

Università degli Studi di Cagliari
Rendiconto liquidità (metodo indiretto o sintetico)
2017

Flusso monetario (cash flow) assorbito/generato dalla gestione corrente		20.739.749
(+) Risultato netto di gestione	7.371.935	
Ammortamenti	7.961.542	
Svalutazione crediti	1.650.866	
Svalutazioni di attività finanziarie	5.016	
Rivalutazioni di attività finanziarie	-	
Variazione netta dei fondi rischi e oneri	3.717.392	
Plusvalenze da cessione partecipazioni	-	
Variazione netta del TFR	32.998	
Flusso monetario (cash flow) generato dalle variazioni di CCN		29.238.881
(aumento)/diminuzione dei crediti	29.195.823	
(aumento)/diminuzione delle rimanenze	- 19.489	
aumento/(diminuzione) dei debiti	- 4.256.719	
(aumento)/diminuzione dei ratei e dei risconti attivi	- 6.718.339	
aumento/(diminuzione) dei ratei e dei risconti passivi	11.037.604	
A) Flusso di cassa (cash flow) operativo		49.978.630
INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI		
materiali	- 6.690.358	
immateriale	- 851.370	
finanziarie	- 5.354	
DISINVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI (valori di cessione)		
materiali	-	
immateriale	-	
finanziarie	0	
B) Flusso di cassa (cash flow) da attività di investimento		- 7.547.082
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)		42.431.549
Disponibilità monetaria netta iniziale	106.485.199	
Disponibilità monetaria netta finale	148.916.747	
Flusso monetario (cash flow) dell'esercizio		42.431.548
<i>differenze di arrotondamento</i>		1