

Università degli Studi di Cagliari
Rendiconto liquidità (metodo indiretto o sintetico)
2022

Flusso monetario (cash flow) assorbito/generato dalla gestione corrente

(+) Risultato netto di gestione	16.086.519	27.984.820
Ammortamenti	8.423.134	
Svalutazione crediti	6.314.264	
Svalutazioni di attività finanziarie	-	
Svalutazioni straordinarie di attività finanziarie	-	
Rivalutazioni di attività finanziarie	-	
Rivalutazioni straordinarie di attività finanziarie	-	
Variazione netta dei fondi rischi e oneri	- 2.751.429	
Costi monetari relativi a utilizzo Riserve vincolate	-	
Sopravvenienze e insussistenze attive (per esubero f.do sval. crediti)	- 57.220	
Sopravvenienze e insussistenze attive straordinarie da donazione	- 16.933	
Sopravvenienze attive (non monetarie) su immobilizzazioni materiali	- 1	
Insussistenze passive (non monetarie)	-	
Plusvalenze da cessione imm. materiali	-	
Sopravvenienze attive da liquidazione partecipazioni	-	
Plusvalenze da cessione partecipazioni	-	
Variazione netta del TFR	- 13.513	

Flusso monetario (cash flow) generato dalle variazioni di CCN

(aumento)/diminuzione dei crediti	- 89.109.230	- 6.899.612
(aumento)/diminuzione delle rimanenze	- 30.122	
aumento/(diminuzione) dei debiti	1.901.704	
(aumento)/diminuzione dei ratei e dei risconti attivi	- 4.850.996	
aumento/(diminuzione) dei ratei e dei risconti passivi	85.189.032	

A) Flusso di cassa (cash flow) operativo

21.085.208

INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI

materiali	- 6.641.672	
immateriali	- 752.146	
finanziarie	- 5.000	

DISINVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI (valori di cessione)

materiali	-	
immateriali	-	
finanziarie	-	

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

- 7.398.818

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)

13.686.390

Disponibilità monetaria netta iniziale	210.128.846	
Disponibilità monetaria netta finale	223.815.236	
Flusso monetario (cash flow) dell'esercizio		13.686.390

differenze di arrotondamento

- 0