

CENTRO FORMATIVO PROVINC. G.ZANARDELLI		
Partita IVA: 02481950984		
Codice fiscale: 02481950984		
VIA GAMBA, 10/12 - 25100 - BRESCIA -		
RENDICONTO FINANZIARIO 2024		
Flussi finanziari della gestione reddituale		
	31/12/2024	31/12/2023
Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
Imposte sul reddito	80.000,00	80.000,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	37.201,00	37.201,00
(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>117.201,00</b>	<b>117.201,00</b>
Accantonamenti ai fondi	0,00	0,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni	784.000,00	784.000,00
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>784.000,00</b>	<b>784.000,00</b>
<b>Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>901.201,00</b>	<b>901.201,00</b>
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0,00	0,00
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti (incluso intercompany)	0,00	606.444,00
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (incluso intercompany)	0,00	-468.044,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	0,00	17.606,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-700.000,00	-807.310,00
Altre variazioni del capitale circolante netto	100.000,00	276.042,00
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>-375.262,00</b>
<b>Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>301.201,00</b>	<b>525.939,00</b>
Interessi incassati/(pagati)	-37.201,00	-37.201,00
(Imposte sul reddito pagate)	-80.000,00	-80.000,00
Dividendi incassati	0,00	0,00
(Utilizzo dei fondi)	450.000,00	407.900,00
Altri incassi/(pagamenti)		
<b>Altre rettifiche</b>	<b>332.799,00</b>	<b>290.699,00</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>634.000,00</b>	<b>816.638,00</b>
Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti)	-280.000,00	-25.239,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>-25.239,00</b>
(Investimenti)	-4.000,00	-411.191,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-411.191,00</b>
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	9.967,00
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>9.967,00</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>-284.000,00</b>	<b>-426.463,00</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	0,00
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0,00	0,00
<b>Mezzi propri</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Disponibilità liquide iniziali anno</b>	<b>2.895.230,00</b>	<b>2.505.055,00</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>350.000,00</b>	<b>390.175,00</b>
<b>Disponibilità liquide finali anno</b>	<b>3.245.230,00</b>	<b>2.895.230,00</b>
	<b>OK</b>	<b>OK</b>

<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	2.880.230,00	2.487.385,00
Assegni	0,00	0,00
Danaro e valori in cassa	15.000,00	17.670,00
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>2.895.230,00</b>	<b>2.505.055,00</b>
<b>Di cui non liberamente utilizzabili</b>		
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	3.230.230,00	2.880.230,00
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>3.245.230,00</b>	<b>2.895.230,00</b>
<b>Di cui non liberamente utilizzabili</b>		