

Università degli Studi di Cagliari
Rendiconto liquidità (metodo indiretto o sintetico)
2018

Flusso monetario (cash flow) assorbito/generato dalla gestione corrente		16.214.237
(+) Risultato netto di gestione	7.574.290	
Ammortamenti	7.870.530	
Svalutazione crediti	1.795.334	
Svalutazioni di attività finanziarie	-	
Rivalutazioni di attività finanziarie	-	
Variazione netta dei fondi rischi e oneri	- 168.086	
Sopravvenienze e insussistenze attive (per esubero f.do sval. crediti)	- 927.234	
Insussistenze passive (non monetarie)	11.275	
Plusvalenze da cessione imm. materiali	- 500	
Plusvalenze da cessione partecipazioni	- 7.635	
Variazione netta del TFR	66.263	
Flusso monetario (cash flow) generato dalle variazioni di CCN		19.239.313
(aumento)/diminuzione dei crediti	- 14.378.445	
(aumento)/diminuzione delle rimanenze	14.522	
aumento/(diminuzione) dei debiti	2.377.681	
(aumento)/diminuzione dei ratei e dei risconti attivi	- 5.297.946	
aumento/(diminuzione) dei ratei e dei risconti passivi	36.523.502	
A) Flusso di cassa (cash flow) operativo		35.453.551
INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI		
materiali	- 6.775.471	
immateriali	- 1.090.380	
finanziarie	-	
DISINVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI (valori di cessione)		
materiali	500	
immateriali	-	
finanziarie	8.635	
B) Flusso di cassa (cash flow) da attività di investimento		- 7.856.717
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)		27.596.834
Disponibilità monetaria netta iniziale	148.916.747	
Disponibilità monetaria netta finale	176.513.580	
Flusso monetario (cash flow) dell'esercizio		27.596.833
		1
<i>differenze di arrotondamento</i>		