

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di Carpineti

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2020	Anno 2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi	2.538.318,08	2.679.577,55		
2	Proventi da fondi perequativi	326.375,28	322.080,42		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	448.035,42	250.206,75		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	391.560,93	105.468,61		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	39.949,86	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	16.524,63	144.738,14		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	103.804,58	268.429,78	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	51.199,27	70.545,59		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	52.605,31	197.884,19		
	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	34.849,17	74.907,61	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		3.451.382,53	3.595.202,11		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	62.717,03	85.517,17	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.430.360,00	1.403.115,37	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	777.448,47	859.112,95		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	664.948,47	816.281,16		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	42.831,79		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	112.500,00	-		
13	Personale	671.538,65	769.799,98	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	704.327,62	650.400,38	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	8.192,21	8.919,68	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	596.434,91	568.279,82	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	99.700,50	73.200,88	B10d	B10d
	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo				
15	(+/-)	670,00	231,58	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	9.632,22	34.001,24	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	48.084,08	53.065,20	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		3.704.778,07	3.855.243,87		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)		- 253.395,54	- 260.041,76		
<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	-	-	C16	C16
Totale proventi finanziari		-	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	89.572,13	93.736,72	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	89.572,13	93.736,72		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		89.572,13	93.736,72		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 89.572,13	- 93.736,72		

	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	121.851,06	89.174,82		
22	Rivalutazioni	121.851,06	89.174,82	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
	TOTALE RETTIFICHE (D)	121.851,06	89.174,82		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	256.411,79	143.411,78	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	45.000,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	85.000,00	30.000,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	149.867,17	18.411,78		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	21.544,62	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	50.000,00		
	Totale proventi straordinari	256.411,79	143.411,78		
25	Oneri straordinari	58.949,36	145.282,56	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	58.949,36	96.175,84		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	49.106,72		E21d
	Totale oneri straordinari	58.949,36	145.282,56		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	197.462,43	- 1.870,78		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	- 23.654,18	- 266.474,44		
26	Imposte (*)	45.711,02	40.674,59	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 69.365,20	- 307.149,03	E23	E23

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

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2020	Anno 2019	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	2.483,92	4.967,84	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	3.285,27	6.318,10	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.769,19	11.285,94		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	9.480.115,98	9.316.710,16		
1.1	Terreni	191.142,01	191.142,01		
1.2	Fabbricati	941.541,77	967.239,93		
1.3	Infrastrutture	8.347.432,20	8.158.328,22		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	5.562.741,50	5.347.601,39		
2.1	Terreni	183.163,80	183.163,80	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	5.079.994,87	4.923.859,08		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	103.140,49	50.415,56	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	31.925,20	17.607,61	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	4.800,00	7.200,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	-	-		
2.7	Mobili e arredi	3.876,23	4.144,35		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	155.840,91	161.210,99		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.211.872,67	1.221.091,77	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	16.254.730,15	15.885.403,32		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	1.983.944,77	1.998.624,15	BI111	BI111
a	imprese controllate	115.640,51	130.652,32	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	1.868.304,26	1.867.971,83	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	-	-	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	-	-	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	-	-	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.983.944,77	1.998.624,15		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.244.444,11	17.895.313,41	-	-
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	-	670,00	CI	CI
	Totale rimanenze	-	670,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	810.376,37	889.273,78		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	810.376,37	889.273,78		
c	Crediti da Fondi perequativi	-	-		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	135.812,59	30.971,89		
a	verso amministrazioni pubbliche	135.812,59	30.971,89		
b	imprese controllate	-	-	CI12	CI12

	c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CII3	CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>	-	-		
	3	Verso clienti ed utenti	45.043,24	240.086,66	CII1	CII1
	4	Altri Crediti	902.120,13	611.983,10	CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	2.567,00	865,00		
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	45.131,43	46.892,43		
	c	<i>altri</i>	854.421,70	564.225,67		
		Totale crediti	1.893.352,33	1.772.315,43		
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	918.670,33	242.080,29		
	a	<i>Istituto tesoriere</i>	918.670,33	26.158,01		CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	215.922,28		
	2	Altri depositi bancari e postali	5.042,64	20.979,88	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	923.712,97	263.060,17		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.817.065,30	2.036.045,60		
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	-	-	D	D
	2	Risconti attivi	-	12.156,65	D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	12.156,65		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	21.061.509,41	19.943.515,66		

(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 2020	Anno 2019	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	1.666.883,36	1.666.883,36	AI	AI
II	Riserve	13.895.497,66	14.255.309,24		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	449.631,50	277.074,74	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>	106.808,03	22.940,14		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	13.053.678,76	13.622.559,37		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	285.379,37	332.734,99		
III	Risultato economico dell'esercizio	- 69.365,20	- 307.149,03	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		15.493.015,82	15.615.043,57		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	-	-	B1	B1
2	Per imposte	-	-	B2	B2
3	Altri	54.335,30	44.703,08	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		54.335,30	44.703,08		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-	-	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		-	-		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	1.908.461,78	2.173.604,78		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	1.821.724,98	2.079.543,11	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>	86.736,80	94.061,67	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.928.785,35	631.938,74	D7	D6
3	Acconti	-	-	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	-	605.055,04		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	-	-		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	-	578.863,54		
c	<i>imprese controllate</i>	-	-	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	-	-	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	-	26.191,50		
5	Altri debiti	149.486,94	148.250,02	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>	-	-		
d	<i>altri</i>	149.486,94	148.250,02		
TOTALE DEBITI (D)		3.986.734,07	3.558.848,58		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	72.991,81	82.920,99	E	E
II	Risconti passivi	1.454.432,41	641.999,44	E	E
1	Contributi agli investimenti	1.291.712,41	641.999,44		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	1.291.712,41	641.999,44		
b	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
2	Concessioni pluriennali	-	-		
3	Altri risconti passivi	162.720,00	-		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		1.527.424,22	724.920,43		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		21.061.509,41	19.943.515,66	-	-
CONTI D'ORDINE		-	-		
	1) Impegni su esercizi futuri	124.958,76	415.814,92		
	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	370.000,00			
TOTALE CONTI D'ORDINE	494.958,76	415.814,92	-	-

(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)