

Università degli Studi di Cagliari
Rendiconto liquidità (metodo indiretto o sintetico)
2019

Flusso monetario (cash flow) assorbito/generato dalla gestione corrente		17.266.966
(+) Risultato netto di gestione	10.817.700	
Ammortamenti	7.824.346	
Svalutazione crediti	1.510.721	
Svalutazioni di attività finanziarie	-	
Rivalutazioni di attività finanziarie	-	
Variazione netta dei fondi rischi e oneri	- 1.388.453	
Sopravvenienze e insussistenze attive (per esubero f.do sval. crediti)	- 1.529.642	
Insussistenze passive (non monetarie)	10.122	
Plusvalenze da cessione imm. materiali	-	
Sopravvenienze attive da liquidazione partecipazioni	- 10.849	
Plusvalenze da cessione partecipazioni	-	
Variazione netta del TFR	33.021	
Flusso monetario (cash flow) generato dalle variazioni di CCN		15.040.131
(aumento)/diminuzione dei crediti	- 9.552.518	
(aumento)/diminuzione delle rimanenze	- 171.450	
aumento/(diminuzione) dei debiti	12.717.639	
(aumento)/diminuzione dei ratei e dei risconti attivi	- 9.275.218	
aumento/(diminuzione) dei ratei e dei risconti passivi	21.321.679	
A) Flusso di cassa (cash flow) operativo		32.307.097
INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI		
materiali	- 10.311.584	
immateriali	- 784.005	
finanziarie	-	
DISINVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI (valori di cessione)		
materiali	-	
immateriali	-	
finanziarie	37.883	
B) Flusso di cassa (cash flow) da attività di investimento		- 11.057.706
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)		21.249.391
Disponibilità monetaria netta iniziale	176.513.580	
Disponibilità monetaria netta finale	197.762.971	
Flusso monetario (cash flow) dell'esercizio		21.249.391
<i>differenze di arrotondamento</i>		-