

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
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				
I Immobilizzazioni immateriali			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	0,00	BI6	BI6
9 Altre	1.979,62	4.244,56	BI7	BI7
Totale immobilizzazioni immateriali	1.979,62	4.244,56		
II Immobilizzazioni materiali				
1 Beni demaniali	3.082.950,63	2.965.100,77		
1.1 Terreni	93.729,29	93.729,29		
1.2 Fabbricati	155.470,08	161.651,87		
1.3 Infrastrutture	2.833.751,26	2.709.719,61		
1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III 2 Altre immobilizzazioni materiali	2.588.174,62	2.333.511,39		
2.1 Terreni	35.240,84	35.240,84	BII1	BII1
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.2 Fabbricati	2.355.020,19	2.155.376,96		
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.3 Impianti e macchinari	95.688,69	101.197,46	BII2	BII2
a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	34.380,63	5.371,94	BII3	BII3
2.5 Mezzi di trasporto	37.624,42	0,00		
2.6 Macchine per ufficio e hardware	2.104,50	4.209,02		
2.7 Mobili e arredi	28.115,35	32.115,17		
2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99 Altri beni materiali	0,00	0,00		
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	79.173,12	0,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali	5.750.298,37	5.298.612,16		
IV Immobilizzazioni Finanziarie				
1 Partecipazioni in	798.917,18	864.162,02	BIII1	BIII1
a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b imprese partecipate	798.917,18	864.162,02	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	798.917,18	864.162,02		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	6.551.195,17	6.167.018,74		
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze	0,00	0,00	CI	CI

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
Totale rimanenze	0,00	0,00		
II Crediti				
1 Crediti di natura tributaria	63.889,77	56.706,77		
a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
b Altri crediti da tributi	59.835,66	50.402,59		
c Crediti da Fondi perequativi	4.054,11	6.304,18		
2 Crediti per trasferimenti e contributi	266.725,48	209.889,64		
a verso amministrazioni pubbliche	201.187,33	160.534,68		
b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d verso altri soggetti	65.538,15	49.354,96		
3 Verso clienti ed utenti	2.458,55	10.366,85	CII1	CII1
4 Altri Crediti	92.524,74	219.618,50	CII5	CII5
a verso l'erario	0,00	795,00		
b per attività svolta per c/terzi	797,32	1.740,98		
c altri	91.727,42	217.082,52		
Totale crediti	425.598,54	496.581,76		
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
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 Disponibilità liquide				
1 Conto di tesoreria	848.534,29	814.595,70		
a Istituto tesoriere	848.534,29	814.595,70		CIV1a
b presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2 Altri depositi bancari e postali	111.313,64	4,42	CIV1	CIV1b e
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				
Totale disponibilità liquide	959.847,93	814.600,12		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.385.446,47	1.311.181,88		
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)	7.936.641,64	7.478.200,62		

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II Riserve	6.059.589,79	5.793.258,25		
b da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c da permessi di costruire	41.780,01	29.226,21		
d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	5.359.926,72	5.040.904,14		
e altre riserve indisponibili	657.883,06	723.127,90		
f altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III Risultato economico dell'esercizio	0,00	0,00	AIX	AIX
IV Risultati economici di esercizi precedenti	88.417,89	-113.720,02	AVII	
V Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	6.148.007,68	5.679.538,23		
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	8.086,02	5.580,82	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	8.086,02	5.580,82		
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	1.358.749,88	1.295.445,34		
a prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b v/ altre amministrazioni pubbliche	6.821,99	6.436,23		
c verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d verso altri finanziatori	1.351.927,89	1.289.009,11	D5	
2 Debiti verso fornitori	122.357,59	264.600,23	D7	D6
3 Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4 Debiti per trasferimenti e contributi	155.381,23	140.185,67		
enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b altre amministrazioni pubbliche	154.808,52	139.612,96		
c imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e altri soggetti	572,71	572,71		
5 Altri debiti	144.059,24	92.850,33	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a tributari	69.381,73	10.446,12		
b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.567,04	0,00		
c per attività svolta per c/terzi (2)	1.913,56	3.124,17		
d altri	70.196,91	79.280,04		
TOTALE DEBITI (D)	1.780.547,94	1.793.081,57		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
1 Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
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)	0,00	0,00		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	7.936.641,64	7.478.200,62		

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

Esercizio 2023

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

	2023	2022	riferimento art.2424 cc	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE				
1) Impegni su esercizi futuri	834.609,79	637.201,13		
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	834.609,79	637.201,13		

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

BERZO SAN FERMO li, 31.12.2023

Il responsabile del settore finanziario
DR PANTO' NUNZIO

Il Responsabile del Servizio Finanziario
PANTO DR NUNZIO

Il Rappresentante Legale

Timbro
dell'ente