

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

---

**RENDICONTO**  
**FINANZIARIO**  
**ANNO 2021**

Pergine Valsugana, 29 aprile 2022

**IL PRESIDENTE**  
- dott. Diego Pintarelli -

**IL DIRETTORE GENERALE**  
- dott. Giovanni Bertoldi -

[MENU](#)

	2020	2021	differenza
Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto			
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>			
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-€ 267.968</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 267.968</b>
Imposte sul reddito	€ 17.395	€ 17.395	€ 0
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	€ 1	€ 5.155	€ 5.155
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 0	€ 0	€ 0
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-€ 250.572</b>	<b>€ 22.550</b>	<b>€ 273.123</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
Accantonamenti ai fondi	€ 390.865	€ 594.725	€ 203.860
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 439.089	€ 426.106	-€ 12.983
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	€ 0	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari			
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>€ 829.954</b>	<b>€ 1.020.831</b>	<b>€ 190.877</b>
Variazioni del capitale circolante netto			
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 98.319	€ 33.859	€ 132.178
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 721.084	€ 645.351	€ 1.366.435
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 222.084	-€ 494.000	-€ 716.085
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 20.646	-€ 33.366	-€ 54.012
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 184.024	€ 175.960	€ 8.064
Altre variazioni del capitale circolante netto	-€ 259.999	-€ 394.211	-€ 134.212
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>-€ 1.020.696</b>	<b>-€ 418.327</b>	<b>€ 602.369</b>
Altre rettifiche			
Interessi incassati/(pagati)	-€ 1	-€ 5.155	-€ 5.155
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 22.569	-€ 41.669	-€ 19.100
Dividendi incassati			
Utilizzo dei fondi	-€ 335.124	-€ 307.242	€ 27.881
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-€ 357.694</b>	<b>-€ 354.067</b>	<b>€ 3.627</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>-€ 799.008</b>	<b>€ 270.987</b>	<b>€ 1.069.995</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>			
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-€ 421.392</b>	<b>-€ 118.710</b>	<b>€ 302.682</b>
(Investimenti)	€ 421.392	€ 118.710	-€ 302.682
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-€ 5.292</b>	<b>-€ 3.168</b>	<b>€ 2.124</b>
(Investimenti)	€ 5.292	€ 3.168	-€ 2.124
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-€ 117.390</b>	<b>-€ 96.660</b>	<b>€ 20.730</b>
(Investimenti)	€ 117.390	€ 96.660	-€ 20.730
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Attività Finanziarie non immobilizzate</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
(Investimenti)	€ 0	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-€ 544.074</b>	<b>-€ 218.538</b>	<b>€ 325.536</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>			
Mezzi di terzi			
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0	€ 0	€ 0
Mezzi propri			
Aumento di capitale a pagamento	€ 0	€ 0	€ 0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0	€ 0	€ 0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)</b>	<b>-€ 1.343.082</b>	<b>€ 52.449</b>	<b>€ 1.395.531</b>
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio</b>	<b>€ 1.315.454</b>	<b>-€ 27.628</b>	<b>-€ 1.343.082</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	<b>-€ 27.628</b>	<b>€ 24.821</b>	<b>€ 52.449</b>