

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di FRASCAROLO

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	545.955,40	-		
2	Proventi da fondi perequativi	153.789,61	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	34.346,43	-		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	34.346,43	-		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	83.831,33	-	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	59.960,25	-		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	23.871,08	-		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	9.126,16	-	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		827.048,93	-		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	6.678,53	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	200.872,98	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	226.887,74	-		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	215.606,03	-		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	11.281,71	-		
13	Personale	113.570,25	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	191.763,24	-	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	7.461,28	-	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	184.301,96	-	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	575,66	-	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		740.348,40	-		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		86.700,53	-		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	0,33	-	C16	C16
Totale proventi finanziari		0,33	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	73.086,88	-	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	73.086,88	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		73.086,88	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 73.086,55	-		

	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-		
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-	-		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	17.194,77	-	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	11.000,00	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	6.194,77	-		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
	Totale proventi straordinari	17.194,77	-		
25	Oneri straordinari	4.181,45	-	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	4.181,45	-		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
	Totale oneri straordinari	4.181,45	-		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	13.013,32	-	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	26.627,30	-	-	-
26	Imposte (*)	7.342,50	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	19.284,80	-	E23	E23

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di FRASCAROLO

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		-	-	A	A
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		-	-		
B) IMMOBILIZZAZIONI					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	-	-	B1	B1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	B11	B11
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	6.712,51	-	B2	B2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	B3	B3
	5 Avviamento	-	-	B4	B4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	B5	B5
	9 Altre	8.835,24	-	B6	B6
	Totale immobilizzazioni immateriali	15.547,75	-	B7	B7
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II	1 Beni demaniali	2.585.735,89	-		
	1.1 Terreni	39.358,88	-		
	1.2 Fabbricati	665.102,02	-		
	1.3 Infrastrutture	1.881.274,99	-		
	1.9 Altri beni demaniali	-	-		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	2.484.896,99	-		
	2.1 Terreni	791.879,45	-	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.2 Fabbricati	1.690.958,83	-		
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.3 Impianti e macchinari	671,22	-	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	-	-		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	-	-	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	-	-		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	87,84	-		
	2.7 Mobili e arredi	1.299,65	-		
	2.8 Infrastrutture	-	-		
	2.99 Altri beni materiali	-	-		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	46.400,35	-	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	5.117.033,23	-		
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>				
	1 Partecipazioni in	467.105,09	-	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	-	-	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	467.105,09	-	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	-	-		
	2 Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	-	-		
	b imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	467.105,09	-		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		5.599.686,07	-		

C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I	<u>Rimanenze</u>	-	-	CI	CI
	Totale rimanenze	-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	1.700,22	-		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	1.700,22	-		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	-	-		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	-	-		
3	Verso clienti ed utenti	1.516,67	-	CII1	CII1
4	Altri Crediti	10.240,06	-	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	1.132,00	-		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	7.672,43	-		
c	<i>altri</i>	1.435,63	-		
	Totale crediti	13.456,95	-		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	-	-	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	-	-	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	707.327,18	-		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	707.327,18	-		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	1.597,42	-	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	-	-	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	708.924,60	-		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	722.381,55	-		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	-	-	D	D
2	Risconti attivi	10.328,45	-	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	10.328,45	-		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	6.332.396,07	-		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di FRASCAROLO

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	- 35.088,77	-	AI	AI
II	Riserve	4.445.348,33	-		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-	-	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	-	-	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	136.779,52	-		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	3.841.463,72	-		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	467.105,09	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	19.284,80	-	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	4.429.544,36	-		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	-	-	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	-	-		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	C	C
	TOTALE T.F.R. (C)	-	-		
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	1.704.252,91	-		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	-	-	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	-	-	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.704.252,91	-	D5	
2	Debiti verso fornitori	172.843,80	-	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	-	-		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	-	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	-	-		
5	Altri debiti	19.433,71	-	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	-	-		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	-	-		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	19.433,71	-		
d	<i>altri</i>	-	-		
	TOTALE DEBITI (D)	1.896.530,42	-		

	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	-	-	E	E
II	Risconti passivi	6.321,29	-	E	E
	1 Contributi agli investimenti	-	-		
	a da altre amministrazioni pubbliche	-	-		
	b da altri soggetti	-	-		
	2 Concessioni pluriennali	6.321,29	-		
	3 Altri risconti passivi	-	-		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	6.321,29	-		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	6.332.396,07	-	-	-
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	-	-		
	2) beni di terzi in uso	-	-		
	3) beni dati in uso a terzi	-	-		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) garanzie prestate a imprese controllate				
	6) garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) garanzie prestate a altre imprese				
	TOTALE CONTI D'ORDINE	-	-	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati