

SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO COMUNE DI SONA - ANNO DI IMPOSTA 2018 - Allegato n.11 al D.Lgs. 118/2011

STATO PATRIMONIALE		Riferimento Codice Civile	Riferimento DM 26/4/95	CONSOLIDATO 31/12/2018	CONSOLIDATO 31/12/2017
1	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	A	A	0	191
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)			0	191
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	Immobilizzazioni immateriali	BI	BI		
1	costi di impianto e di ampliamento	BI1	BI1	2.486	3.315
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	BI2	BI2	0	0
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	BI3	BI3	13.084	19.423
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	BI4	BI4	54	0
5	avviamento	BI5	BI5	0	0
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	BI6	BI6	0	0
9	altre	BI7	BI7	166.383	123.009
	Totale immobilizzazioni immateriali			182.007	145.747
	Immobilizzazioni materiali				
II 1	Beni demaniali			9.677.608	8.632.979
1.1	Terreni			0	0
1.2	Fabbricati			85.817	88.257
1.3	Infrastrutture			9.591.791	8.544.722
1.9	Altri beni demaniali			0	0
III 2	Altre immobilizzazioni materiali			27.123.720	16.973.475
2.1	Terreni	BII1	BII1	8.125.625	1.889.101
a	di cui in leasing finanziario			0	0
2.2	Fabbricati			18.013.422	14.201.266
a	di cui in leasing finanziario			11.160.206	0
2.3	Impianti e macchinari	BII2	BII2	297.101	320.268
a	di cui in leasing finanziario			0	0
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	BII3	BII3	247.875	216.805
2.5	Mezzi di trasporto			68.210	7.992
2.6	Macchine per ufficio e hardware			28.875	71.801
2.7	Mobili e arredi			342.518	178.157
2.8	Infrastrutture			94	0
2.99	Altri beni materiali	BII4	BII4	65.119	88.085
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	BII5	BII5	2.305.674	9.236.653
	Totale immobilizzazioni materiali			39.172.121	34.843.107
IV	Immobilizzazioni Finanziarie				
1	Partecipazioni in	BIII1	BIII1	174.936	174.931
a	imprese controllate	BIII1a	BIII1a	0	0
b	imprese partecipate-collegate	BIII1b	BIII1b	153.316	153.316
c	altri soggetti	BIII1c	BIII1c	21.620	21.615
2	Crediti verso	BIII2	BIII2	812.388	1.734.022
a	altre amministrazioni pubbliche			0	0
b	imprese controllate	BIII2a	BIII2a	0	0
c	imprese partecipate-collegate	BIII2b	BIII2b	812.388	1.734.022
d	altri soggetti	BIII2c BIII2d	BIII2d	0	0
3	Altri titoli	BIII3	BIII3	0	0
4	Azioni proprie	BIII4	BIII4	0	0
	Totale immobilizzazioni finanziarie			987.324	1.908.953
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			40.341.452	36.897.807
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	Rimanenze	CI	CI	343.140	296.746
	Totale Rimanenze			343.140	296.746
II	Crediti				
1	Crediti di natura tributaria			645.291	1.106.245
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità			0	0
b	Altri crediti da tributi			645.082	1.075.155
c	Crediti da Fondi perequativi			209	31.091
2	Crediti per trasferimenti e contributi			983.889	2.964.927
a	verso amministrazioni pubbliche			900.657	1.323.635
b	imprese controllate	CI2	CI2	0	0
c	imprese partecipate-collegate	CI3	CI3	0	0
d	verso altri soggetti			83.232	1.641.292
3	Verso clienti ed utenti	CI1	CI1	935.181	1.654.915
4	Altri Crediti	CI5	CI5	1.551.529	1.120.010
a	verso l'erario			67.954	86.506
b	per attività svolta per c/terzi			16.881	19.395
c	altri			1.466.694	1.014.109
5	Per Depositi			0	0
a	banche			0	0
b	cassa depositi e prestiti			0	0
	Totale crediti			4.115.890	6.846.098
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
1	partecipazioni	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3	0	0
2	altri titoli	CIII6	CIII5	0	0
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi			0	0
IV	Disponibilità liquide				
1	Conto di tesoreria			11.715.470	6.864.258
a	Istituto tesoriere		CIV1a	11.715.470	0
b	presso Banca d'Italia			0	6.864.258
2	Altri depositi bancari e postali	CIV1	CIV1b e CIV1c	828.179	562.922
3	Denaro e valori in cassa	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3	786	24.929
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente			0	0
	Totale disponibilità liquide			12.544.435	7.452.109
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			17.003.465	14.594.953
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	D	D	3.451	0
2	Risconti attivi	D	D	16.101	33.886
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)			19.552	33.886
	TOTALE DELL'ATTIVO			57.364.469	51.526.837

	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	AI	AI	9.226.589	9.226.589
II	Riserve			31.629.828	24.513.321
a	da risultato economico di esercizi precedenti	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	AVIII	930.693	1.556.458
b	da capitale	AII, AIII	AII, AIII	7.918.241	3.047.141
c	da permessi di costruire			5.073.360	4.673.616
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali			17.707.534	15.236.106
e	altre riserve indisponibili			0	0
III	Risultato economico dell'esercizio	AIX	AIX	546.067	1.840.747
	Patrimonio netto comprensivo della quota di pertinenza di terzi			41.402.484	35.580.657
	Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi			0	0
	Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi			0	0
	Patrimonio netto di pertinenza di terzi			0	0
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)			41.402.484	35.580.657
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	per trattamento di quiescenza	B1	B1	0	0
2	per imposte	B2	B2	480	480
3	altri	B3	B3	35.068	59.226
4	fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri			0	0
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)			35.548	59.706
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)	C	C	30.451	18.936
				30.451	18.936
	D) DEBITI				
1	Debiti da finanziamento			2.972.989	3.359.610
a	prestiti obbligazionari	D1e D2	D1	0	0
b	v/ altre amministrazioni pubbliche			0	0
c	verso banche e tesoriere	D4	D3 e D4	2.972.989	3.359.610
d	verso altri finanziatori	D5		0	0
2	Debiti verso fornitori	D7	D6	4.332.397	4.836.316
3	Acconti	D6	D5	574	645
4	Debiti per trasferimenti e contributi			1.229.284	967.627
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale			0	0
b	altre amministrazioni pubbliche			177.912	100.873
c	imprese controllate	D9	D8	0	0
d	imprese partecipate	D10	D9	0	0
e	altri soggetti			1.051.372	866.754
5	altri debiti	D12,D13,D14	D11,D12,D13	1.545.859	2.431.325
a	tributari			42.036	51.927
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			2.931	14.021
c	per attività svolta per c/terzi			122.454	124.079
d	altri			1.378.438	2.241.298
	TOTALE DEBITI (D)			10.081.103	11.595.523
	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi	E	E	23.354	25.011
II	Risconti passivi	E	E	5.791.529	4.247.004
1	Contributi agli investimenti			5.791.529	2.465.625
a	da altre amministrazioni pubbliche			3.199.819	1.872.210
b	da altri soggetti			2.591.710	593.415
2	Concessioni pluriennali			0	0
3	Altri risconti passivi			0	1.781.379
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			5.814.883	4.272.015
	TOTALE DEL PASSIVO			57.364.469	51.526.837
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri			5.016.041	3.170.382
	2) beni di terzi in uso			0	7.500
	3) beni dati in uso a terzi			0	0
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche			0	0
	5) garanzie prestate a imprese controllate			0	0
	6) garanzie prestate a imprese partecipate			0	0
	7) garanzie prestate a altre imprese			0	0
	8) altri rischi			0	0
	TOTALE CONTI D'ORDINE			5.016.041	3.177.882

CONTO ECONOMICO		Riferimento Codice Civile	Riferimento DM 26/4/95	CONSOLIDATO 31/12/2018	CONSOLIDATO 31/12/2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi			6.671.863	6.106.532
2	Proventi da fondi perequativi			1.035.177	1.036.141
3	Proventi da trasferimenti e contributi			1.723.758	740.253
a	Proventi da trasferimenti correnti		A5c	1.656.600	737.197
b	Quota annuale di contributi agli investimenti		E20c	67.158	3.056
c	Contributi agli investimenti			0	0
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	A1	A1a	7.714.504	6.384.492
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni			1.842.061	2.333.201
b	Ricavi della vendita di beni			3.016.686	1.216.443
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi			2.855.757	2.834.848
5	Var. nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	A2	A2	0	13.792
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	A3	A3	0	0
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	A4	A4	0	66.998
8	Altri ricavi e proventi diversi	A5	A5 a e b	2.506.717	3.285.101
Totale componenti positivi della gestione A)				19.652.019	17.633.309
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	B6	B6	1.987.927	1.393.098
10	Prestazioni di servizi	B7	B7	7.256.662	6.813.546
11	Utilizzo beni di terzi	B8	B8	200.142	196.433
12	Trasferimenti e contributi			2.533.055	2.353.575
a	Trasferimenti correnti			2.455.473	2.353.575
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.			0	0
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti			77.582	0
13	Personale	B9	B9	2.791.196	2.522.409
14	Ammortamenti e svalutazioni	B10	B10	1.794.022	2.116.967
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	B10a	B10a	63.881	77.405
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	B10b	B10b	1.231.178	1.116.978
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	B10c	B10c	0	0
d	Svalutazione dei crediti	B10d	B10d	498.963	922.584
15	Var. nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	B11	B11	-46.393	-86.330
16	Accantonamenti per rischi	B12	B12	0	0
17	Altri accantonamenti	B13	B13	0	56.875
18	Oneri diversi di gestione	B14	B14	401.978	288.287
Totale componenti negativi della gestione B)				16.918.589	15.654.860
DIFF. FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)				2.733.430	1.978.449
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	C15	C15	123.424	75.579
a	da società controllate			0	0
b	da società partecipate			123.424	75.579
c	da altri soggetti			0	0
20	Altri proventi finanziari	C16	C16	700	682
Totale proventi finanziari				124.124	76.261
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	C17	C17	153.641	164.584
a	Interessi passivi			153.612	130.504
b	Altri oneri finanziari			29	34.080
Totale oneri finanziari				153.641	164.584
Totale proventi e oneri finanziari (C)				-29.517	-88.323
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	D18	D18	0	0
23	Svalutazioni	D19	D19	0	0
Totale rettifiche di valore attività finanziarie (D)				0	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
<u>Proventi straordinari</u>					
24	Proventi da permessi di costruire	E20	E20	656.021	317.233
a	Proventi da trasferimenti in conto capitale			0	0
b	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		E20b	256.232	7.221
c	Plusvalenze patrimoniali		E20c	399.259	194.847
d	Altri proventi straordinari			0	115.165
totale proventi				656.021	317.233
25	Oneri straordinari	E21	E21	2.613.838	229.034
a	Trasferimenti in conto capitale			47.500	12.680
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo		E21b	2.566.338	216.354
c	Minusvalenze patrimoniali		E21a	0	0
d	Altri oneri straordinari		E21d	0	0
totale oneri				2.613.838	229.034
Totale proventi e oneri straordinari (E) (E24-E25)				-1.957.817	88.199
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)				746.096	1.978.325
26	Imposte (*)	22	22	200.029	137.578
RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)				546.067	1.840.747
27	di cui Risultato d'esercizio di pertinenza ente capogruppo			546.067	1.840.747
28	di cui Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi			0	0
29				0	0