

FONDAZIONE CULTURI VILLA DEI PINI ONLUS

Sede legale: 25069 Villa Carcina (BS) Via Tito Speri, 50
Iscritta nel registro regionale delle persona giuridiche al n. 2023 in data 01.05.2004
Codice Fiscale 83001330177
Partita IVA 00725020986

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 2024 (metodo indiretto)
ALLEGATO ALLA RELAZIONE DI MISSIONE

	31.12.2024	31.12.2023
A)	Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa	
	Utile (perdita) dell'esercizio	255.14939.264
	Imposte sul reddito	13.35613.356
	Interessi passivi (attivi)	38.21141.719
	(Dividendi)	
	(Plusvalenze)/minusvalenze	
	1) <i>Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi, e plus/minusvalenze da cessione</i>	306.71694.339
	Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
	Accantonamenti ai fondi	110.242120.000
	Ammortamenti delle immobilizzazioni	86.88686.886
	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	197.128206.886
	2) <i>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	503.844301.225
	Variazioni del capitale circolante netto	
	Decremento/(incremento) delle rimanenze	(2.274)4.243
	Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(118.216)17.682
	Incremento/(decremento) dei debiti verso banche	(174.562)(163.470)
	Incremento(decremento) acconti	00
	Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	6.088(10.036)
	Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	25.144(40.575)
	Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(11.212)0
	Altri decrementi/(altri incrementi) del capitale circolante netto	(99.859)
	Totale variazioni del capitale circolante netto	(374.891)(475.157)
	3) <i>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	128.954-173.932
	Altre rettifiche	
	(Interessi incassati/pagati)	(38.211)(41.719)
	(imposte sul reddito pagate)	(13.356)(13.356)
	Dividendi incassati	
	(Utilizzo dei fondi)	(32.376)0
	Altri incassi/(pagamenti)	
	Totale altre rettifiche	(83.943)(55.075)
	Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	45.011-229.007
B)	Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento	
	Immobilizzazioni materiali	
	(Investimenti)	(3.774)(20.579)
	Disinvestimenti	
	Immobilizzazioni immateriali	
	(Investimenti)	0(28.889)
	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)	(3.774)	(441.772)
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)	41.237	-670.779
	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	- 20.918	4.379.436
	di cui non liberamente utilizzabili		
	Disponibilità liquide a fine esercizio	20.319	3.708.657
	Depositi bancari e postali	14.940	-28.538
	Assegni	0	7.620
	Danaro e valori in cassa	5.379	0
	Totale disponibilità liquide a fine esercizio	20.319	-20.918
	di cui non liberamente utilizzabili	0	0