

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 2025 (metodo indiretto)**ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI MISSIONE****31.12.2025****31.12.2024****A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa**

Utile (perdita) dell'esercizio	72.057	136.495
Imposte sul reddito	509	760
Interessi passivi (attivi)	(22.779)	(11.002)
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/minusvalenze		
1) <i>Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi, e plus/minusvalenze da cessione</i>	49.787	126.253

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

Accantonamenti ai fondi	539.784	497.421
Ammortamenti delle immobilizzazioni	205.948	186.519
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	745.732	683.940
2) <i>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	795.519	810.193

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(incremento) delle rimanenze	27.413	6.703
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(85.998)	(165.800)
Incremento/(decremento) dei debiti verso banche	(414.836)	(49.727)
Incremento(decremento) acconti	0	(200.000)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	24.213	114.137
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(40.745)	66.412
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(40.975)	17.938
Altri decrementi/(altri incrementi) del capitale circolante netto	168.533	127.627
Totale variazioni del capitale circolante netto	(362.395)	(82.710)
3) <i>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	433.124	727.483

Altre rettifiche

(Interessi incassati/pagati)	22.779	11.002
(imposte sul reddito pagate)	(509)	(760)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(264.652)	(270.312)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(242.382)	(260.070)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	190.742	467.413

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento

Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(166.487)	(119.776)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(98.465)	(36.918)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		

(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate	0	392.304
(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)	(264.952)	235.610
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
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)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento(decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)	(74.210)	703.023
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	4.319.154	3.616.131
di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio	4.244.944	4.319.154
Depositi bancari e postali	4.225.673	4.313.029
Assegni	10.000	0
Danaro e valori in cassa	9.271	6.125
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.244.944	4.319.154
di cui non liberamente utilizzabili	0	0