.910</i>
<i>Mezzi propri</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.214)	11.910
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A +/-) B +/-) C)	(19.208)	25.990
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	3.742.174	3.716.184
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	3.722.966	3.742.174