

CENTRO FORMATIVO PROVINC. G.ZANARDELLI		
Partita IVA: 02481950984		
Codice fiscale: 02481950984		
VIA GAMBA, 10/12 - 25100 - BRESCIA -		
RENDICONTO FINANZIARIO 2023		
Flussi finanziari della gestione reddituale		
	31/12/2023	31/12/2022
Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Imposte sul reddito	100.000,00	100.000,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	22.791,00	22.791,00
(Dividendi)	0,00	0,00
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0,00	0,00
<b>Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>122.791,00</b>	<b>122.791,00</b>
Accantonamenti ai fondi	0,00	0,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni	750.000,00	648.653,00
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0,00	0,00
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0,00	0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari	0,00	0,00
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>750.000,00</b>	<b>648.653,00</b>
<b>Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>872.791,00</b>	<b>771.444,00</b>
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0,00	0,00
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti (incluso intercompany)	500.000,00	661.147,00
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (incluso intercompany)	0,00	-239.836,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	50.000,00	12.731,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-1.000.000,00	-742.688,00
Altre variazioni del capitale circolante netto	-20.000,00	182.197,00
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-470.000,00</b>	<b>-126.449,00</b>
<b>Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>402.791,00</b>	<b>644.995,00</b>
Interessi incassati/(pagati)	-22.791,00	-22.791,00
(Imposte sul reddito pagate)	-100.000,00	-100.000,00
Dividendi incassati	0,00	0,00
(Utilizzo dei fondi)	500.000,00	376.514,00
Altri incassi/(pagamenti)		
<b>Altre rettifiche</b>	<b>377.209,00</b>	<b>253.723,00</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>780.000,00</b>	<b>898.718,00</b>
Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti)	-180.000,00	-163.041,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-180.000,00</b>	<b>-163.041,00</b>
(Investimenti)	-500.000,00	-358.967,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>-358.967,00</b>
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Acquisizione o cessione di controllate o rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</b>		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-680.000,00</b>	<b>-522.008,00</b>

## CENTRO FORMATIVO PROVINC. G.ZANARDELLI

## Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00	0,00
Accensione finanziamenti	0,00	0,00
Rimborso finanziamenti	0,00	0,00
<b>Mezzi di terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Variazione Capitale Sociale (incassi e rimborsi) (Rimborsi di capitale)	0,00	-1.512.550,00
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0,00	1.507.834,00
<b>Mezzi propri</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.716,00</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.716,00</b>
<b>Disponibilità liquide iniziali anno</b>	<b>4.213.837,00</b>	<b>3.841.843,00</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>100.000,00</b>	<b>371.994,00</b>
<b>Disponibilità liquide finali anno</b>	<b>4.313.837,00</b>	<b>4.213.837,00</b>
	<b>OK</b>	<b>OK</b>

<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	4.198.837,00	3.824.124,00
Assegni	0,00	0,00
Danaro e valori in cassa	15.000,00	17.719,00
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>4.213.837,00</b>	<b>3.841.843,00</b>
<b>Di cui non liberamente utilizzabili</b>		
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	4.298.837,00	4.198.837,00
Assegni	0,00	0,00
Danaro e valori in cassa	15.000,00	15.000,00
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>4.313.837,00</b>	<b>4.213.837,00</b>
<b>Di cui non liberamente utilizzabili</b>		