

Comune di Luserna San Giovanni

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	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				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1 Costi di impianto e di ampliamento	10.861,81	0,00	BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	44.407,05	33.222,75	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	692,45	0,00	BI4	BI4
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	7.548,96	6.041,03	BI6	BI6
	9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	63.510,27	39.263,78		
II	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
	1 Beni demaniali	8.706.467,31	8.640.652,50		
	1.1 Terreni	0,00	0,00		
	1.2 Fabbricati	0,00	0,00		
	1.3 Infrastrutture	0,00	0,00		
	1.9 Altri beni demaniali	8.706.467,31	8.640.652,50		
	III 2 Altre immobilizzazioni materiali	6.837.175,07	6.556.246,81		
	2.1 Terreni	1.527.464,90	1.521.385,53	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	5.070.835,61	4.854.086,54		
III	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	48.473,44	48.099,81	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	32.276,73	23.683,90	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	62.507,60	45.804,41		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	31.744,89	34.760,13		
	2.7 Mobili e arredi	19.021,93	16.425,38		
	2.8 Infrastrutture	35.415,16	0,00		
	2.99 Altri beni materiali	9.434,81	12.001,11		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	367.358,37	136.974,91	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	15.911.000,75	15.333.874,22		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
	1 Partecipazioni in	2.904.291,37	2.672.491,73	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	2.515.669,70	2.450.760,98	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	388.621,67	221.730,75		
	2 Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	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	2.904.291,37	2.672.491,73		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18.878.802,39	18.045.629,73		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<u>Crediti</u>				
1	Crediti di natura tributaria	131.089,16	117.145,15		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	131.089,16	113.753,07		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	3.392,08		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.392.001,78	1.275.642,83		
a	verso amministrazioni pubbliche	1.386.781,34	1.273.374,74		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	5.220,44	2.268,09		
3	Verso clienti ed utenti	80.335,25	52.955,57	CII1	CII1
4	Altri Crediti	116.402,24	105.217,99	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	9.699,54	9.854,24		
c	altri	106.702,70	95.363,75		
	Totale crediti	1.719.828,43	1.550.961,54		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
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		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	2.358.589,17	2.488.449,30		
a	Istituto tesoriere	0,00	2.488.449,30		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	2.358.589,17	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	2.193,13	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	2.360.782,30	2.488.449,30		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	4.080.610,73	4.039.410,84		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	22.959.413,12	22.085.040,57		

Comune di Luserna San Giovanni

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	1.238.437,20	1.238.437,20	AI	AI
II	Riserve	16.989.115,95	16.321.820,70		
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AI, AIII	AI, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	15.016.448,26	14.580.952,65		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	1.972.667,69	1.740.868,05		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	896.229,57	504.440,29	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	504.440,29	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	-2.928.913,67	-2.529.117,13		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		16.699.309,34	15.535.581,06		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	164.890,91	147.586,36	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		164.890,91	147.586,36		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	725.134,38	851.875,72		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	14,27	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	725.120,11	851.875,72	D5	
2	Debiti verso fornitori	200.776,54	248.837,12	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	290.493,33	287.155,38		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	119.197,29	91.551,07		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	171.296,04	195.604,31		
5	Altri debiti	260.771,92	329.780,47	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	39.368,58	45.130,28		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	10.082,42	8.624,28		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	211.320,92	276.025,91		
TOTALE DEBITI (D)		1.477.176,17	1.717.648,69		

Comune di Luserna San Giovanni

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	114.169,95	98.211,15	E	E
II	Risconti passivi	4.503.866,75	4.586.013,31	E	E
	1 Contributi agli investimenti	4.434.940,75	4.335.587,11		
	a da altre amministrazioni pubbliche	4.227.899,65	4.129.851,56		
	b da altri soggetti	207.041,10	205.735,55		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	68.926,00	250.426,20		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.618.036,70	4.684.224,46		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	22.959.413,12	22.085.040,57		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	474.105,47	355.843,73		
	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	474.105,47	355.843,73		