

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
“S. Spirito - Fondazione Montel”
Pergine Valsugana

RENDICONTO
FINANZIARIO
ANNO 2024

Pergine Valsugana, 28 aprile 2025

IL PRESIDENTE
- F.to dott. Diego Pintarelli -

IL DIRETTORE GENERALE
- F.to dott. Giovanni Bertoldi -

	2024	2023
Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto		
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 1.257	€ 259.195
Imposte sul reddito	€ 17.395	€ 17.395
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	-€ 45.115	-€ 29.223
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 0	€ 0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-€ 26.463	€ 247.367
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	€ 1.582.673	€ 661.860
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 371.869	€ 367.628
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 1.954.542	€ 1.029.489
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 46.116	-€ 3.208
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 112.157	€ 477.631
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-€ 128.444	€ 159.519
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 125.879	-€ 2.191
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 235.674	-€ 135.789
Altre variazioni del capitale circolante netto	-€ 9.296	€ 842.996
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-€ 565.332	€ 1.338.958
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	€ 45.115	€ 29.223
(Imposte sul reddito pagate)	€ 16.437	-€ 106.076
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-€ 938.242	-€ 827.651
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 876.690	-€ 904.503
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 486.057	€ 1.711.311
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-€ 292.694	-€ 790.014
(Investimenti)	€ 292.694	€ 790.014
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni immateriali	-€ 42.766	€ 0
(Investimenti)	€ 42.766	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni finanziarie	-€ 232.863	€ 117.054
(Investimenti)	€ 232.863	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 117.054
Attività Finanziarie non immobilizzate	€ 0	€ 0
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 568.322	-€ 672.961
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0	€ 0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	€ 0	€ 0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0	€ 0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	€ 0	€ 0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 0	€ 0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-€ 82.265	€ 1.038.350
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 2.058.174	€ 1.019.825
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 1.975.909	€ 2.058.174