

Università degli Studi di Cagliari
Rendiconto liquidità (metodo indiretto o sintetico)

FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) ASSORBITO/GENERATO DALLA GESTIONE CORRENTE

(+) Risultato netto di gestione	2.286.752
Ammortamenti	5.241.964
Svalutazione crediti	2.779.170
Svalutazioni di attività finanziarie	-
Rivalutazioni di attività finanziarie	-
Variazione netta dei fondi rischi e oneri	2.127.909
Variazione netta delle riserve vincolate	2.801.048
Variazione netta del TFR	47.020

Flusso monetario (cash flow) generato dalle variazioni di CCN	15.283.863
(aumento)/diminuzione dei crediti	8.124.042
(aumento)/diminuzione delle rimanenze	- 24.740
aumento/(diminuzione) dei debiti	5.416.196
(aumento)/diminuzione dei ratei e dei risconti attivi	- 2.835.007
aumento/(diminuzione) dei ratei e dei risconti passivi	655.136

A) Flusso di cassa (cash flow) operativo **26.619.491**

INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI

materiali	- 16.510.505
immateriale	- 669.193
finanziarie	- 1.943

DISINVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI

materiali	4.339
immateriale	-
finanziarie	9.086

B) Flusso di cassa (cash flow) da attività di investimento - 17.168.216

ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO

Aumento di capitale	-
Variazione netta dei finanziamenti a medio-lungo termine	-

C) Flusso monetario (cash flow) da attività di finanziamento -

D) Flusso monetario (cash flow) dell'esercizio (A+B+C) **9.451.274**

Disponibilità monetaria netta iniziale 112.898.130

Disponibilità monetaria netta finale 122.349.404

Flusso monetario (cash flow) dell'esercizio **9.451.274**