

CENTRO FORMATIVO PROVINC. G.ZANARDELLI		
Partita IVA: 02481950984		
Codice fiscale: 02481950984		
VIA GAMBA, 10/12 - 25100 - BRESCIA -		
RENDICONTO FINANZIARIO 2026		
Flussi finanziari della gestione reddituale		
	31/12/2026	31/12/2025
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
Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	117.201,00	117.201,00
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
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	784.000,00	784.000,00
Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	901.201,00	901.201,00
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0,00	0,00
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti (incluso intercompany)	369.770,00	0,00
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (incluso intercompany)	-500.000,00	0,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	0,00	0,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-500.000,00	-500.000,00
Altre variazioni del capitale circolante netto	0,00	0,00
Variazioni del capitale circolante netto	-630.230,00	-500.000,00
Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	270.971,00	401.201,00
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)	400.000,00	550.000,00
Altri incassi/(pagamenti)		
Altre rettifiche	282.799,00	432.799,00
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	553.770,00	834.000,00
Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti)	-904.000,00	-210.000,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni materiali	-904.000,00	-210.000,00
(Investimenti)	0,00	-4.000,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	50.000,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali	50.000,00	-4.000,00
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	0,00
Acquisizione o cessione di controllate o rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0,00	0,00
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-854.000,00	-214.000,00

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
Mezzi di terzi	0,00	0,00
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
Mezzi propri	0,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0,00	0,00
Disponibilità liquide iniziali anno	3.865.230,00	3.245.230,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-300.230,00	620.000,00
Disponibilità liquide finali anno	3.565.000,00	3.865.230,00
	OK	OK

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.850.230,00	3.230.230,00
Assegni	0,00	0,00
Danaro e valori in cassa	15.000,00	15.000,00
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.865.230,00	3.245.230,00
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.550.000,00	3.850.230,00
Assegni	0,00	0,00
Danaro e valori in cassa	15.000,00	15.000,00
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.565.000,00	3.865.230,00
Di cui non liberamente utilizzabili		