

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 2022 (metodo indiretto)**ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI MISSIONE****31.12.2023****31.12.2022**

A)	Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
	Utile (perdita) dell'esercizio	32.612	(297.770)
	Imposte sul reddito	258	0
	Interessi passivi (attivi)	27.839	14.481
	(Dividendi)		
	(Plusvalenze)/minusvalenze		
	1) <i>Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi, e plus/minusvalenze da cessione</i>	60.709	(283.289)
	Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
	Accantonamenti ai fondi	302.832	414.920
	Ammortamenti delle immobilizzazioni	180.147	174.618
	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	482.979	589.538
	2) <i>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	543.688	306.249
	Variazioni del capitale circolante netto		
	Decremento/(incremento) delle rimanenze	(5.654)	12.180
	Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	95.453	(470.209)
	Incremento/(decremento) dei debiti verso banche	(48.624)	(46.486)
	Incremento(decremento) acconti	(320.000)	147.418
	Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(10.037)	25.058
	Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(52.174)	(8.223)
	Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	33.587	1.912
	Altri decrementi/(altri incrementi) del capitale circolante netto	(167.708)	-93.085
	Totale variazioni del capitale circolante netto	(475.157)	(431.435)
	3) <i>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	68.531	-125.186
	Altre rettifiche		
	(Interessi incassati/pagati)	(27.839)	(14.481)
	(imposte sul reddito pagate)	(258)	-
	Dividendi incassati		
	(Utilizzo dei fondi)	(326.486)	(369.853)
	Altri incassi/(pagamenti)		
	Totale altre rettifiche	(354.583)	(384.334)
	Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(286.052)	-509.520
B)	Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
	Immobilizzazioni materiali		
	(Investimenti)	(56.060)	(125.702)
	Disinvestimenti		
	Immobilizzazioni immateriali		
	(Investimenti)	(28.889)	(20.597)
	Disinvestimenti		
	Immobilizzazioni finanziarie		
	(Investimenti)		
	Disinvestimenti		
	Attività finanziarie non immobilizzate		

	(Investimenti)		
	Disinvestimenti		
	Attività finanziarie non immobilizzate	(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)	(477.253)	(146.299)
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
	<i>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</i>	0	0
	Incremento(decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)	-763.305	-655.819
	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	4.379.436	4.139.163
	di cui non liberamente utilizzabili		
	Disponibilità liquide a fine esercizio	3.616.131	3.483.344
	Depositi bancari e postali	3.610.282	4.369.004
	Assegni	0	561
	Danaro e valori in cassa	5.849	9.871
	Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.616.131	4.379.436
	<i>di cui non liberamente utilizzabili</i>	<i>0</i>	<i>0</i>