



COMUNE DI CERTALDO

Città metropolitana di Firenze

\*\*\*\*\*

Ufficio Ragioneria

Al. D

# Esercizio 2017

---

## Stato patrimoniale e Conto Economico



Attivo Patr. (AP_)	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) (D.Lgs.118/11 - Allegato n.10 al Rendiconto)	2017	2016	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
<b>CREDITI PER PARTECIPAZIONE A FONDO DOTAZIONE</b>					
AP_A	Credito verso lo Stato e P.A. per partecipaz. al fondo di dotazione (+)	0,00	0,00	A	A
<b>Crediti verso partecipanti (A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>					
AP_B11	Costi di impianto e di ampliamento (+)	0,00	0,00	B1	B1
AP_B12	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità (+)	0,00	0,00	B11	B11
AP_B13	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno (+)	0,00	0,00	B12	B12
AP_B14	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili (+)	6.587,98	33.432,53	B13	B13
AP_B15	Avviamento (+)	0,00	0,00	B14	B14
AP_B16	Immobilizzazioni (..immateriali) in corso ed acconti (+)	0,00	0,00	B15	B15
AP_B19	Altre (..immobilizzazioni immateriali) (+)	0,00	0,00	B16	B16
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		<b>47.507,97</b>	<b>30.282,99</b>	B17	B17
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		<b>54.095,95</b>	<b>63.715,52</b>		
<b>Beni demaniali</b>					
AP_B11.1	Terreni (..demaniali) (+)	35.305.176,55	34.813.830,77		
AP_B11.2	Fabbricati (..demaniali) (+)	3.951.990,80	3.805.463,99		
AP_B11.3	Infrastrutture (..demaniali) (+)	4.445.813,38	3.563.941,41		
AP_B11.9	Altri beni demaniali (+)	26.811.974,81	27.375.776,66		
<b>Altre immobilizzazioni materiali (..non demaniali)</b>		<b>95.397,56</b>	<b>68.648,71</b>		
AP_B11.2.1	Terreni (+)	27.672.212,20	27.437.396,33		
<b>di cui in leasing finanziario</b>		<b>3.252.551,98</b>	<b>3.253.387,25</b>	B111	B111
AP_B11.2.2	Fabbricati (+)	0,00	0,00		
<b>di cui in leasing finanziario</b>		<b>21.481.839,35</b>	<b>21.269.426,78</b>		
AP_B11.2.3	Impianti e macchinari (+)	0,00	0,00		
<b>di cui in leasing finanziario</b>		<b>10.740,34</b>	<b>3.040,00</b>	B112	B112
AP_B11.2.4	Attrezzature industriali e commerciali (+)	0,00	0,00		
AP_B11.2.5	Mezzi di trasporto (+)	117.120,95	101.093,32	B113	B113
AP_B11.2.6	Macchine per ufficio e hardware (+)	94.535,69	123.197,12		
AP_B11.2.7	Mobili e arredi (+)	36.507,21	21.982,99		
AP_B11.2.8	Infrastrutture (+)	209.841,98	170.723,50		
AP_B11.2.99	Altri beni materiali (+)	0,00	0,00		
AP_B11.3	Immobilizzazioni in corso ed acconti (+)	2.469.074,70	2.494.545,37		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		<b>983.825,48</b>	<b>1.623.316,31</b>	B115	B115
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>63.961.214,23</b>	<b>63.874.543,41</b>		
<b>Partecipazioni in</b>					
AP_B1V1a	- imprese controllate (partecipazioni immobilizzate in..) (+)	4.205.087,72	4.205.087,72	B111	B111
AP_B1V1b	- imprese partecipate (partecipazioni immobilizzate in..) (+)	95.950,88	95.950,88	B111a	B111a
AP_B1V1c	- altri soggetti (partecipazioni immobilizzate in..) (+)	4.088.386,84	4.088.386,84	B111b	B111b
<b>Crediti verso</b>		<b>20.750,00</b>	<b>20.750,00</b>		
AP_B1V2a	- altre amministrazioni pubbliche (crediti immobilizzati verso..) (+)	6.810,95	6.810,95	B112	B112
AP_B1V2b	- imprese controllate (crediti immobilizzati verso..) (+)	1.032,91	1.032,91		
AP_B1V2c	- imprese partecipate (crediti immobilizzati verso..) (+)	0,00	0,00	B112a	B112a
AP_B1V2d	- altri soggetti (crediti immobilizzati verso..) (+)	0,00	0,00	B112b	B112b
AP_B1V3	Altri titoli (..immobilizzati) (+)	5.778,04	5.778,04	B112c, B112d	B112d
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	B113	
<b>Immobilizzazioni (B)</b>		<b>4.211.898,67</b>	<b>4.216.898,67</b>		
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>68.227.208,85</b>	<b>68.155.157,60</b>		
<b>Rimanenze</b>					
AP_C1	Rimanenze (+)	0,00	0,00	C1	C1
<b>Crediti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Crediti di natura tributaria</b>					
AP_C11a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità (+)	2.040.611,14	2.654.317,31		
AP_C11b	Altri crediti da tributi (+)	0,00	0,00		
AP_C11c	Crediti da fondi perequativi (+)	1.986.768,51	2.511.997,89		
<b>Crediti per trasferimenti e contributi</b>		<b>53.842,63</b>	<b>142.319,42</b>		
AP_C11.2a	- amministraz. pubbliche (crediti per trasferim. e contributi verso..) (+)	2.861.262,15	2.751.146,85		
AP_C11.2b	- imprese controllate (crediti per trasferimenti e contributi verso..) (+)	2.861.262,15	2.730.931,15		
AP_C11.2c	- imprese partecipate (crediti per trasferimenti e contributi verso..) (+)	0,00	0,00	C112	C112
AP_C11.2d	- altri soggetti (crediti per trasferimenti e contributi verso..) (+)	0,00	17.915,70	C113	C113
AP_C11.3	Verso clienti ed utenti (crediti..) (+)	0,00	2.300,00		
AP_C11.4a	Altri crediti (+)	790.746,94	973.696,71	C111	C111
AP_C11.4b	- verso l'erario (crediti..) (+)	132.976,00	293.651,51	C115	C115
AP_C11.4c	- per attività svolta per c/terzi (crediti..) (+)	0,00	0,00		
AP_C11.4d	- altri (crediti verso..) (+)	0,00	0,00		
<b>Crediti</b>		<b>132.976,00</b>	<b>293.651,51</b>		
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		<b>5.825.596,23</b>	<b>6.672.812,38</b>		
AP_C11.1	Partecipazioni (..non immobilizzate) (+)	0,00	0,00	C111, 2, 3, 4, 5	C111, 2, 3
AP_C11.2	Altri titoli (..non immobilizzati) (+)	0,00	0,00	C116	C115
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Disponibilità liquide</b>					
<b>Conto di tesoreria</b>					
AP_C1V1a	- istituto tesoriere (conto di tesoreria presso..) (+)	3.475.168,49	2.755.290,86		
AP_C1V1b	- banca d'Italia (conto di tesoreria presso..) (+)	0,00	283,18		C1V1a
AP_C1V2	Altri depositi bancari e postali (+)	3.475.168,49	2.755.007,68		
AP_C1V3	Denaro e valori in cassa (+)	1.030.103,62	702.133,85	C1V1	C1V1b, C1V1c
AP_C1V4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente (+)	0,00	0,00	C1V2, C1V3	C1V2, C1V3
<b>Disponibilità liquide</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Attivo circolante (C)</b>		<b>4.505.272,11</b>	<b>3.457.424,71</b>		
<b>Attivo circolante (C)</b>		<b>10.330.868,34</b>	<b>10.130.237,09</b>		

RATEI E RISCOINTI						
AP_D1	Ratei attivi	(+)	0,00	0,00	D	D
AP_D2	Risconti attivi	(+)	0,00	0,00	D	D
	Ratei e risconti (D)		0,00	0,00		
	<b>Totale attivo (A+B+C+D)</b>		<b>78.558.077,19</b>	<b>78.285.394,69</b>		

Pass. Patr. (PP_)	STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) (D.Lgs.118/11 - Allegato n.10 ai Rendiconti)	2017	2016	Riferimento art.2424 cc	Riferimento DM 26/4/95
<b>PATRIMONIO NETTO</b>					
PP_A1	Fondo di dotazione	(+) 214.151,56	214.151,56	AI	AI
PP_Alfa	Riserve	62.209.931,96	63.463.883,70		
	- da risultato economico di esercizi precedenti (riserve disp..)	(+) 0,00	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
PP_Allb	- da capitale (riserve disponibili..)	(+) 2.195.529,52	2.195.529,52		
PP_Allc	- da permessi di costruire (riserve disp..)	(+) 10.786.174,92	10.517.589,31		
PP_Alld	- per beni demaniali e patrimoniali (riserve indisponibili)	(+) 49.228.227,52	50.750.764,87		
PP_Alle	- altre (riserve indisponibili)	(+) 0,00	0,00		
PP>Alll	Risultato economico dell'esercizio	(+/-) 1.715.992,74	0,00	AIX	AIX
	Utile	1.715.992,74	0,00		
	Perdita	0,00	0,00		
<b>Patrimonio netto (A)</b>		<b>64.140.076,26</b>	<b>63.678.035,26</b>		
<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
PP_B1	Per trattamento di quiescenza (fondi rischi ed oneri..)	(+) 0,00	0,00	B1	B1
PP_B2	Per imposte (fondi rischi ed oneri..)	(+) 0,00	0,00	B2	B2
PP_B3	Altri (.fondi rischi ed oneri)	(+) 0,00	0,00	B3	B3
<b>Fondi rischi e oneri (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
PP_C	Trattamento di fine rapporto (T.F.R.)	(+) 0,00	0,00	C	C
<b>Trattamento di fine rapporto (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>DEBITI</b>					
<b>Debiti da finanziamento</b>		<b>3.883.388,87</b>	<b>3.906.026,96</b>		
PP_D1a	- prestiti obbligazionari (debiti per..)	(+) 0,00	0,00	D1e D2	D1
PP_D1b	- verso altre amministrazioni pubbliche (debiti..)	(+) 0,00	0,00		
PP_D1c	- verso banche e tesoriere (debiti..)	(+) 0,00	0,00	D4	D3 e D4
PP_D1d	- verso altri finanziatori (debiti..)	(+) 3.883.388,87	3.906.026,96	D5	
PP_D2	Debiti verso fornitori	(+) 2.548.561,71	2.428.572,85	D7	D6
PP_D3	Acconti (debiti per..)	(+) 0,00	0,00	D6	D5
<b>Debiti per trasferimenti e contributi</b>		<b>2.790.093,75</b>	<b>2.938.435,91</b>		
PP_D4a	- enti finanziati dal SSN (debiti per trasf. e contributi verso..)	(+) 0,00	0,00		
PP_D4b	- altre amministraz. pubbliche (debiti per trasf. e contributi verso..)	(+) 2.674.392,24	2.693.221,74		
PP_D4c	- imprese controllate (debiti per trasf. e contributi verso..)	(+) 0,00	0,00	D9	D8
PP_D4d	- imprese partecipate (debiti per trasf. e contributi verso..)	(+) 0,00	127.272,59	D10	D9
PP_D4e	- altri soggetti (debiti per trasf. e contributi verso..)	(+) 115.701,51	117.941,58		
<b>Altri debiti</b>		<b>459.162,41</b>	<b>633.739,47</b>	D12, D13, D14	D11, D12, D13
PP_D5a	- tributari (altri debiti..)	(+) 188.803,64	300.077,97		
PP_D5b	- verso istituti di previdenza e sicurezza sociale (altri debiti..)	(+) 144.671,62	140.596,06		
PP_D5c	per attività svolta per c/terzi (altri debiti..)	(+) 0,00	0,00		
PP_D5d	altri (altri debiti verso..)	(+) 125.687,15	193.065,44		
<b>Debiti ( D)</b>		<b>9.681.206,74</b>	<b>9.906.775,19</b>		
<b>RATEI - RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
PP_E1	Ratei passivi	(+) 148.921,64	0,00	E	E
	Risconti passivi	4.587.872,55	4.700.584,24	E	E
	Contributi agli investimenti (risconti passivi su ricavi per..)	4.587.872,55	4.700.584,24		
PP_E11a	- da altre amministraz. pubbl. (risc. pass. su contributi agli invest..)	(+) 4.565.425,26	4.680.368,54		
PP_E11b	- da altri soggetti (risc. pass. su contributi agli investimenti..)	(+) 22.447,29	20.215,70		
PP_E12	Concessioni pluriennali (risc. pass. su..)	(+) 0,00	0,00		
PP_E13	Altri risconti passivi	(+) 0,00	0,00		
<b>Ratei e risconti (E)</b>		<b>4.736.794,19</b>	<b>4.700.584,24</b>		
<b>Totale passivo (A+B+C+D+E)</b>		<b>78.558.077,19</b>	<b>78.285.394,69</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
PP_Co1	Impegni su esercizi futuri	(+) 0,00	0,00		
PP_Co5	Beni di terzi in uso	(+) 0,00	0,00		
PP_Co6	Beni dati in uso a terzi	(+) 0,00	0,00		
PP_Co7	Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	(+) 0,00	0,00		
PP_Co8	Garanzie prestate a imprese Controllate	(+) 0,00	0,00		
PP_Co9	Garanzie prestate a imprese partecipate	(+) 0,00	0,00		
PP_Co10	Garanzie prestate a altre imprese	(+) 394.763,11	430.139,42		
<b>Totale conti d'ordine</b>		<b>394.763,11</b>	<b>430.139,42</b>		



Conto Econ. (CE_)	CONTO ECONOMICO (D.Lgs.118/11 - Allegato n.10 al Rendiconto)	2017	2016	Riferimento art.2425 cc	Riferimento DM 26/4/95
<b>COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
CE_A1	Proventi da tributi	(+)	8.557.882,71	8.342.366,28	
CE_A2	Proventi da fondi perequativi	(+)	1.783.499,29	1.673.978,92	
	Proventi da trasferimenti e contributi		1.576.084,71	1.522.189,83	
CE_A3a	- proventi da trasferimenti correnti	(+)	1.378.910,52	1.335.747,06	A5c
CE_A3b	- quota annuale di contributi agli investimenti (ricavo da..)	(+)	197.154,19	186.442,77	E20c
CE_A3c	- contributi agli investimenti (ricavo da..)	(+)	0,00	0,00	
	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		2.293.846,54	2.185.222,11	A1
CE_A4a	- proventi derivanti dalla gestione dei beni	(+)	83.713,86	237.503,74	A1a
CE_A4b	- ricavi della vendita di beni	(+)	2.309,99	2.764,92	
CE_A4c	- ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	(+)	2.207.822,69	1.944.953,45	
CE_A5	Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	(+/-)	0,00	0,00	A2
CE_A6	Variazione lavori in corso su ordinazione	(+/-)	0,00	0,00	A3
CE_A7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	(+/-)	0,00	0,00	A4
CE_A8	Altri ricavi e proventi diversi	(+)	188.666,13	234.288,98	A5
	<b>Componenti positivi della gestione (A)</b>		<b>14.399.959,38</b>	<b>13.958.046,12</b>	
<b>COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
CE_B9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	(-)	299.932,71	295.931,10	B6
CE_B10	Prestazioni di servizi	(-)	6.023.478,79	6.483.045,54	B7
CE_B11	Utilizzo beni di terzi	(-)	37.867,59	32.173,96	B8
	Trasferimenti e contributi		1.980.235,93	2.031.794,06	
CE_B12a	- trasferimenti correnti (costi per..)	(-)	1.918.469,27	1.990.027,40	
CE_B12b	- contributi agli investimenti ad Amministr. pubbliche (costi per..)	(-)	0,00	0,00	
CE_B12c	- contributi agli investimenti ad altri soggetti (costi per..)	(-)	41.766,66	41.766,66	
CE_B13	Personale	(-)	3.363.897,92	3.399.469,68	B9
	Ammortamenti e svalutazioni		287.298,73	1.739.698,41	B10
CE_B14a	- ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	(-)	47.399,93	15.049,43	B10a
CE_B14b	- ammortamenti di immobilizzazioni materiali	(-)	239.898,80	1.724.648,98	B10b
CE_B14c	- altre svalutazioni delle immobilizzazioni	(-)	0,00	0,00	B10c
CE_B14d	- svalutazione dei crediti	(-)	0,00	0,00	B10d
CE_B15	Variazioni rimanenze materie prime e/o beni di consumo (+/-)	(+/-)	0,00	0,00	B11
CE_B16	Accantonamenti per rischi	(-)	0,00	0,00	B12
CE_B17	Altri accantonamenti	(-)	40.965,17	1.162.582,28	B13
CE_B18	Oneri diversi di gestione	(-)	545.101,67	175.353,39	B14
	<b>Componenti negativi della gestione (B)</b>	(-)	<b>12.558.778,51</b>	<b>15.320.048,42</b>	
	<b>Componenti positivi e negativi della gestione (A-B)</b>		<b>1.841.180,87</b>	<b>-1.362.002,30</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
Proventi finanziari					
	Proventi da partecipazioni		271.761,19	275.422,46	C15
CE_C19a	- società controllate (proventi da partecipazioni in..)	(+)	130.000,00	145.000,00	
CE_C19b	- società partecipate (proventi da partecipazioni in..)	(+)	141.761,19	130.422,46	
CE_C19c	- altri soggetti (proventi da partecipazioni in..)	(+)	0,00	0,00	
CE_C20	Altri proventi finanziari	(+)	6.386,27	20.380,92	C16
	<b>Proventi finanziari</b>		<b>278.147,46</b>	<b>295.803,38</b>	
Oneri finanziari					
	Interessi ed altri oneri finanziari		139.851,57	120.721,64	C17
CE_C21a	- interessi passivi	(-)	139.851,57	120.721,64	
CE_C21b	- altri oneri finanziari	(-)	0,00	0,00	
	<b>Oneri finanziari</b>		<b>139.851,57</b>	<b>120.721,64</b>	
	<b>Proventi ed oneri finanziari (C)</b>		<b>138.295,89</b>	<b>175.081,74</b>	
<b>RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
CE_D22	Rivalutazioni	(+)	0,00	0,00	D18
	<b>Rettifiche positive di valore</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
CE_D23	Svalutazioni	(-)	0,00	0,00	D19
	<b>Rettifiche negative di valore</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Rettifiche di valore (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
Proventi straordinari					
	Proventi da permessi di costruire	(+)	398.552,03	1.812.664,23	E20
CE_E24a	- proventi da permessi di costruire	(+)	0,00	0,00	
CE_E24b	- proventi da trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	
CE_E24c	- sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	(+)	221.342,19	1.586.658,99	E20b
CE_E24d	- plusvalenze patrimoniali	(+)	4.107,63	12.032,35	E20c
CE_E24e	- altri proventi straordinari	(+)	173.102,21	213.972,89	
	<b>Proventi straordinari</b>		<b>398.552,03</b>	<b>1.812.664,23</b>	
	Oneri straordinari		480.654,80	527.980,38	E21
CE_E25a	- trasferimenti in conto capitale (costi per..)	(-)	0,00	0,00	
CE_E25b	- sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	(-)	252.278,11	467.658,77	E21b
CE_E25c	- minusvalenze patrimoniali	(-)	92.460,71	42.984,51	E21a
CE_E25d	- altri oneri straordinari	(-)	135.915,98	17.337,10	E21d
	<b>Oneri straordinari</b>		<b>480.654,80</b>	<b>527.980,38</b>	
	<b>Proventi ed oneri straordinari (E)</b>		<b>-82.102,77</b>	<b>1.284.683,85</b>	
<b>RISULTATO ESERCIZIO</b>					
	Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	(+)	1.897.373,99	97.763,29	
CE_F26	Imposte (IRAP - Imposta regionale sulle attività produttive)	(-)	181.381,25	181.232,63	E22
PP_AllI	Risultato dell'esercizio		1.715.992,74	-83.469,34	E23

