

## FONDAZIONE GIOVANNINA RIZZIERI ONLUS

## Rendiconto finanziario al 31/12/2020

Metodo indiretto - descrizione	esercizio 31/12/2020	esercizio 31/12/2019
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	33.549	155.199
Imposte sul reddito	8.618	15.061
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(4.795)	(8.770)
<b>(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</b>		
di cui immobilizzazioni materiali		
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto</b>	<b>37.372</b>	<b>161.490</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	129.071	236.652
Ammortamenti delle immobilizzazioni	189.364	174.372
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	189.364	411.024
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>226.736</b>	<b>572.514</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(51.783)	2.911
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(37.888)	(10.897)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(1.972)	(13.018)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(4.285)	258
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(13.482)	(6.765)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(4.861)	312.166
Totale variazioni del capitale circolante netto	(110.486)	284.655
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>116.250</b>	<b>857.169</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	4.794	8.770
(Imposte sul reddito pagate)	(15.061)	(14.443)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(67.586)	(107.220)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	75.829	(112.893)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>192.079</b>	<b>744.276</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		

Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(22.052)	(924.046)
Disinvestimenti	(22.052)	905.948
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)	(408.309)	(8.280)
Disinvestimenti	(408.309)	(8.280)
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>(430.361)</b>	<b>(26.378)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	25	1.006
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	(123.511)	(123.672)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>(123.487)</b>	<b>(122.666)</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>(361.794)</b>	<b>595.232</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.384.199	860.151
Assegni		
Danaro e valori in cassa	8.592	4.556
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.392.791	864.707
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.026.837	1.384.199
Assegni		
Danaro e valori in cassa	4.159	8.592
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.030.996	1.392.791
Di cui non liberamente utilizzabili		