

Comune di Castelletto Stura

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	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	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>				
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI	BI
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI1	BI1
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	5.823,33	0,00	BI2	BI2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI3	BI3
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI4	BI4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI5	BI5
	9 Altre	0,00	0,00	BI6	BI6
		0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	5.823,33	0,00		
	<i>Immobilizzazioni materiali</i>				
II	1 Beni demaniali	613.964,67	605.155,61		
	1.1 Terreni	0,00	0,00		
	1.2 Fabbricati	409.333,65	405.543,26		
	1.3 Infrastrutture	99.248,23	91.958,76		
	1.9 Altri beni demaniali	105.382,79	107.653,59		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	2.266.986,18	2.156.805,39		
	2.1 Terreni	48.522,79	48.522,79	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	1.860.524,92	1.739.974,56		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	7.273,20	1.234,20	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	8.724,22	9.110,61	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	2.125,02	2.880,46		
	2.7 Mobili e arredi	2.577,69	4.509,84		
	2.8 Infrastrutture	323.231,73	340.095,25		
	2.99 Altri beni materiali	14.006,61	10.477,68		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	60.890,12	60.890,12	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	2.941.840,97	2.822.851,12		
IV	<i>Immobilizzazioni Finanziarie</i>				
	1 Partecipazioni in	309.085,56	225.211,53		
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1	BIII1
	b imprese partecipate	309.085,56	225.211,53	BIII1a	BIII1a
	c altri soggetti	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	2 Crediti verso	0,00	0,00		
	a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	b imprese controllate	0,00	0,00		
	c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	d altri soggetti	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
		0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	309.085,56	225.211,53		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	3.256.749,86	3.048.062,65		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2018)

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<i>Rimanenze</i>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<i>Crediti</i>				
1	Crediti di natura tributaria	21.419,11	73.346,25		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	21.419,11	73.346,25		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	32,20	42.811,95		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	32,20	42.811,95		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	2.477,38	0,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	2.036,95	20.506,98	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	392,00	0,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
c	<i>altri</i>	1.644,95	20.506,98		
	Totale crediti	25.965,64	136.665,18		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<i>Disponibilità liquide</i>				
1	Conto di tesoreria	1.062.099,06	1.280.434,98		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	1.062.099,06	1.280.434,98		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	10.009,18	12.563,37	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	250,00	291,18	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	1.072.358,24	1.293.289,53		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.098.323,88	1.429.954,71		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	4.355.073,74	4.478.017,36		

Comune di Castelletto Stura

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	39.834,24	39.834,24	AI	AI
II	Riserve	3.739.563,39	3.615.531,98		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	101.506,85	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	8.508,80	220.889,40	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	1.301.478,82	1.262.571,72		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	2.328.068,92	2.132.070,86		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	-82.332,45	101.506,85	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		3.697.065,18	3.756.873,07		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	7.000,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		7.000,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00	C	C
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	91.174,84	116.651,98		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	91.174,84	116.651,98	D5	
2	Debiti verso fornitori	262.814,47	255.178,92	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	7.414,64	2.184,25		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	7.414,64	2.184,25		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
5	Altri debiti	4.382,71	72.095,18	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	0,00	0,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	4.382,71	72.095,18		
TOTALE DEBITI (D)		365.786,66	446.110,33		

Comune di Castelletto Stura

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2018)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	6.288,82	10.000,00	E	E
II	Risconti passivi	278.933,08	265.033,96	E	E
1	Contributi agli investimenti	257.082,94	265.033,96		
a	da altre amministrazioni pubbliche	257.082,94	265.033,96		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	21.850,14	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	285.221,90	275.033,96		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	4.355.073,74	4.478.017,36		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	280.841,60		
	2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	280.841,60		

Comune di Castelletto Stura

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2018)

CONTO ECONOMICO		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	635.532,03	615.521,32		
2	Proventi da fondi perequativi	113.843,89	121.254,21		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	50.673,09	36.275,89		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	35.283,07	36.275,89		
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	7.951,02	0,00		A5c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	7.439,00	0,00		E20c
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	26.651,76	27.280,96	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	14.674,23	17.089,84		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	11.977,53	10.191,12		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	152.750,53	247.647,64	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		979.451,30	1.047.980,02		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	62.521,43	58.539,61	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	399.704,29	366.028,75	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	24.288,42	23.895,32	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	89.714,75	99.734,08		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	89.714,75	99.734,08		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	209.373,71	210.693,96	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	56.134,78	73.739,63	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	3.248,59	673,07	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	52.886,19	73.066,56	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	8.610,31	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	37.831,24	24.907,66	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		888.178,93	857.539,01		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		91.272,37	190.441,01		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	1.014,59	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	1.014,59	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	0,00	0,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		1.014,59	0,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	6.228,46	8.077,70	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	6.228,46	8.077,70		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		6.228,46	8.077,70		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-5.213,87	-8.077,70		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	83.874,03	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		83.874,03	0,00		

CONTO ECONOMICO (Anno 2018)

CONTO ECONOMICO		2018	2017	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	71.982,23	55.079,66	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	12.863,89	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	51.867,60	32.542,55		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	7.250,74	22.537,11		
	Totale proventi straordinari	71.982,23	55.079,66		
25	Oneri straordinari	308.718,45	122.041,93	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	12.393,57	11.681,47		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	296.324,88	110.360,46		E21d
	Totale oneri straordinari	308.718,45	122.041,93		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-236.736,22	-66.962,27		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-66.803,69	115.401,04		
26	Imposte	15.528,76	13.894,19	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-82.332,45	101.506,85	E23	E23

Impostazione Iniziale di Apertura Conti	Scritture Contabili d'Esercizio	Chiusura C.E. / S.P.	Scritture di Chiusura / Apertura Conti	Bilancio Consolidato	Tabelle e Servizi
<p>Amaltea D.Lgs. 118/2011: Contabilità Economico-Patrimoniale</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Chiusura C.E. / S.P. ➤ HELP - Note Operative per l'Elaborazione delle Scritture di Assestamento ➤ Fase 1) Scritture di Assestamento ... <ul style="list-style-type: none"> ➤ Fase 1a) Contabilità Finanziaria (Preliminari) ... ➤ Fase 1b) Casistiche Particolari ... ➤ Fase 1c) Inventario ... <ul style="list-style-type: none"> 📁 Siscom IO - Gestione Inventario 📁 Operazione di Chiusura Inventario Anno 2018 Effettuata ! 📁 Immobilizzazioni in Corso Chiusa 📁 Fondo Ammortamento 📁 Alienazioni 📁 Scritture Congruità Riepilogo Inventario - Stato Patrimoniale 📁 Riepilogo Stato Patrimoniale (Riserve Indisponibili): Elaborato 📁 ... Riserve Indisponibili da Inventario ➤ Fase 1d) Contabilità Finanziaria ... ➤ Fase 1e) Altre Scritture ... 📁 Archivio (Scritture di Assestamento) 📁 Giornale (Scritture di Assestamento) ➤ Fase 2) Documenti Ufficiali Piano dei Conti di Chiusura <ul style="list-style-type: none"> ➤ Fase 2a) Conto Economico e Stato Patrimoniale (Allegato 10) <ul style="list-style-type: none"> 📁 Elaborazione Generale Conto Economico e Stato Patrimoniale 📁 Conto Economico (Aggiornato al 15/03/2019 09:17:43) 📁 Controllo Congruità -> Stato Patrimoniale Attivo - Passivo: Esito OK Risultato dell'Esercizio Conto Economico - Passivo: Esito OK 📁 Stato Patrimoniale - Attivo (Aggiornato al 15/03/2019 09:17:49) 📁 S.P.A. -> 4.355.073.74 📁 Stato Patrimoniale - Passivo (Aggiornato al 15/03/2019 09:17:49) ➤ Fase 2b) Controllo Congruità Finale di Chiusura C.E. / S.P. ➤ Fase 2c) Assegnazione Missione / Programma su Scritture ➤ Fase 2d) Allegato 10h - Costi per Missione <ul style="list-style-type: none"> 📁 Allegato 10h - Costi per Missione (Aggiornato al 13/03/2019 11:28:15) ➤ Fase 3) Consultazioni e Stampe <ul style="list-style-type: none"> 📁 Giornale delle Scritture Contabili ➤ Situazioni per Piano dei Conti ... ➤ Situazioni per Raccordo ... <ul style="list-style-type: none"> 📁 Conto Economico 📁 Stato Patrimoniale 					

