

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

Esercizio 2022

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

| | 2022 | 2021 | 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 | 4.244,56 | 6.509,50 | BI7 | BI7 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 4.244,56 | 6.509,50 | | |
| II Immobilizzazioni materiali | | | | |
| 1 Beni demaniali | 2.965.100,77 | 3.014.007,34 | | |
| 1.1 Terreni | 93.729,29 | 93.729,29 | | |
| 1.2 Fabbricati | 161.651,87 | 0,00 | | |
| 1.3 Infrastrutture | 2.709.719,61 | 2.774.988,23 | | |
| 1.9 Altri beni demaniali | 0,00 | 145.289,82 | | |
| III 2 Altre immobilizzazioni materiali | 2.333.511,39 | 2.133.696,34 | | |
| 2.1 Terreni | 35.240,84 | 35.240,84 | BII1 | BII1 |
| a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.2 Fabbricati | 2.155.376,96 | 1.982.728,66 | | |
| a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.3 Impianti e macchinari | 101.197,46 | 65.917,50 | BII2 | BII2 |
| a di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.4 Attrezzature industriali e commerciali | 5.371,94 | 7.451,29 | BII3 | BII3 |
| 2.5 Mezzi di trasporto | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.6 Macchine per ufficio e hardware | 4.209,02 | 7.402,06 | | |
| 2.7 Mobili e arredi | 32.115,17 | 34.955,99 | | |
| 2.8 Infrastrutture | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.99 Altri beni materiali | 0,00 | 0,00 | | |
| 3 Immobilizzazioni in corso ed acconti | 0,00 | 0,00 | BII5 | BII5 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 5.298.612,16 | 5.147.703,68 | | |
| IV Immobilizzazioni Finanziarie | | | | |
| 1 Partecipazioni in | 864.162,02 | 141.034,12 | BIII1 | BIII1 |
| a imprese controllate | 0,00 | 0,00 | BIII1a | BIII1a |
| b imprese partecipate | 864.162,02 | 141.034,12 | 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 | 864.162,02 | 141.034,12 | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 6.167.018,74 | 5.295.247,30 | | |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | |
| I Rimanenze | 0,00 | 0,00 | CI | CI |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

Esercizio 2022

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

| | 2022 | 2021 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| Totale rimanenze | 0,00 | 0,00 | | |
| II Crediti | | | | |
| 1 Crediti di natura tributaria | 56.706,77 | 48.817,60 | | |
| a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità | 0,00 | 0,00 | | |
| b Altri crediti da tributi | 50.402,59 | 41.672,35 | | |
| c Crediti da Fondi perequativi | 6.304,18 | 7.145,25 | | |
| 2 Crediti per trasferimenti e contributi | 209.889,64 | 617.818,78 | | |
| a verso amministrazioni pubbliche | 160.534,68 | 439.071,62 | | |
| b imprese controllate | 0,00 | 0,00 | CII2 | CII2 |
| c imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | CII3 | CII3 |
| d verso altri soggetti | 49.354,96 | 178.747,16 | | |
| 3 Verso clienti ed utenti | 10.366,85 | 119,23 | CII1 | CII1 |
| 4 Altri Crediti | 219.618,50 | 19.270,07 | CII5 | CII5 |
| a verso l'erario | 795,00 | 3.810,00 | | |
| b per attività svolta per c/terzi | 1.740,98 | 2.141,93 | | |
| c altri | 217.082,52 | 13.318,14 | | |
| Totale crediti | 496.581,76 | 686.025,68 | | |
| 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 | 814.595,70 | 171.050,41 | | |
| a Istituto tesoriere | 814.595,70 | 171.050,41 | | CIV1a |
| b presso Banca d'Italia | 0,00 | 0,00 | | |
| 2 Altri depositi bancari e postali | 4,42 | 1.422,45 | 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 | 814.600,12 | 172.472,86 | | |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 1.311.181,88 | 858.498,54 | | |
| 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) | 7.478.200,62 | 6.153.745,84 | | |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

Esercizio 2022

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 3

| | 2022 | 2021 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|---|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| I Fondo di dotazione | 0,00 | 0,00 | AI | AI |
| II Riserve | 5.793.258,25 | 3.043.233,55 | | |
| b da capitale | 0,00 | 0,00 | AII, AIII | AII, AIII |
| c da permessi di costruire | 29.226,21 | 29.226,21 | | |
| d riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 5.040.904,14 | 3.014.007,34 | | |
| e altre riserve indisponibili | 723.127,90 | 0,00 | | |
| 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 | -113.720,02 | 2.628.563,71 | AVII | |
| V Riserve negative per beni indisponibili | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | 5.679.538,23 | 5.671.797,26 | | |
| 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 | 5.580,82 | 4.212,53 | B3 | B3 |
| TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 5.580,82 | 4.212,53 | | |
| 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 | 1.295.445,34 | 50.770,68 | | |
| a prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | D1e D2 | D1 |
| b v/ altre amministrazioni pubbliche | 6.436,23 | 0,00 | | |
| c verso banche e tesoriere | 0,00 | 0,00 | D4 | D3 e D4 |
| d verso altri finanziatori | 1.289.009,11 | 50.770,68 | D5 | |
| 2 Debiti verso fornitori | 264.600,23 | 204.763,89 | D7 | D6 |
| 3 Acconti | 0,00 | 0,00 | D6 | D5 |
| 4 Debiti per trasferimenti e contributi | 140.185,67 | 128.904,37 | | |
| enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | | | | |
| b altre amministrazioni pubbliche | 139.612,96 | 112.331,66 | | |
| c imprese controllate | 0,00 | 0,00 | D9 | D8 |
| d imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | D10 | D9 |
| e altri soggetti | 572,71 | 16.572,71 | | |
| 5 Altri debiti | 92.850,33 | 93.297,11 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| a tributari | 10.446,12 | 26.585,34 | | |
| b verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 0,00 | 1.827,34 | | |
| c per attività svolta per c/terzi (2) | 3.124,17 | 3.286,30 | | |
| d altri | 79.280,04 | 61.598,13 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | 1.793.081,57 | 477.736,05 | | |
| 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) | 7.478.200,62 | 6.153.745,84 | | |

COMUNE DI BERZO SAN FERMO

Esercizio 2022

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 4

| | 2022 | 2021 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|-------------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| CONTI D'ORDINE | | | | |
| 1) Impegni su esercizi futuri | 637.201,13 | 0,00 | | |
| 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 | 637.201,13 | 0,00 | | |

(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, 31.12.2022

Il responsabile del settore finanziario
DR PANTO' NUNZIO

Il Responsabile del Servizio Finanziario
PANTO DR NUNZIO

Il Rappresentante Legale

Timbro
dell'ente