

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI CAPISTRELLO"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2019	2018	art.2424 CC	DM 26/4/95
CONTO ECONOMICO					
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	1.888.561,00	1.879.722,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	<u>Proventi da trasferimenti e contributi</u>	1.445.013,00	2.779.718,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	869.245,00	885.813,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	365.768,00	226.248,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	210.000,00	1.667.657,00		
4	<u>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</u>	1.133.244,00	1.112.330,00	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	42.781,00	48.358,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.090.463,00	1.063.972,00		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-100,00	635,00	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	101.432,00	134.792,00	A5	A5 a e b
totale componenti positivi della gestione A)		4.568.150,00	5.907.197,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	328.208,00	339.121,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.318.436,00	1.338.368,00	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	31.865,00	25.343,00	B8	B8
12	<u>Trasferimenti e contributi</u>	69.004,00	139.623,00		
a	Trasferimenti correnti	69.004,00	139.623,00		
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	1.028.476,00	1.033.736,00	B9	B9
14	<u>Ammortamenti e svalutazioni</u>	745.022,00	599.587,00	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	10.079,00	9.004,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	621.151,00	588.914,00	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	113.792,00	1.669,00	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	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	363.749,00	349.463,00	B14	B14
totale componenti negativi della gestione B)		3.884.760,00	3.825.241,00		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		683.390,00	2.081.956,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari					
19	<u>Proventi da partecipazioni</u>	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	5.895,00	4.356,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		5.895,00	4.356,00		
Oneri finanziari					
21	<u>Interessi ed altri oneri finanziari</u>	50.849,00	63.447,00	C17	C17
a	Interessi passivi	50.833,00	63.447,00		
b	Altri oneri finanziari	16,00	0,00		
Totale oneri finanziari		50.849,00	63.447,00		
totale (C)		-44.954,00	-59.091,00		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	1.911,00	D19	D19
totale (D)		0,00	-1.911,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	<u>Proventi straordinari</u>	2.510.868,00	3.453.252,00	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	7.887,00	9.792,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	210.000,00	103.270,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.292.981,00	3.311.361,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	28.829,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
totale proventi		2.510.868,00	3.453.252,00		
25	<u>Oneri straordinari</u>	2.458.158,00	3.216.874,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,00	3.183.045,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	2.030.354,00	28.829,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	427.804,00	5.000,00		E21d
totale oneri		2.458.158,00	3.216.874,00		
Totale (E) (E24-E25)		52.710,00	236.378,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		691.146,00	2.257.332,00		
26	Imposte (*)	52.159,00	51.751,00	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	638.987,00	2.205.581,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	3.838,00	0,00		

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI CAPISTRELLO"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2019	2018	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
1	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>					
1	costi di impianto e di ampliamento	21.157,00	20.044,00	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	333,00	159,00	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.351,00	2.669,00	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	640,00	901,00	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
Totale immobilizzazioni immateriali		18.833,00	16.315,00	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali		21.157,00	20.044,00		
Immobilizzazioni materiali (3)					
<i>Beni demaniali</i>					
1.1	Terreni	13.914.262,00	13.464.228,00		
1.2	Fabbricati	447.104,00	19.300,00		
1.3	Infrastrutture	7.846,00	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	8.939.529,00	8.771.666,00		
<i>Altre immobilizzazioni materiali (3)</i>					
2.1	Terreni	4.519.783,00	4.673.262,00		
a	di cui in leasing finanziario	9.302.264,00	8.278.721,00		
2.2	Fabbricati	3.252.005,00	3.251.605,00	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3	Impianti e macchinari	5.971.394,00	4.992.393,00		
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	10.693,00	18.252,00	BII2	BII2
2.5	Mezzi di trasporto	12.548,00	6.938,00	BII3	BII3
2.6	Macchine per ufficio e hardware	3.943,00	6.738,00		
2.7	Mobili e arredi	721,00	431,00		
2.8	Infrastrutture	1.592,00	2.074,00		
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	49.658,00	0,00		
Totale immobilizzazioni materiali		729.349,00	1.661.554,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		23.945.875,00	23.404.503,00		
Immobilizzazioni Finanziarie (1)					
<i>Partecipazioni in</i>					
a	imprese controllate	100.565,00	95.430,00	BIII1	BIII1
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
c	altri soggetti	100.565,00	95.430,00	BIII1b	BIII1b
<i>Crediti verso</i>					
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	BIII2	BIII2
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
Totale immobilizzazioni finanziarie		100.565,00	95.430,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		24.067.597,00	23.519.977,00		
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
<i>Rimanenze</i>					
Totale		561,00	635,00	CI	CI
Crediti (2)					
<i>Crediti di natura tributaria</i>					
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	337.621,00	400.932,00		
b	Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	337.621,00	400.932,00		
<i>Crediti per trasferimenti e contributi</i>					
a	verso amministrazioni pubbliche	2.705.359,00	2.659.326,00		
b	imprese controllate	2.676.614,00	2.601.318,00		
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII2 CII3
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	28.745,00	58.008,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	532.368,00	565.087,00	CII5	CII5
a	verso l'erario	693.617,00	673.348,00		
b	per attività svolta per c/terzi	34.379,00	37.570,00		
c	altri	25.500,00	43.956,00		
Totale crediti		633.738,00	591.822,00		
Totale crediti		4.268.965,00	4.298.693,00		
ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI					
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		
DISPONIBILITA' LIQUIDE					
<i>Conto di tesoreria</i>					
a	Istituto tesoriere	3.535.203,00	4.507.131,00		
b	presso Banca d'Italia	3.535.203,00	4.507.131,00		CIV1a
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00		
3	Denaro e valori in cassa	34.496,00	32.528,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	17,00	73,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
Totale disponibilità liquide		0,00	0,00		
Totale disponibilità liquide		3.569.716,00	4.539.732,00		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		7.839.242,00	8.839.060,00		
D) RATEI E RISCONTI					
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	9.780,00	10.877,00	D	D
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		9.780,00	10.877,00		
TOTALE DELL'ATTIVO		31.916.619,00	32.369.914,00		

(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

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO "COMUNE DI CAPISTRELLO"

Allegato n.11
al D.Lgs 118/2011

		2019	2018	art.2424 CC	DM 26/4/95
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	17.552.106,00	17.549.064,00	AI	AI
II	<u>Riserve</u>	3.531.489,00	1.298.098,00		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	2.317.153,00	93.386,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	27.574,00	17.950,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	1.186.762,00	1.186.762,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	638.985,00	2.205.578,00	AIX	AIX
Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi		21.722.580,00	21.052.740,00		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		21.722.580,00	21.052.740,00		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	per imposte	85,00	184,00	B2	B2
3	altri	5.773,00	5.555,00	B3	B3
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri	0,00	0,00		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		5.858,00	5.739,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)		142.117,00	131.549,00	C	C
D) DEBITI (1)					
1	<u>Debiti da finanziamento</u>	784.522,00	1.031.549,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	1.764,00	36.496,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	782.758,00	995.053,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	618.423,00	1.380.753,00	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	<u>Debiti per trasferimenti e contributi</u>	230.088,00	243.799,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	53.199,00	64.181,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	176.889,00	179.618,00		
5	<u>altri debiti</u>	1.461.485,00	1.205.585,00	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	169.211,00	127.274,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	28.460,00	42.720,00		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	1.263.814,00	1.035.591,00		
TOTALE DEBITI (D)		3.094.518,00	3.861.686,00		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	<u>Risconti passivi</u>	6.951.545,00	7.318.199,00	E	E
1	<u>Contributi agli investimenti</u>	6.951.545,00	7.315.342,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	6.949.574,00	7.315.342,00		
b	da altri soggetti	1.971,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	2.857,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		6.951.545,00	7.318.199,00		
TOTALE DEL PASSIVO		31.916.618,00	32.369.913,00		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
	2) beni di terzi in uso	25.499,00	53.444,00		
	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		25.499,00	53.444,00		

(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)