



COMUNE DI CURTATONE



SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO 2018

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	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>				
1	costi di impianto e di ampliamento	-	-	BI	BI
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	-	-	BI1	BI1
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-	BI2	BI2
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-	BI3	BI3
5	avviamento	-	-	BI4	BI4
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-	BI5	BI5
7	manutenzioni straordinarie su beni di terzi	366.844,85	398.751,52	BI6	BI6
9	altre	-	-	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	366.844,85	398.751,52		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>	29.196.997,32	-		
II	1 Beni demaniali	16.401.210,38	15.072.605,02		
1.1	Terreni	814.472,30	879.377,03		
1.2	Fabbricati	1.393.719,25	25.828,05		
1.3	Infrastrutture	14.193.018,83	14.167.399,94		
1.9	Altri beni demaniali	-	-		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	-	-		
2.1	Terreni	6.138.013,02	4.104.551,80	BII1	BII1
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.2	Fabbricati	21.906.874,02	19.241.819,43		
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.3	Impianti e macchinari	114.602,60	127.395,88	BII2	BII2
a	di cui in leasing finanziario	-	-		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	19.828,44	20.930,02	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	-	-		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	-	15.933,30		
2.7	Mobili e arredi	-	114.322,15		
2.8	Infrastrutture	982.223,09	2.171,21		
2.9	Diritti reali di godimento	-	-		
2.99	Altri beni materiali	35.456,15	35.456,15		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.004.873,24	7.846.928,27	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	53.603.080,94	46.582.113,23		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>	-	-		
1	Partecipazioni in	5.664.853,79	-	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	-	2.411.441,50	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	5.664.853,79	-	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	-	-		
2	Crediti verso	-	-	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	-	-		
b	imprese controllate	-	-	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	-	-	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	3,64	3,44	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	-	-	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	5.664.857,43	2.411.444,94		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	59.634.783,22	49.392.309,69		
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale				
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	-	2.949.795,26		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	-	-		
b	Altri crediti da tributi	1.691.937,24	2.914.702,56		
c	Crediti da Fondi perequativi	142,60	35.092,70		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	-	91.088,26		
a	verso amministrazioni pubbliche	-	91.088,26		
b	imprese controllate	173.370,15	-	CI2	CI2
c	imprese partecipate	-	-	CI3	CI3
d	verso altri soggetti	-	-		
3	Verso clienti ed utenti	1.603.449,77	2.416.644,32	CI1	CI1
4	Altri Crediti	-	1.197.179,07	CI5	CI5
a	verso l'erario	3,80	1.767,57		
b	per attività svolta per c/terzi	4.928,60	2.175,62		
c	altri	1.351.905,37	1.193.235,88		
	Totale crediti	4.825.737,53	6.654.706,91		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO 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	Istituto tesoriere	3.536.780,04	3.666.777,98		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	-	-		
2	Altri depositi bancari e postali	-	-	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	25,01	303,46	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-		
	Totale disponibilità liquide	3.536.805,05	3.667.081,44		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.362.542,58	10.321.788,35		
	D) RATEI E RISCOANTI				
1	Ratei attivi	255.619,17	237.846,27	D	D
2	Risconti attivi	268,47	253,16	D	D
	TOTALE RATEI E RISCOANTI (D)	255.887,64	238.099,43		
	TOTALE DELL'ATTIVO	68.253.213,44	59.952.197,47		

(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)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	11.707.426,28	11.740.479,40	AI	AI
II	Riserve	42.191.138,68	34.314.424,45		
	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	1.931.297,64	10.372,14	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	222.570,39	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	40.051.707,40	34.314.424,45		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	3.686.431,56	10.712,17	AIX	AIX
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terz	0,00	0,00		
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terz	0,00	0,00		
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	57.599.433,27	46.075.988,16		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00		
1,00	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2,00	per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3,00	altri	222.252,39	3.802.633,21	B3	B3
4,00	fondo di consolidamento per rischi e oneri futur	0,00	0,00		
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	222.252,39	3.802.633,21		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00		
	TOTALE T.F.R. (C)	3.216,67	1.412,18	C	C
	D) DEBITI (1)	0,00	0,00		
1,00	Debiti da finanziamento	2.558.450,59	2.832.501,53		
a	prestiti obbligazionari	607.500,00	742.500,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	1.940.147,38	2.090.001,53	D5	
2,00	Debiti verso fornitori	2.940.801,54	1.831.735,25	D7	D6
3,00	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4,00	Debiti per trasferimenti e contributi	145.869,64	236.377,73		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	77.030,17	149.452,39		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	68.839,47	86.925,34		
5,00	altri debiti	335.856,21	1.114.517,72	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	67.491,54	193.349,68		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	7.240,96	1.065,54		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	261.123,71	920.102,50		
	TOTALE DEBITI (D)	5.980.977,98	6.015.132,23		
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00		
	Ratei passivi	762.039,56	521.487,99	E	E
	Risconti passivi	3.685.293,57	3.535.543,70	E	E
1,00	Contributi agli investimenti	2.823.884,95	2.800.866,59		
a	da altre amministrazioni pubbliche	2.823.884,95	2.800.866,59		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2,00	Concessioni pluriennali	856.763,00	734.677,11		
3,00	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.447.333,13	4.057.031,69		
	TOTALE DEL PASSIVO	68.253.213,44	59.952.197,47		
	CONTI D'ORDINE	0,00	0,00		
	1) Impegni su esercizi futuri	3.881.979,05	1.053.508,02		
	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	3.881.979,05	1.053.508,02		

(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		Anno	Anno - 1	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.273.904,15	4.327.807,43		
2	Proventi da fondi perequativi	1.177.982,06	1.162.817,98		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	544.423,84	570.254,78		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	457.324,88	375.479,52		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	87.098,96	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.408.297,23	2.348.259,15	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	279.265,68	257.058,19		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	764.215,75	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	1.364.815,80	2.091.200,96		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	1.256.627,36	1.156.493,19	A5	A5 a e b
	totale componenti positivi della gestione A)	9.661.234,64	9.565.632,53		
		-	0,00		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	137.582,55	119.248,19	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	6.178.664,03	5.270.710,98	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	105.154,58	677.381,41	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	744.968,96	610.772,68		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	588.880,12	610.772,68		
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>	150.000,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	6.088,84	0,00		
13	Personale	1.979.355,75	1.812.291,11	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	1.961.341,89	1.730.074,54	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	31.906,67	31.906,67	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	1.488.221,23	1.166.220,52	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	441.213,99	531.947,35	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	150.000,00	1.943.904,36	B12	B12
17	Altri accantonamenti	25.632,67	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	124.778,81	326.065,08	B14	B14
	totale componenti negativi della gestione B)	11.407.479,24	12.490.448,35		
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	-	-2.924.815,81		
		-	0,00		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
	<i>Proventi finanziari</i>	-	0,00		
19	Proventi da partecipazioni	161.094,90	147.538,28	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	-	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	161.094,90	147.538,28		
20	Altri proventi finanziari	69,18	19,47	C16	C16
	Totale proventi finanziari	161.164,08	147.557,75		
	<i>Oneri finanziari</i>	-	0,00		
21	Interessi ed altri oneri finanziari	38.080,81	20.209,09	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	38.080,81	20.209,09		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	0,00		
	Totale oneri finanziari	38.080,81	20.209,09		
	totale (C)	123.083,27	127.348,66		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	3.255.412,29	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	-	0,00	D19	D19
	totale (D)	-	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	<i>Proventi straordinari</i>	2.346.756,72	4.048.886,63	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	18.961,72		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	2.026.760,31	1.419.145,93		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	318.974,61	28.774,62		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	1.021,80	2.582.004,36		
	totale proventi	2.346.756,72	4.048.886,63		
25	<i>Oneri straordinari</i>	188.562,37	1.251.398,65	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	49.273,36	93.030,65		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	139.289,01	1.158.368,00		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	0,00		E21d
	totale oneri	188.562,37	1.251.398,65		
	Totale (E) (E20-E21)	2.158.194,35	2.797.487,98		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	3.790.445,31	20,84		
26	Imposte (*)	124.852,50	2.552,84	22	22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	3.686.431,56	-2.532,00	23	23
28	Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi	-	0,00		
(*)	Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.	-	0,00		