



GRUPPO COMUNE DI FUSIGNANO

BILANCIO CONSOLIDATO al 31 dicembre 2014

Prospetto contabile

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	730.865	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	730.865		
I	B) IMMOBILIZZAZIONI			
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	68	BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	8.237	BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	833	BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	369	BI4	BI4
5	avviamento	592	BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	BI6	BI6
9	altre	285.696	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	295.795		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>			
II	1 Beni demaniali	5.399.778		
1.1	Terreni	34.818		
1.2	Fabbricati	-		
1.3	Infrastrutture	5.048.988		
1.9	Altri beni demaniali	315.972		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	26.735.029		
2.1	Terreni	3.722.991	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-		
2.2	Fabbricati	15.236.231		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-		
2.3	Impianti e macchinari	6.188.000	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	35.335	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	51.536		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.583		
2.7	Mobili e arredi	30.092		
2.8	Infrastrutture	1.445.563		
2.9	Diritti reali di godimento	-		
2.99	Altri beni materiali	23.698		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.155.433	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	34.290.240		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>			
1	Partecipazioni in	2.958.552	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>	638	BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	-	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	2.957.914		
2	Crediti verso	173.549	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-		
	<i>di cui entro i 12 mesi:</i>	-		
b	<i>imprese controllate</i>	2.352	BIII2a	BIII2a
	<i>di cui entro i 12 mesi:</i>	-		
c	<i>imprese partecipate</i>	-	BIII2b	BIII2b
	<i>di cui entro i 12 mesi:</i>	-		
d	<i>altri soggetti</i>	171.197	BIII2c BIII2d	BIII2d
	<i>di cui entro i 12 mesi:</i>	159.655		
3	Altri titoli	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3.132.101		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	37.718.136		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE			
	<u>Rimanenze</u>	256.607	CI	CI
	Totale	256.607		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
II	<u>Crediti (2)</u>			
1	Crediti di natura tributaria	970.233		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	952.143		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	18.090		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	985.669		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	982.442		
b	<i>imprese controllate</i>	3.227		CI12
c	<i>imprese partecipate</i>	-	CI13	CI13
d	<i>verso altri soggetti</i>	-		
3	Verso clienti ed utenti	1.025.794	CI11	CI11
	<i>di cui oltre i 12 mesi:</i>	15.304		
4	Altri Crediti	657.427	CI15	CI15
a	<i>verso l'erario</i>	13.462		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	60.302		
c	<i>altri</i>	583.663		
	<i>di cui oltre i 12 mesi:</i>	1.828		
	Totale crediti	3.639.123		
III	<u>ATTIVITA' 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>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>			
1	Conto di tesoreria	1.234.845		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	1.234.845		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-		
2	Altri depositi bancari e postali	4.389	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	1.292	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-		
	Totale disponibilità liquide	1.240.526		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.136.256		
	D) RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi	1.766	D	D
2	Risconti attivi	5.922	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	7.688		
	TOTALE DELL'ATTIVO	43.592.945		

(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 CONSOLIDATO (PASSIVO)		2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	23.704.316	AI	AI
II	Riserve	8.527.702		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	-	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	5.984.395	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	2.543.307		
III	Risultato economico dell'esercizio	58.149	AIX	AIX
Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi		32.290.167		
Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi		-		
Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi		-		
Patrimonio netto di pertinenza di terzi		-		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		32.290.167		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	479	B1	B1
2	per imposte	690	B2	B2
3	altri	65.352	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	-		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		66.521		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		38.637	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		38.637		
D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	4.515.812		
a	prestiti obbligazionari	-	D1e D2	D1
	<i>di cui oltre i 12 mesi:</i>	-		
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	-		
	<i>di cui oltre i 12 mesi:</i>	-		
c	verso banche e tesoriere	332.653	D4	D3 e D4
	<i>di cui oltre i 12 mesi:</i>	227.622		
d	verso altri finanziatori	4.183.159	D5	
	<i>di cui oltre i 12 mesi:</i>	3.780.298		
2	Debiti verso fornitori	1.484.725	D7	D6
3	Acconti	6.841	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.330.770		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	-		
b	altre amministrazioni pubbliche	1.324.560		
c	imprese controllate	3.675	D9	D8
d	imprese partecipate	-	D10	D9
e	altri soggetti	2.535		
5	altri debiti	690.397	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	28.654		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	30.488		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-		
d	<i>altri</i>	631.255		
	<i>di cui oltre i 12 mesi:</i>	95.324		
TOTALE DEBITI (D)		8.028.545		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		2014	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	21.622	E	E
II	Risconti passivi	3.147.453	E	E
1	Contributi agli investimenti	3.125.384		
a	da altre amministrazioni pubbliche	3.125.384		
b	da altri soggetti	-		
2	Concessioni pluriennali	-		
3	Altri risconti passivi	22.069		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		3.169.075		
TOTALE DEL PASSIVO		43.592.945		
CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	-		
	2) beni di terzi in uso	-		
	3) beni dati in uso a terzi	834.989		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	-		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	-		
	7) garanzie prestate a altre imprese	96.394		
TOTALE CONTI D'ORDINE		931.383		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		2014	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE				
1	Proventi da tributi	4.456.375		
2	Proventi da fondi perequativi	565.184		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.017.284		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.016.515		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	769		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.452.574	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	377.009		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	3.075.565		
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	603.966	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		10.095.383		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.209.038	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.782.882	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	31.670	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.224.712		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	2.180.139		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	39.573		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	5.000		
13	Personale	984.915	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.786.538	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	24.720	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	859.857	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	901.961	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	5.439	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	233.279	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		10.226.853		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
<i>Proventi finanziari</i>				
19	Proventi da partecipazioni	84.525	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	84.525		
20	Altri proventi finanziari	5.093	C16	C16
Totale proventi finanziari		89.618		
<i>Oneri finanziari</i>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	107.601	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	99.625		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	7.976		
Totale oneri finanziari		107.601		
totale (C)		-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
22	Rivalutazioni	32.388	D18	D18
23	Svalutazioni	25.452	D19	D19
totale (D)		6.936		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
<i>Proventi straordinari</i>				
24	Proventi da permessi di costruire	-	E20	E20
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	38.900		
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	864.846		E20b
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	50.896		E20c
d	<i>Altri proventi straordinari</i>	1.601		
totale proventi		956.243		
<i>Oneri straordinari</i>				
25	Trasferimenti in conto capitale	-	E21	E21
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	685.950		E21b
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-		E21a
c	<i>Altri oneri straordinari</i>	760		E21d
totale oneri		686.710		
Totale (E) (E20-E21)		269.533		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		127.016		
26	Imposte (*)	68.867	22	22
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		58.149	23	23
27	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi			
28				

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