

Allegato n. 8 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO 2014

CONTO ECONOMICO		2014	2013	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95	
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE						
1	Proventi da tributi	1.931.953,15	1.923.272,13			2.440.367,27
2	Proventi da fondi perequativi	508.414,12				117.759,77
3	Proventi da trasferimenti e contributi	117.759,77	612.068,15			487.584,44
a	Proventi da trasferimenti correnti	117.759,77	612.068,15		A5c	3.045.711,48
b	Quota annuale di contributi agli investimenti				E20c	
c	Contributi agli investimenti					
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	189.496,85	261.250,18	A1	A1a	
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	120.154,94	75.844,04			
b	Ricavi della vendita di beni	5.314,80				
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	64.027,11	185.406,14			
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	561.856,96	357.025,30	A5	A5 a e b	
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		3.309.480,85	3.153.615,76			
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE						
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	41.105,54	28.759,33	B6	B6	2.574.141,36
10	Prestazioni di servizi	820.158,69	875.651,56	B7	B7	7131,97
11	Utilizzo beni di terzi	19.335,96	31.177,41	B8	B8	2.567.009,39
12	Trasferimenti e contributi	931.163,61	906.118,01			
a	Trasferimenti correnti	931.163,61	906.118,01			
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.					
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti					
13	Personale	603.547,87	630.757,93	B9	B9	
14	Ammortamenti e svalutazioni	661.117,64	669.341,10	B10	B10	
a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	14.824,65	20.456,19	B10a	B10a	
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	646.292,99	648.884,91	B10b	B10b	
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			B10c	B10c	
d	Svalutazione dei crediti			B10d	B10d	
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)			B11	B11	
16	Accantonamenti per rischi	302,00		B12	B12	
17	Altri accantonamenti			B13	B13	
18	Oneri diversi di gestione	60.891,52	40.771,08	B14	B14	
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		3.137.622,83	3.182.576,42			
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		171.858,02	-28.960,66			
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
<i>Proventi finanziari</i>						
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15	
a	da società controllate					
b	da società partecipate					
c	da altri soggetti					
20	Altri proventi finanziari	1.063,07	900,05	C16	C16	
Totale proventi finanziari		1.063,07	900,05			
<i>Oneri finanziari</i>						
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17	
a	Interessi passivi	54.336,94	61.272,90			
b	Altri oneri finanziari					
Totale oneri finanziari		54.336,94	61.272,90			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-53.273,87	-60.372,85			

CONTO ECONOMICO 2014

CONTO ECONOMICO		2014	2013	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	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	684.510,04	258.301,01	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire Proventi da permessi di costruire</i>	78.336,83	122.595,58		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				
c	<i>Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	606.173,21	135.705,43		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	684.510,04	258.301,01		
25	Oneri straordinari	69.694,11	14.565,48	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	63.596,37			
b	<i>Soppravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	5.797,74	12.030,55		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	300,00			E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>		2.534,93		E21d
	Totale oneri straordinari	69.694,11	14.565,48		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	614.815,93	243.735,53	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-8+C+D+E)	733.400,08	154.402,02	-	-
26	Imposte (*)	43.601,23	38.566,78	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	689.798,85	115.835,24	E23	E23

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

Curtarolo, li 30 marzo 2015

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI

IL SEGRETARIO COMUNALE

IL RAPPRESENTANTE LEGALE DELL'ENTE



STATO PATRIMONIALE - ATTIVO - 2014

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2014	2013	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			BI	BI
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI1	BI1
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI2	BI2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	30.970,75	18.668,32	BI3	BI3
	5 Avviamento			BI4	BI4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI5	BI5
	9 Altre			BI6	BI6
				BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	30.970,75	18.668,32		
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II	1 Beni demaniali	18.708.275,95	18.540.887,69		
	1.1 Terreni	144.639,76	144.639,76		
	1.2 Fabbricati	7.663.500,29	7.740.505,56		
	1.3 infrastrutture	9.651.418,95	9.651.418,95		
	1.9 Altri beni demaniali	1.248.716,95	1.004.323,42		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	272.487,84	335.171,71		
	2.1 Terreni	178.238,07	178.238,07	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	34.127,70	35.465,79		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	15.892,75	31.166,83	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali			BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto	2.878,82	5.661,34		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	8.288,50	20.940,54		
	2.7 Mobili e arredi	18.562,17	39.122,46		
	2.8 Infrastrutture				
	2.9 Diritti reali di godimento				
	2.99 Altri beni materiali	14.499,83	24.576,68		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	218.881,43	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	18.980.763,79	19.094.940,83		
V	<i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>				
	1 Partecipazioni in	3.133.721,22	2.739.877,56	BI11	BI11
	a imprese controllate			BI11a	BI11a
	b imprese partecipate	3.132.172,02	2.738.328,36	BI11b	BI11b
	c altri soggetti	1.549,20	1.549,20		
	2 Crediti verso			BI12	BI12
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BI12a	BI12a
	c imprese partecipate			BI12b	BI12b
	d altri soggetti			BI12c BI12d	BI12c
	3 Altri titoli			BI13	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3.133.721,22	2.739.877,56		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	22.145.455,76	21.853.486,71		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>Rimanenze</i>				CI	CI
Totale rimanenze					
<i>Crediti (2)</i>					
I	1 Crediti di natura tributaria	325.858,16	245.177,94		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
	b Altri crediti da tributi	314.502,16	243.891,74		
	c Crediti da Fondi perequativi	11.356,00	1.286,20		
II	2 Crediti per trasferimenti e contributi	436.784,92	458.465,21		
	a verso amministrazioni pubbliche	436.268,92	458.465,21		
	b imprese controllate			CI12	CI12
	c imprese partecipate			CI13	CI13
	d verso altri soggetti	516,00			
III	3 Verso clienti ed utenti	9.266,96	93.656,42	CI11	CI11
	4 Altri Crediti	226.798,00	59.103,41	CI15	CI15
	a verso l'erario				
	b per attività svolta per c/terzi	9.266,96	26.100,93		
	c altri	217.531,04	33.002,48		
	Totale crediti	998.708,04	856.402,98		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
	1 Partecipazioni			CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
	2 Altri titoli			CI16	CI15
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		0,00		
IV	<i>Disponibilità liquide</i>				
	1 Conto di tesoreria	2.064.511,86	2.494.967,03		
	a Istituto tesoriere				CI1a
	b presso Banca d'Italia	2.064.511,86	2.494.967,03		
	2 Altri depositi bancari e postali		0,00	CI1	CI1b e CI1c
	3 Denaro e valori in cassa		0,00	CI2 e CI3	CI2 e CI3
	4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		0,00		
	Totale disponibilità liquide	2.064.511,86	2.494.967,03		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.063.219,90	3.351.370,91		
D) RATEI E RISCONTI					
	1 Ratei attivi			D	D
	2 Risconti attivi	6.049,33	6.093,18	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	6.049,33	6.093,18		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	25.214.724,99	25.210.949,90		

(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.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO - 2014

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2014	2013	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
	Fondo di dotazione	2.849.150,36	2.849.150,36	A	A
a	Netto da beni demaniali				
b	Fondo di dotazione al netto dei beni demaniali				
Riserve					
	da risultato economico di esercizi precedenti	3.374.819,13	3.374.819,13	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	da capitale	393.843,66		AII, AIII	AII, AIII
b	da permessi di costruire	7.344.515,29	7.280.923,24		
c	Risultato economico dell'esercizio	689.798,85		AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		14.652.127,29	13.504.892,73		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	302,00		B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		302,00			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)				C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	1.946.430,24	2.187.930,71	D1e D2	D1
a	prestiti obbligazionari				
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	1.946.430,24	2.187.930,71	D4	D3 e D4
c	verso banche e tesoriere			D5	
d	verso altri finanziatori			D7	D6
2	Debiti verso fornitori	158.038,84	819.083,51	D6	D5
3	Acconti				
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche				
c	imprese controllate			D9	D8
d	imprese partecipate			D10	D9
e	altri soggetti				
5	Altri debiti	128.212,31	107.596,19	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	21.252,08	6.171,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	6.928,87			
c	per attività svolta per c/terzi (2)	43.566,96	80.925,19		
d	altri	56.464,40	20.500,00		
TOTALE DEBITI (D)		2.232.681,39	3.114.610,41		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
	Ratei passivi		0,00	E	E
	Risconti passivi		0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	8.329.614,31	8.591.446,76		
a	da altre amministrazioni pubbliche	1.272.705,58	1.310.523,52		
b	da altri soggetti	7.056.908,73	7.280.923,24		
2	Concessioni pluriennali		0,00		
3	Altri risconti passivi		0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		8.329.614,31	8.591.446,76		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		25.214.724,99	25.210.949,90		
CONTI D'ORDINE					
1)	Impegni su esercizi futuri finanziari per costi anno futuro	71.040,56	1.097.725,69		
2)	Investimenti da effettuare				
3)	Contributi agli investimenti e trasferimenti in c/capitale da effettuare				
4)	Canoni di leasing operativo a scadere				
5)	Beni di terzi in uso				
6)	Beni dati in uso a terzi				
7)	Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
8)	Garanzie prestate a imprese controllate				
9)	Garanzie prestate a imprese partecipate				
10)	Garanzie prestate a altre imprese				
TOTALE CONTI D'ORDINE		71.040,56	1.097.725,69		

1.147.234,56 #####

totale attivo 25.214.724,99
totale passivo 25.214.724,99 0,00

(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 nelle voci 5 a) e b)

Curtarolo, li 30 marzo 2015

IL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARI

IL SEGRETARIO COMUNALE

IL RAPPRESENTANTE LEGALE DELL'ENTE



