

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

Comune di Semiana

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	92.957,20	-		
2	Proventi da fondi perequativi	78.000,00	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	49.986,51	-		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	49.986,51	-		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	13.691,61	-	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	9.932,92	-		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	3.758,69	-		
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	22.633,96	-	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		257.269,28	-		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	14.121,70	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	81.857,79	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	36.050,54	-		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	36.050,54	-		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	71.171,02	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	34.731,23	-	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	3.804,84	-	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	30.926,39	-	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	-	B10d	B10d
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo					
15	(+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	8.353,35	-	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		246.285,63	-		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A- B)		10.983,65	-		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	2.500,00	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	2.500,00	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	-	C16	C16
Totale proventi finanziari		2.500,00	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	14.400,47	-	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	14.400,47	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		14.400,47	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		- 11.900,47	-		

	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	-	-	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	-	-		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
	Totale proventi straordinari	-	-		
25	Oneri straordinari	-	-	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	-	-		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
	Totale oneri straordinari	-	-		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-	-		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-	916,82		
26	Imposte (*)	5.916,91	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 6.833,73	-	E23	E23

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

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	1.796,32	-	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	1.079,84	-	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	2.876,16	-		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	573.379,14	-		
1.1	Terreni	13.081,58	-		
1.2	Fabbricati	120.546,30	-		
1.3	Infrastrutture	439.751,26	-		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	262.939,10	-		
2.1	Terreni	56.881,00	-	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.2	Fabbricati	177.931,24	-		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	16.434,62	-	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	5.967,90	-	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	5.548,96	-		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	60,50	-		
2.7	Mobili e arredi	-	-		
2.8	Infrastrutture	-	-		
2.99	Altri beni materiali	114,88	-		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	836.318,24	-		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	112.547,85	-	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	-	-	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	112.547,85	-	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	112.547,85	-		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	951.742,25	-	-	-

C) ATTIVO CIRCOLANTE						
I	<u>Rimanenze</u>		-	-	CI	CI
	Totale rimanenze		-	-		
II	<u>Crediti (2)</u>					
1	Crediti di natura tributaria	26.678,82	-			
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-			
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	26.678,82	-			
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	-	-			
2	Crediti per trasferimenti e contributi	548,58	-			
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	548,58	-			
b	<i>imprese controllate</i>	-	-	CI12		CI12
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-	CI13		CI13
d	<i>verso altri soggetti</i>	-	-			
3	Verso clienti ed utenti	9.502,74	-	CI11		CI11
4	Altri Crediti	10.257,30	-	CI15		CI15
a	<i>verso l'erario</i>	617,00	-			
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	9.640,30	-			
c	<i>altri</i>	-	-			
	Totale crediti	46.987,44	-			
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	70.497,90	-			
a	<i>Istituto tesoriere</i>	70.497,90	-			CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-			
2	Altri depositi bancari e postali	-	-	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	70.497,90	-			
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	117.485,34	-			
	D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	-	-	D		D
2	Risconti attivi	-	-	D		D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	-			
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	1.069.227,59	-			-

(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 Semiana

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	112.845,03	-	AI	AI
II	Riserve	680.073,76	-		
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>	3.292,65	-		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	676.781,11	-		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	-	-		
III	Risultato economico dell'esercizio	6.833,73	-	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	560.395,00	-		
	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	450.509,85	-		
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>	450.509,85	-	D5	
2	Debiti verso fornitori	46.513,04	-	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	10.638,68	-	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>	10.638,68	-		
d	<i>altri</i>	-	-		
	TOTALE DEBITI (D)	507.661,57	-		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	1.171,02	-	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)	1.171,02	-		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	1.069.227,59	-		

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 nelle