

COMUNE DI VICCHIO
(Prov. di Firenze)

Allegato n. 11
al D.Lgs 118/2011

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Anno	Anno - 1	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>				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	264.774,07		A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni				
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>				
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>				
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	4.728,71		A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		269.502,78			
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	103,62		B6	B6
10	Prestazioni di servizi	211.350,14		B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	886,25		B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	<i>Trasferimenti correnti</i>				
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>				

13	Personale	39.141,87		B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	3.757,58		B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	3.315,53		B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>			B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>			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			B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	3.972,90		B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	262.527,89			
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	6.974,89			
	<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	6.608,21		C16	C16
	Totale proventi finanziari	6.608,21			
	<i>Oneri finanziari</i>				
21	Interessi ed altri oneri finanziari	- 4.199,89		C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>				
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
	Totale oneri finanziari	- 4.199,89			
	totale (C)	2.408,32			
	<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>				
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
	totale (D)				
	<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>				
	<i>Proventi straordinari</i>				
24	Proventi da permessi di costruire			E20	E20
a					
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			
25	<u>Oneri straordinari</u>	-	0,04	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	-	0,04	
		Totale (E) (E20-E21)	-	0,04	
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		9.383,17	
26	Imposte (*)	-	4.099,51	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)		5.283,66	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi				

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

al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		2.014,00	2013	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			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
I	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento	72,24		BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	85,37		BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	84,73		BI4	BI4
5	avviamento			BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
9	altre	50.852,88		BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	51.095,22			
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
1	Beni demaniali				
1.1	Terreni				
1.2	Fabbricati	91.425,69			
1.3	Infrastrutture				
1.9	Altri beni demaniali				
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)				
2.1	Terreni			BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati				
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	543,48		BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	162,38		BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto				

	2.6	Macchine per ufficio e hardware				
	2.7	Mobili e arredi				
	2.8	Infrastrutture				
	2.9	Diritti reali di godimento				
	2.99	Altri beni materiali	537,06			
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.355,25		BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	100.023,86			
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1	Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a	<i>imprese controllate</i>			BIII1a	BIII1a
	b	<i>imprese partecipate</i>			BIII1b	BIII1b
	c	<i>altri soggetti</i>	100,07			
	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>	61.494,64		BIII2c BIII2d	BIII2d
	3	Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	61.594,71			
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	212.713,79			
I		C) ATTIVO CIRCOLANTE				
		<u>Rimanenze</u>			CI	CI
		Totale				
II		<u>Crediti (2)</u>				
	1	Crediti di natura tributaria	3.938,19			
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
	b	<i>Altri crediti da tributi</i>				
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>				
	2	Crediti per trasferimenti e contributi				
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>				
	b	<i>imprese controllate</i>			CII3	CII2
	c	<i>imprese partecipate</i>				CII3
	d	<i>verso altri soggetti</i>				
	3	Verso clienti ed utenti	31.384,19		CII1	CII1

	4	Altri Crediti	5.766,70		CII5	CII5
	a	<i>verso l'erario</i>	3.506,70			
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>				
	c	<i>altri</i>				
		Totale crediti	44.595,78			
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO</u>				
		<u>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>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	1	Conto di tesoreria				
	a	<i>Istituto tesoriere</i>				CIV1a
	b	<i>presso Banca d'Italia</i>				
	2	Altri depositi bancari e postali	224.821,89		CIV1	CIV1b e CIV1c
	3	Denaro e valori in cassa	102,37		CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
		Totale disponibilità liquide	224.924,26			
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	269.520,04			
		D) RATEI E RISCONTI				
	1	Ratei attivi	177,32		D	D
	2	Risconti attivi			D	D
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	177,32			
		TOTALE DELL'ATTIVO	482.411,15			

(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. 11
al D.Lgs 118/2011

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	92.070,00		AI	AI
II	Riserve				
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	9.224,89		AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	532,31		AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire				
III	Risultato economico dell'esercizio	5.283,66		AIX	AIX
	Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi				
	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)	107.110,86			
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	per imposte			B2	B2
3	altri	13.641,50		B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri				
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	13.641,50			
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)	23.023,24		C	C
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento				
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere	91.908,91		D4	D3 e D4

	d	verso altri finanziatori			D5	
I	2	Debiti verso fornitori	23.359,98		D7	D6
	3	Acconti			D6	D5
	4	Debiti per trasferimenti e contributi				
	a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
	b	altre amministrazioni pubbliche				
	c	imprese controllate			D9	D8
	d	imprese partecipate			D10	D9
	e	altri soggetti				
	5	altri debiti	217.102,81		D12,D13,D14	D11,D12,D13
	a	<i>tributari</i>	4917,09			
	b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	1237,92			
	c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
	d	<i>altri</i>				
		TOTALE DEBITI (D)	338.526,71			
		<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
		Ratei passivi	108,84		E	E
		Risconti passivi			E	E
	1	Contributi agli investimenti				
	a	da altre amministrazioni pubbliche				
	b	da altri soggetti				
	2	Concessioni pluriennali				
	3	Altri risconti passivi				
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	108,84			
		TOTALE DEL PASSIVO	482.411,15			
		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 debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)