

FONDAZIONE BRESCIA SOLIDALE ONLUS

Sede legale: 25134 Brescia Via Lucio Fiorentini, 19b

Iscritta nel registro regionale delle persona giuridiche al n. 309 in data 13.07.2007

Codice Fiscale 98133500177

Partita IVA 02912960982

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 2021 (metodo indiretto)**ALLEGATO 2 ALLA NOTA INTEGRATIVA****31.12.2021****31.12.2020**

| | | | |
|---|-----------|-----------|--|
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa | | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 73.797 | 1.302 | |
| Imposte sul reddito | 0 | 0 | |
| Interessi passivi (attivi) | 14.103 | 12.902 | |
| (Dividendi) | | | |
| (Plusvalenze)/minusvalenze | | | |
| 1) <i>Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi, e plus/minusvalenze da cessione</i> | 87.900 | 14.204 | |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | | |
| Accantonamenti ai fondi | 415.169 | 353.168 | |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 168.886 | 165.390 | |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | | | |
| Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni 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 | 584.055 | 518.558 | |
| 2) <i>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i> | 671.955 | 532.762 | |
| Variazioni del capitale circolante netto | | | |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | 12.180 | (26.906) | |
| Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti | (470.209) | 75.199 | |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso banche | (46.486) | (45.450) | |
| Incremento(decremento) acconti | 147.418 | 472.582 | |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori | 25.058 | (16.319) | |
| Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi | (8.223) | 4.656 | |
| Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi | 1.912 | (2.092) | |
| Altri decrementi/(altri incrementi) del capitale circolante netto | (93.085) | -28.587 | |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (431.435) | 433.083 | |
| 3) <i>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i> | 240.520 | 965.845 | |
| Altre rettifiche | | | |
| (Interessi incassati/pagati) | (14.103) | (12.902) | |
| (imposte sul reddito pagate) | - | - | |
| Dividendi incassati | | | |
| (Utilizzo dei fondi) | (369.853) | (179.420) | |
| Altri incassi/(pagamenti) | | | |
| Totale altre rettifiche | (383.956) | (192.322) | |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | (143.436) | 773.523 | |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento | | | |
| Immobilizzazioni materiali | | | |
| (Investimenti) | (125.702) | (105.641) | |
| Disinvestimenti | | | |
| Immobilizzazioni immateriali | | | |
| (Investimenti) | (20.597) | (362.292) | |
| Disinvestimenti | | | |
| Immobilizzazioni finanziarie | | | |
| (Investimenti) | | | |
| Disinvestimenti | | | |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | | |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| (Investimenti) | | |
| Disinvestimenti | | |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| (Acquisizione rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide) | | |
| Cessioni rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide | | |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (146.299) | (467.933) |

| | | | |
|---|---|------------------|------------------|
| C) | Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento | | |
| <hr/> | | | |
| Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche | | | |
| Accensione finanziamenti | | | |
| (rimborso finanziamenti) | | | |
| Mezzi propri | | | |
| Aumento di capitale a pagamento | | | |
| (Rimborso di capitale) | | | |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie | | | |
| (Dividendi e acconti sui dividendi pagati) | | (1) | 0 |
| <i>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</i> | | (1) | 0 |
| <hr/> | | | |
| | Incremento(decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C) | -289.736 | 305.590 |
| <hr/> | | | |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide | | | |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | | |
| Depositi bancari e postali | | | |
| Assegni | | | |
| Danaro e valori in cassa | | | |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | | 4.428.899 | 3.398.691 |
| di cui non liberamente utilizzabili | | | |
| <hr/> | | | |
| | Disponibilità liquide a fine esercizio | 4.139.163 | 3.704.281 |
| <hr/> | | | |
| Depositi bancari e postali | | 4.124.908 | 4.419.253 |
| Assegni | | 1.830 | 155 |
| Danaro e valori in cassa | | 12.425 | 9.491 |
| <hr/> | | | |
| | Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 4.139.163 | 4.428.899 |
| <hr/> | | | |
| | <i>di cui non liberamente utilizzabili</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <hr/> | | | |

ok