

RENDICONTO FINANZIARIO ART. 6 DM 27.03.2013

Schema del Flusso dell'attività operativa determinato con il metodo indiretto

	Anno 2016	Anno 2015
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile/perdita dell'esercizio	265.996,31	- 404.811,96
Imposte sul reddito	-	-
Interessi passivi	0,25	405,34
Oneri finanziari	-	11.420,32
(Interessi attivi)	- 6.458,08	- 24.451,87
(Dividendi)	- 3.318,92	- 6.438,92
(Proventi finanziari)	- 38.033,40	- 48.407,46
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		- 65.075,07
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	218.186,16	- 537.359,62
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>408.732,64</i>	<i>402.499,03</i>
Accantonamenti ai fondi	138.818,50	160.262,35
Ammortamenti delle immobilizzazioni	161.084,09	170.880,39
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-
Svalutazione partecipazioni in imprese controllate e collegate	98.851,42	72.563,20
Altre rettifiche per elementi non monetari	9.978,63	- 1.206,91
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	626.918,80	- 134.860,59
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>215.738,54</i>	<i>2.465.551,49</i>
Decremento/ (incremento) delle rimanenze	- 9.129,19	- 2.081,62
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	15.889,68	3.121.756,80
Incremento/ (decremento) dei debiti di funzionamento	214.513,31	- 658.851,13
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 745,49	2.350,04
Incremento/ (decremento) ratei e risconti passivi	- 4.789,77	2.377,40
Altre variazioni del capitale circolante netto	-	-
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	842.657,34	2.330.690,90
<i>Altre rettifiche</i>	<i>- 97.038,42</i>	<i>- 124.570,30</i>
Interessi incassati	15.174,14	30.699,40
Proventi finanziari incassati	38.000,00	66.583,60
(Interessi passivi pagati)	- 0,25	- 405,34
(Oneri finanziari pagati)	-	- 31.195,90
(Imposte pagate)	-	-
Dividendi incassati	3.318,92	6.438,92
(Utilizzo dei fondi)	- 153.531,23	- 196.690,98
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	745.618,92	2.206.120,60
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<i>- 2.332,93</i>	<i>- 4.168,03</i>
(Investimenti)	- 2.332,93	- 4.168,03
Disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>-</i>	<i>- 7.128,14</i>
(Investimenti)	-	- 7.128,14
Disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>- 114.949,98</i>	<i>71.900,52</i>
(Investimenti)	- 172.607,50	- 41.862,50
Disinvestimenti	57.657,52	113.763,02
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	<i>-</i>	<i>994.412,52</i>
(Investimenti)	-	-
Disinvestimenti	-	994.412,52
<i>(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	- 117.282,91	1.055.016,87
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	628.336,01	3.261.137,47
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	7.738.438,85	4.477.301,38
di cui:		
depositi bancari e postali	7.738.438,85	4.477.301,38
assegni	-	-
denaro e valori in cassa	-	-
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	8.366.774,86	7.738.438,85
di cui:		
depositi bancari e postali	8.366.774,86	7.738.438,85
assegni	-	-
denaro e valori in cassa	-	-

Prospetto di riconciliazione con il sistema SIOPE

Saldo Istituto Cassiere all'01.01.2015	4.474.852,60
Saldo c/c postale all'01.01.2015	2.448,78
Incassi registrati dal sistema SIOPE	9.956.255,01
pagamenti registrati dal sistema SIOPE	-6.692.668,76
Saldo Istituto Cassiere al 31.12.2015	7.738.438,85
Saldo c/c postale al 31.12.2015	0,00
Incremento/decremento disponibilità liquide	3.261.137,47

Saldo Istituto Cassiere all'01.01.2016	7.738.438,85
Incassi registrati dal sistema SIOPE	5.464.241,90
pagamenti registrati dal sistema SIOPE	-4.835.905,89
Saldo Istituto Cassiere al 31.12.2016	8.366.774,86
Incremento/decremento disponibilità liquide	628.336,01

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. ALESSANDRO SAGUATTI

IL PRESIDENTE
RAG. ALFREDO PARIETTI