SCHEMA DI BILANCIO CONSOLIDATO COMUNE DI LIMENA

Allegato n. 11 al D.Lgs. 118/2011

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO		Riferimento art. 2425 cc	Riferimento DM 26/4/95	NETTO COMUNE	FARMACIA COMUNALE DA CONSOLIDARE	ETRA SPA DA CONSOLIDARE	CONSOLIDATO LORDO
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE							
1	Proventi da tributi			3.140.242	-	-	3.140.242
2	Proventi da fondi perequativi			-	-	-	-
3	Proventi da trasferimenti e contributi			-	-	-	-
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>		A5c	544.468	-	-	544.468
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		E20c	15.899	-	-	15.899
c	<i>Contributi</i>			-	-	-	-
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	A1	A1a	186.355	967.470	1.924.128	2.891.598
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>			13.858	-	-	13.858
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>			377.129	-	-	377.129
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>			-	-	-	-
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	A2	A2	-	-	-	-
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	A3	A3	-	-	4.223	4.223
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	A4	A4	-	-	195.121	195.121
8	Altri ricavi e proventi diversi	A5	A5 a e b	626.358	1.017	243.303	870.679
totale componenti positivi della gestione A)				4.904.310	968.487	2.366.775	8.239.572
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE							
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	B6	B6	38.185	668.257	151.329	857.770
10	Prestazioni di servizi	B7	B7	2.350.755	42.504	923.021	3.316.280
11	Utilizzo beni di terzi	B8	B8	87.032	76.462	30.556	194.050
12	Trasferimenti e contributi			555.231	-	-	555.231
a	<i>Trasferimenti correnti</i>			555.231	-	-	555.231
b	<i>Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.</i>			-	-	-	-
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>			-	-	-	-
13	Personale	B9	B9	1.029.799	110.718	550.644	1.691.161
14	Ammortamenti e svalutazioni	B10	B10	924.934	3.452	491.414	1.419.800
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	B10a	B10a	25.822	244	14.973	41.039
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	B10b	B10b	899.112	3.208	451.390	1.353.709
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	B10c	B10c	-	-	-	-
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	B10d	B10d	-	-	25.051	25.051
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	B11	B11	-	14.954	2.257	12.697
16	Accantonamenti per rischi	B12	B12	-	-	3.198	3.198
17	Altri accantonamenti	B13	B13	268.700	-	10.178	278.878
18	Oneri diversi di gestione	B14	B14	69.142	4.061	70.012	143.216
totale componenti negativi della gestione B)				5.323.779	920.408	2.228.095	8.472.281
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)				- 419.469	48.080	138.680	- 232.709
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI							
<i>Proventi finanziari</i>							
19	Proventi da partecipazioni	C15	C15	-	-	-	-
a	<i>da società controllate</i>			-	-	-	-
b	<i>da società partecipate</i>			-	-	-	-
c	<i>da altri soggetti</i>			-	-	-	-
20	Altri proventi finanziari	C16	C16	143	2.752	16.300	19.196
Totale proventi finanziari				143	2.752	16.300	19.196
<i>Oneri finanziari</i>							
21	Interessi ed altri oneri finanziari	C17	C17	73.325	-	19.500	92.825
a	<i>Interessi passivi</i>			73.325	-	19.500	92.825
b	<i>Altri oneri finanziari</i>			-	-	-	-
Totale oneri finanziari				73.325	-	19.500	92.825
totale (C)				- 73.182	2.752	3.199	- 73.629
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE							
22	Rivalutazioni	D18	D18	400.995	-	-	400.995
23	Svalutazioni	D19	D19	-	-	5.830	5.830
totale (D)				400.995	-	5.830	395.165
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI							
<i>Proventi straordinari</i>							
24	Proventi da permessi di costruire	E20	E20	-	-	-	-
a	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>			403.000	-	-	403.000
b	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>		E20b	33.761	-	-	33.761
c	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		E20c	339.669	-	-	339.669
d	<i>Altri proventi straordinari</i>			-	-	-	-
totale proventi				776.430	-	-	776.430
<i>Oneri straordinari</i>							
25	Trasferimenti in conto capitale	E21	E21	52.488	-	-	52.488
a	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>		E21b	52.488	-	-	52.488
b	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>		E21a	-	-	-	-
c	<i>Altri oneri straordinari</i>		E21d	-	-	-	-
totale oneri				52.488	-	-	52.488
Totale (E) (E20-E21)				723.942	-	-	723.942
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)				632.286	50.832	129.651	812.769
26	Imposte (*)	22	22	75.806	16.141	20.726	112.672
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (comprensivo della quota di pertinenza di terzi)	23	23	556.480	34.691	108.925	700.096
28	di cui Risultato d'esercizio di pertinenza ente capogruppo						
29	di cui Risultato dell'esercizio di pertinenza di terzi						

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.