|  |
| --- |
| **ANALISI FLUSSI DI CASSA**  |
|   | **2006** | **2007** | **2008** | **2009** | **2010** | **2011** | **2012** | **2013** |
|  **RICAVI**  |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  Diritto annuale  |  35.777,00  |  38.361,00  |  42.732,00  |  48.743,00  |  49.333,90  |  50.226,96  |  50.559,36  |  50.503,69  |
|  Diritti segreteria  |  9.387,00  |  9.952,00  |  10.112,00  |  9.890,00  |  10.561,40  |  10.107,06  |  9.558,75  |  9.121,00  |
|  Contributi e altre entrate  |  2.315,00  |  2.670,00  |  3.411,00  |  1.721,00  |  2.982,62  |  1.383,61  |  1.843,57  |  1.460,59  |
|  Proventi gestione servizi  |  60,00  |  111,00  |  131,00  |  456,00  |  340,24  |  234,47  |  202,00  |  109,50  |
|  Variazione rimanenze  |  5,00  | - 6,00  |  2,00  |  90,00  |  6,44  | - 16,06  |  -  |  -  |
|  **TOTALE RICAVI**  |  **47.544,00**  |  **51.088,00**  |  **56.388,00**  |  **60.900,00**  |  **63.224,60**  |  **61.936,04**  |  **62.163,67**  |  **61.194,78**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  **COSTI OPERATIVI**  |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  - Personale  | - 9.665,00  | - 9.827,00  | - 9.427,00  | - 8.076,00  | - 8.728,55  | - 7.536,29  | - 6.251,49  | - 7.802,59  |
|  - Funzionamento  | - 10.043,00  | - 10.033,00  | - 10.413,00  | - 11.204,00  | - 11.299,07  | - 11.773,61  | - 12.316,88  | - 16.359,43  |
|  - Interventi economici  | - 18.150,00  | - 16.233,00  | - 17.882,00  | - 17.500,00  | - 24.674,83  | - 18.297,61  | - 24.850,00  | - 37.980,00  |
|  - Ammortamenti e accantonamenti  | - 10.345,00  | - 9.447,00  | - 15.681,00  | - 20.994,00  | - 21.800,70  | - 23.645,04  | - 23.762,71  | - 26.260,81  |
|  **TOTALE COSTI OPERATIVI**  | **- 48.203,00**  | **- 45.540,00**  | **- 53.403,00**  | **- 57.774,00**  | **- 66.503,15**  | **- 61.252,55**  | **- 67.181,09**  | **- 88.402,83**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  **MARGINE OPERATIVO**  | **- 659,00**  |  **5.548,00**  |  **2.985,00**  |  **3.126,00**  | **- 3.278,55**  |  **683,49**  | **- 5.017,42**  | **- 27.208,06**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  + Proventi finanziari  |  945,00  |  1.431,00  |  1.785,00  |  1.505,00  |  1.084,21  |  1.657,88  |  1.941,60  |  1.695,00  |
|  - Oneri finanziari  |  -  |  -  |  -  |  -  | - 0,30  |  -  |  -  |  -  |
|  |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  **UTILE LORDO**  |  **286,00**  |  **6.979,00**  |  **4.770,00**  |  **4.631,00**  | **- 2.194,35**  |  **2.341,36**  | **- 3.075,82**  | **- 25.513,06**  |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|  + Proventi straordinari  |  2.011,00  |  2.848,00  |  1.830,00  |  2.321,00  |  14.438,48  |  8.458,20  |  990,00  |  540,00  |
|  - Oneri straordinari  | - 747,00  | - 27,00  | - 185,00  | - 509,00  | - 10.821,20  | - 4.986,96  | - 200,00  | - 200,00  |
|  - + Rettifiche dell'attivo  |  -  |  -  |  -  | - 377,00  | - 287,16  | - 83,21  |  -  |  -  |
|  - Imposte  | - 2.035,00  | - 1.261,00  | - 1.738,00  | - 1.165,00  | - 1.126,00  | - 1.582,43  | - 2.331,71  | - 2.602,74  |
|  **UTILE NETTO**  | **- 485,00**  |  **8.539,00**  |  **4.677,00**  |  **4.901,00**  |  **9,76**  |  **4.146,96**  | **- 4.617,53**  | **- 27.775,30**  |
|  + Ammortamento (t)  |  1.601,00  |  1.583,00  |  1.607,00  |  1.711,00  |  1.724,40  |  1.729,13  |  1.655,10  |  1.709,94  |
|  + Crediti funzionamento iniziali (t-1)  |  7.747,00  |  18.409,00  |  20.947,00  |  22.908,00  |  20.826,00  |  11.758,03  |  12.720,58  |  10.172,85  |
|  *- Crediti di funzionamento finali (t)*  | - 18.409,00  | - 20.947,00  | - 22.908,00  | - 20.826,00  | - 11.758,03  | - 12.720,58  | - 10.172,85  | - 16.820,21  |
|  + Ratei e risconti attivi iniziali (t-1)  |  16,00  |  17,00  |  22,00  |  34,00  |  48,00  |  31,00  |  33,02  |  30,84  |
|  *- Rati e risconti attivi finali (t)*  | - 17,00  | - 22,00  | - 34,00  | - 48,00  | - 31,00  | - 33,02  | - 30,84  | - 30,84  |
|  + Prestiti ed anticipazioni attive (t-1)  |  52.783,00  |  34.202,00  |  23.824,00  |  13.259,00  |  2.766,00  |  2.808,00  |  2.760,89  |  2.758,34  |
|  *- Prestiti ed anticipazioni attive (t)*  | - 34.202,00  | - 23.824,00  | - 13.259,00  | - 2.766,00  | - 2.808,00  | - 2.760,89  | - 2.758,34  | - 2.700,00  |
|  *- Debiti funzionamento (t-1)*  | - 16.396,00  | - 19.517,00  | - 19.247,00  | - 16.756,00  | - 18.558,00  | - 21.180,82  | - 20.821,09  | - 22.698,31  |
|  + Debiti funzionamento (t)  |  19.517,00  |  19.247,00  |  16.758,00  |  18.558,00  |  21.180,82  |  20.821,09  |  22.698,31  |  20.825,75  |
|  *- Ratei e risconti passivi iniziali (t-1)*  | - 404,00  | - 404,00  | - 405,00  | - 165,00  | - 354,00  | - 347,00  | - 325,22  | - 333,37  |
|  + Ratei e risconti passivi finali (t)  |  404,00  |  405,00  |  165,00  |  354,00  |  347,00  |  325,22  |  333,37  |  333,37  |
|  *- Fondo TFR (t-1)*  | - 10.604,00  | - 10.620,00  | - 10.982,00  | - 11.153,00  | - 9.809,00  | - 8.729,00  | - 6.254,98  | - 6.019,38  |
|  *+ Fondo TFR (t)*  |  10.620,00  |  10.982,00  |  11.153,00  |  9.809,00  |  8.729,00  |  6.254,98  |  6.019,38  |  6.000,00  |
|  *- Fondo rischi e oneri iniziali (t-1)*  | - 16.370,00  | - 14.654,00  | - 12.298,00  | - 3.236,00  | - 4.654,00  | - 4.061,00  | - 11.421,77  | - 17.500,00  |
|  *+ Fondo rischi e oneri finali (t)*  |  14.654,00  |  12.298,00  |  3.236,00  |  4.654,00  |  4.061,00  |  11.421,77  |  17.500,00  |  11.500,00  |
|  **= FLUSSO DI CASSA OPERATIVO (T)**  |  **10.627,00**  |  **15.694,00**  |  **3.256,00**  |  **21.238,00**  |  **11.719,95**  |  **9.463,87**  |  **7.318,02**  | **- 40.546,32**  |
|  - INVESTIMENTI  | - 2.323,00  | - 744,00  | - 1.430,00  | - 4.017,00  | - 1.422,39  | - 2.311,84  | - 8.626,93  | - 10.600,00  |
|  **FLUSSO DI CASSA**  |  **8.304,00**  |  **14.950,00**  |  **1.826,00**  |  **17.221,00**  |  **10.297,57**  |  **7.152,03**  | **- 1.308,91**  | **- 51.146,32**  |
|  CASSA INIZIALE  |  |  10.555,00  |  25.474,00  |  43.895,00  |  61.208,00  |  71.484,93  |  79.072,20  |  77.763,29  |
|  **CASSA FINALE**  |   |  **25.474,00**  |  **43.895,00**  |  **61.208,00**  |  **71.484,93**  |  **79.072,20**  |  **77.763,29**  |  **26.616,97**  |
|   |   |  **25.474,00**  |  **43.895,00**  |  **61.208,00**  |  **71.484,93**  |  **79.072,20**  |  **77.763,29**  |  **26.616,97**  |