



**FEDERAZIONE ITALIANA MOTONAUTICA**  
**PIANIFICAZIONE FLUSSI DI TESORERIA**  
**ESERCIZIO 2023**

Codice	Descrizione	2023	2022
A)	<b>SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 1/1</b>	503.038,46	566.140,63
<b>FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:</b>			
B)	<i>Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti:</i>		
<b>FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE:</b>			
<b>A.</b>	<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>		
A.01.	Incassi da clienti		
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.01.01	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione		6.100,00
A.01.02	da ricavi da manifestazioni nazionali		
A.01.03	da ricavi da manifestazioni internazionali		
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>6.100,00</b>
A.02.	Altri Incassi:		
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.02.01	Contributi in c/esercizio - da Sport e Salute SpA	2.814.653,44	2.186.844,77
A.02.02	Contributi in c/esercizio - da Stato, Regioni ed altri enti		541.358,68
A.02.03	Contributi in c/esercizio - dall'Unione Europea / Altri Organismi Int.li		
A.02.04	Quote dagli associati	106.500,00	100.000,00
A.02.05	Da altri ricavi della gestione ordinaria	60.000,00	49.187,56
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>2.981.153,44</b>	<b>2.877.391,01</b>
A.11.	Interessi incassati/(Pagati)		
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.11.01	- incassati		2.793,70
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>2.793,70</b>
<b>B.</b>	<b>B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>		
B.01.	Immobilizzazioni materiali:		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**FEDERAZIONE ITALIANA MOTONAUTICA**  
**PIANIFICAZIONE FLUSSI DI TESORERIA**  
**ESERCIZIO 2023**

Codice	Descrizione	2023	2022
B.01.02	Disinvestimenti		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.02.	Immobilizzazioni immateriali:		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.02.02	Disinvestimenti		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.03.	Immobilizzazioni finanziarie:		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.03.02	Disinvestimenti		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.04.	Attività finanziarie non immobilizzate:		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.04.02	Disinvestimenti		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>		
C.01	Mezzi di terzi		
C.02.	Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.02.01	- Incremento		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.03	Accensione finanziamenti		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C1)	<b>Totale flussi in entrata</b>	<b>2.981.153,44</b>	<b>2.886.284,71</b>
A.03	(Pagamenti a fornitori per acquisti)	52.000,00	75.293,88
A.04	(Pagamenti a fornitori per servizi)	875.727,68	1.067.164,40
A.05.	(Pagamenti al personale):		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>927.727,68</b>	<b>1.142.458,28</b>



**FEDERAZIONE ITALIANA MOTONAUTICA**  
**PIANIFICAZIONE FLUSSI DI TESORERIA**  
**ESERCIZIO 2023**

Codice	Descrizione	2023	2022
A.05.01	(per retribuzioni)	398.249,51	378.998,20
A.05.02	(per trattamento di fine rapporto)	37.000,00	37.000,00
A.05.03	(oneri sociali a carico impresa):	117.000,00	113.006,66
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>552.249,51</b>	<b>529.004,86</b>
A.06	(Trasferimenti correnti ad Amm.ni Pubb./Istituz. Sociali Private/Altri soggetti)		
A.07	(Altri pagamenti)	1.481.800,82	1.247.548,16
A.08	(Imposte pagate sul reddito)	4.563,00	15.563,00
A.09	(Altre imposte/tributi liquidati nell'esercizio)	11.000,00	11.000,00
A.10	(Versamento IVA a debito)		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>1.497.363,82</b>	<b>1.274.111,16</b>
A.11.02	- (Pagati)	3.812,43	3.812,58
B.01.01	(Investimenti)		
B.02.01	(Investimenti)		
B.03.01	(Investimenti)		
B.04.01	(Investimenti)		
C.02.02	- (decremento)		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>3.812,43</b>	<b>3.812,58</b>
C.04	(Rimborso di finanziamenti)		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C2)	<b>Totale flussi in uscita</b>	<b>2.981.153,44</b>	<b>2.949.386,88</b>
D) = C1-C2	<b>SALDO FLUSSI DA GESTIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>-63.102,17</b>
A+B+D)	<b>SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/</b>	<b>503.038,46</b>	<b>503.038,46</b>