

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di CARPINETI

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2018	Anno 2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	2.655.140,26	2.669.764,01		
2	Proventi da fondi perequativi	322.462,73	324.177,98		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	503.977,57	233.858,48		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	171.262,95	168.942,62		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	332.714,62	64.915,86		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	150.573,39	285.396,73	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	74.440,78	76.768,66		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	76.132,61	208.628,07		
Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc.					
5	(+/-)	-	-	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	45.516,00	46.296,85	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		3.677.669,95	3.559.494,05		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	84.682,03	105.363,91	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.562.655,95	1.697.571,45	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	2.111,60	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	817.618,22	591.821,92		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	798.868,22	583.021,92		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	18.750,00	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	8.800,00		
13	Personale	632.106,46	683.609,60	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	659.590,05	457.292,35	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	9.173,44	12.184,99	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	552.324,41	395.333,29	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	98.092,20	49.774,07	B10d	B10d
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)					
15)	350,14	551,44	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	27.001,47	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	46.927,67	51.741,27	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		3.803.230,24	3.615.962,13		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)		- 125.560,29	- 56.468,08		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
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	1,29	-	C16	C16
Totale proventi finanziari		1,29	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	99.405,65	105.315,80	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	99.405,65	105.315,80		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		99.405,65	105.315,80		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 99.404,36	- 105.315,80		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		204.108,16	-		

22	Rivalutazioni	204.108,16	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	204.108,16	-		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	488.522,45	130.769,81	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	40.000,00	36.877,87		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	34.416,96	39.677,55		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	368.843,49	30.214,39		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	45.262,00	24.000,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
	Totale proventi straordinari	488.522,45	130.769,81		
25	Oneri straordinari	63.177,61	5.548,12	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	59.956,81	5.548,12		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	3.220,80	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
	Totale oneri straordinari	63.177,61	5.548,12		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	425.344,84	125.221,69	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	404.488,35	- 36.562,19	-	-
26	Imposte (*)	47.672,15	43.179,27	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	356.816,20	- 79.741,46	E23	E23

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

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di CARPINETI

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	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	7.451,76	9.935,68	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI4	BI4
5	Avviamento	-	-	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI6	BI6
9	Altre	12.753,86	19.443,38	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	20.205,62	29.379,06		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	9.169.081,08	8.971.640,40		
1.1	Terreni	191.142,01	200.310,94		
1.2	Fabbricati	992.938,09	895.011,99		
1.3	Infrastrutture	7.985.000,98	7.876.317,47		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	5.432.640,04	5.605.349,53		
2.1	Terreni	183.163,80	173.994,87	BI11	BI11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.2	Fabbricati	5.083.660,65	5.255.002,05		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	-	2.235,00	BI12	BI12
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	9.742,59	15.300,50	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	9.600,00	3.220,80		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.561,40	4.529,18		
2.7	Mobili e arredi	3.330,53	4.801,47		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	141.581,07	146.265,66		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	705.302,02	159.698,99	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	15.307.023,14	14.736.688,92		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.930.140,76	2.476.469,83	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	105.525,88	105.525,88	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	1.824.614,88	2.370.943,95	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	-	-	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.930.140,76	2.476.469,83		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	17.257.369,52	17.242.537,81	-	-
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	901,58	551,44	CI	CI
	Totale rimanenze	901,58	551,44		
II	<u>Crediti (2)</u>				

	1	Crediti di natura tributaria	789.322,66	1.041.350,13		
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-		
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>	789.262,35	1.031.635,69		
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	60,31	9.714,44		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	557.287,25	35.182,81		
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	547.687,25	35.182,81		
	b	<i>imprese controllate</i>	-	-	CI12	CI12
	c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CI13	CI13
	d	<i>verso altri soggetti</i>	9.600,00	-		
	3	Verso clienti ed utenti	224.392,24	255.108,06	CI11	CI11
	4	Altri Crediti	60.509,14	293.110,79	CI15	CI15
	a	<i>verso l'erario</i>	-	18.065,00		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	-	31.702,42		
	c	<i>altri</i>	60.509,14	243.343,37		
		Totale crediti	1.631.511,29	1.624.751,79		
III		<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
	1	Partecipazioni	-	-	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
	2	Altri titoli	-	-	CI16	CI15
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	-	-		
IV		<u>Disponibilità liquide</u>				
	1	Conto di tesoreria	838.660,62	871.554,54		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	622.738,34	871.554,54		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	215.922,28	-		
	2	Altri depositi bancari e postali	26.065,40	6.391,25	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	864.726,02	877.945,79		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.497.138,89	2.503.249,02		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	-	-	D	D
	2	Risconti attivi	13.766,92	-	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	13.766,92	-		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	19.768.275,32	19.745.786,83		

(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 CARPINETI

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	1.666.883,36	1.716.314,69	AI	AI
II	Riserve	13.881.868,19	13.943.127,51		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	- 79.741,46	-	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>	12.969,36	-		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	13.595.213,86	13.545.782,53		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	353.426,43	397.344,98		
III	Risultato economico dell'esercizio	356.816,20	- 79.741,46	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		15.905.567,74	15.579.700,74		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	10.701,84	27.001,47	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		10.701,84	27.001,47		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-	-	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		-	-		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	2.331.647,00	2.484.316,05		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	2.079.543,11	2.201.086,08	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	132.103,89	130.000,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	-	-	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	120.000,00	153.229,97	D5	
2	Debiti verso fornitori	866.188,59	993.482,99	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	347.244,60	496.137,99		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	293.673,08	461.696,54		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	6.768,00	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	46.803,52	34.441,45		
5	Altri debiti	306.925,55	107.920,75	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	1.745,00	23.453,45		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	818,61	762,70		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-		
d	<i>altri</i>	304.361,94	83.704,60		
TOTALE DEBITI (D)		3.852.005,74	4.081.857,78		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	-	57.226,84	E	E
II	Risconti passivi	-	-	E	E
1	Contributi agli investimenti	-	-		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	-	-		
b	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	-	-		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		-	57.226,84		

TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	19.768.275,32	19.745.786,83	-	-
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	786.561,96	293.046,32		
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	786.561,96	293.046,32	-	-

(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