

Università degli Studi di Cagliari
Rendiconto liquidità (metodo indiretto o sintetico)
2024

| | | |
|--|--------------|---------------------|
| Flusso monetario (cash flow) assorbito/generato dalla gestione corrente | | 16.368.239 |
| (+) <i>Risultato netto di gestione</i> | 3.881.713 | |
| Ammortamenti | 10.345.445 | |
| Svalutazione crediti | 3.742.551 | |
| Svalutazioni di attività finanziarie | - | |
| Rivalutazioni di attività finanziarie | - | |
| Variazione netta dei fondi rischi e oneri | 59.149 | |
| Sopravvenienze e insussistenze attive (per esubero f.do sval. crediti) | - 1.593.695 | |
| Sopravvenienze e insussistenze attive straordinarie da donazione | - 37.028 | |
| Sopravvenienze attive (non monetarie) su immobilizzazioni materiali | - 2 | |
| Sopravvenienze attive (non monetarie) per rettifica costo non monetario anno prec. | - 1 | |
| Variazione netta del TFR | - 29.893 | |
| Flusso monetario (cash flow) generato dalle variazioni di CCN | | 28.622.122 |
| (aumento)/diminuzione dei crediti | 11.278.408 | |
| (aumento)/diminuzione delle rimanenze | 36.076 | |
| aumento/(diminuzione) dei debiti | 7.312.319 | |
| (aumento)/diminuzione dei ratei e dei risconti attivi | - 3.238.245 | |
| aumento/(diminuzione) dei ratei e dei risconti passivi | 13.233.564 | |
| A) Flusso di cassa (cash flow) operativo | | 44.990.361 |
| INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI | | |
| materiali | - 20.927.354 | |
| immateriali | - 4.337.814 | |
| finanziarie | - | |
| DISINVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI (valori di cessione) | | |
| materiali | - 0 | |
| immateriali | - | |
| finanziarie | - | |
| B) Flusso di cassa (cash flow) da attività di investimento | | - 25.265.168 |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | |
| Aumento di capitale | 58.000 | |
| <i>(meno ripresa per incremento capitale non monetario)</i> | - 58.000 | |
| 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) | | 19.725.193 |
| Disponibilità monetaria netta iniziale | 253.972.369 | |
| Disponibilità monetaria netta finale | 273.697.563 | |
| Flusso monetario (cash flow) dell'esercizio | | 19.725.193 |
| <i>differenze di arrotondamento</i> | | - |