

Comune di San Maurizio d'Opaglio

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2025	2024	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	0,00	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	0,00	0,00	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	78.797,00	BI6	BI6
	9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	78.797,00		
II	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
	1 Beni demaniali	1.717.459,30	988.787,35		
	1.1 Terreni	0,00	0,00		
	1.2 Fabbricati	1.389.486,26	560.147,90		
	1.3 Infrastrutture	327.973,04	428.639,45		
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
	III 2 Altre immobilizzazioni materiali	6.254.042,30	6.077.880,44		
	2.1 Terreni	519.475,71	519.475,71	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	4.059.623,53	4.047.490,74		
III	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	0,00	0,00	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	66.702,10	26.942,41	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	105.810,93	25.500,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
	2.7 Mobili e arredi	7.799,61	9.385,98		
	2.8 Infrastrutture	1.259.382,97	1.213.838,15		
	2.99 Altri beni materiali	235.247,45	235.247,45		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	7.971.501,60	7.066.667,79		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
	1 Partecipazioni in	886.177,33	886.177,33	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	886.177,33	886.177,33	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	0,00	0,00		
	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	886.177,33	886.177,33		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	8.857.678,93	8.031.642,12		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2025	2024	referimento art.2424 CC	referimento 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	111.624,95	124.342,04		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	111.624,95	124.342,04		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	690.603,11	1.408.603,14		
a	verso amministrazioni pubbliche	690.603,11	1.408.603,14		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	70.713,28	69.203,43	CII1	CII1
4	Altri Crediti	107.423,31	124.803,75	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	107.423,31	124.803,75		
	Totale crediti	980.364,65	1.726.952,36		
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	841.659,74	864.664,99		
a	Istituto tesoriere	841.659,74	864.664,99		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	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	841.659,74	864.664,99		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.822.024,39	2.591.617,35		
	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)	10.679.703,32	10.623.259,47		

Comune di San Maurizio d'Opaglio

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2025	2024	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	130.065,01	130.065,01	AI	AI
II	Riserve	5.193.003,57	5.074.801,59		
b	<i>da capitale</i>	782.780,27	1.663.351,78	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	1.068.971,25	950.769,27		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	1.952.706,75	1.072.135,24		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	1.388.545,30	1.388.545,30		
III	Risultato economico dell'esercizio	-162.110,50	347.580,83	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.584.441,85	1.236.861,02	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		6.745.399,93	6.789.308,45		
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	12.247,15	10.039,15	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		12.247,15	10.039,15		
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	2.181.078,00	1.129.986,09		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	2.181.078,00	1.129.986,09	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.217.939,83	2.228.556,01	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	109.193,64	62.762,91		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	101.797,26	50.549,92		
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>	7.396,38	12.212,99		
5	Altri debiti	96.611,24	73.362,32	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	284,36	3.772,09		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	2.790,81	2.000,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	93.536,07	67.590,23		
TOTALE DEBITI (D)		3.604.822,71	3.494.667,33		

Comune di San Maurizio d'Opaglio

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2025	2024	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	50.700,00	52.189,94	E	E
II	Risconti passivi	266.533,53	277.054,60	E	E
	1 Contributi agli investimenti	266.533,53	277.054,60		
	a da altre amministrazioni pubbliche	266.533,53	277.054,60		
	b da altri soggetti	0,00	0,00		
	2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3 Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	317.233,53	329.244,54		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	10.679.703,32	10.623.259,47		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	372.500,00	66.000,00		
	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	372.500,00	66.000,00		