

BILANCIO CONSOLIDATO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Indice

Stato Patrimoniale - Passivo (All 11 - SP-Passivo)

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2018

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

| | | STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | 2018 | 2017 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|-----|---|---|---------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| I | | Fondo di dotazione | 2.309.032,47 | 2.309.032,47 | AI | AI |
| II | | Riserve | 11.656.834,87 | 10.260.287,60 | | |
| | a | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | 908.315,56 | 480,00 | AIV, AV, AVI, AVII, AVII | AIV, AV, AVI, AVII, AVII |
| | b | <i>da capitale</i> | 0,00 | 0,00 | AII, AIII | AII, AIII |
| | c | <i>da permessi di costruire</i> | 487.104,71 | 0,00 | | |
| | d | <i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i> | 10.237.476,60 | 10.237.476,60 | | |
| | e | <i>altre riserve indisponibili</i> | 23.938,00 | 22.331,00 | | |
| III | | Risultato economico dell'esercizio | 479.762,75 | 909.443,56 | AIX | AIX |
| | | Patrimonio netto complessivo della quota di pertinenza di terzi | 14.445.630,09 | 13.478.763,63 | | |
| | | Fondo di dotazione e riserve di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| | | Risultato economico dell'esercizio di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| | | Patrimonio netto di pertinenza di terzi | 0,00 | 0,00 | | |
| | | TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | 14.445.630,09 | 13.478.763,63 | | |
| | | 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 | 11.661,00 | -11.661,00 | B3 | B3 |
| | 4 | fondo di consolidamento per rischi e oneri futuri | 0,00 | 0,00 | B3 | B3 |
| | | TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B) | 11.661,00 | -11.661,00 | | |
| | | C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | |
| | | TOTALE T.F.R. (C) | 277.684,00 | 227.647,00 | C | C |

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2018

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

| | | STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | 2018 | 2017 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|---------------------------------------|---|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| | | D) DEBITI (1) | | | | |
| | 1 | Debiti da finanziamento | 14.512.509,37 | 13.904.481,05 | | |
| | a | <i>prestiti obbligazionari</i> | 0,00 | 0,00 | D1 e D2 | D1 |
| | b | <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i> | 12.251.388,04 | 12.251.388,04 | | |
| | c | <i>verso banche e tesoriere</i> | 1.744.670,63 | 1.653.093,01 | D4 | D3 e D4 |
| | d | <i>verso altri finanziatori</i> | 516.450,70 | 0,00 | D5 | |
| | 2 | Debiti verso fornitori | 3.749.587,94 | 3.438.857,93 | D7 | D6 |
| | 3 | Acconti | 0,00 | 0,00 | D6 | D5 |
| | 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 0,00 | 0,00 | | |
| | a | <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | b | <i>altre amministrazioni pubbliche</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | 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> | 0,00 | 0,00 | | |
| | 5 | Altri debiti | 3.961.185,20 | 4.717.302,55 | D12,D13,D14 | D11,D12,D13 |
| | a | <i>tributari</i> | 10.779,52 | 0,00 | | |
| | b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | c | <i>per attività svolta per c/terzi (2)</i> | 32.598,44 | 200.119,80 | | |
| | d | <i>altri</i> | 3.917.807,24 | 4.517.182,75 | | |
| TOTALE DEBITI (D) | | | 22.223.282,51 | 22.060.641,53 | | |
| | | E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI | | | | |
| I | | Ratei passivi | 0,00 | 0,00 | E | E |
| II | | Risconti passivi | 15.396.526,93 | 16.811.598,93 | E | E |
| | 1 | Contributi agli investimenti | 15.396.517,93 | 16.811.598,93 | | |
| | a | <i>da altre amministrazioni pubbliche</i> | 15.396.517,93 | 16.811.598,93 | | |
| | b | <i>da altri soggetti</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2 | Concessioni pluriennali | 0,00 | 0,00 | | |
| | 3 | Altri risconti passivi | 9,00 | 0,00 | | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (E) | | | 15.396.526,93 | 16.811.598,93 | | |
| TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E) | | | 52.354.784,53 | 52.566.990,09 | | |

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO 2018

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

| STATO PATRIMONIALE (PASSIVO) | | | 2018 | 2017 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|------------------------------|--|--|--------------|--------------|----------------------------|---------------------------|
| CONTI D'ORDINE | | | | | | |
| | | 1) Impegni su esercizi futuri | 2.782.726,54 | 2.780.347,19 | | |
| | | 2) Beni di terzi in uso | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 3) Beni dati in uso a terzi | 0,00 | 2.451,00 | | |
| | | 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 | 2.782.726,54 | 2.782.798,19 | | |

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(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)

BILANCIO CONSOLIDATO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Indice

Stato Patrimoniale - Attivo (All 11 - SP-Attivo)

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2018

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

| | | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | 2018 | 2017 | 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 | | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | | BI | BI |
| | 1 | Costi di impianto e di ampliamento | 0,00 | 246.944,00 | BI1 | BI1 |
| | 2 | Costi di ricerca sviluppo e pubblicita' | 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 | 188.100,00 | 0,00 | BI7 | BI7 |
| | | Totale immobilizzazioni immateriali | 188.100,00 | 246.944,00 | | |
| | | <u>Immobilizzazioni materiali (3)</u> | | | | |
| II | 1 | Beni demaniali | 10.032.727,07 | 10.237.476,60 | | |
| | 1.1 | Terreni | 0,00 | 0,00 | | |
| | 1.2 | Fabbricati | 0,00 | 0,00 | | |
| | 1.3 | Infrastrutture | 10.032.727,07 | 10.237.476,60 | | |
| | 1.9 | Altri beni demaniali | 0,00 | 0,00 | | |
| III | 2 | Altre immobilizzazioni materiali (3) | 4.519.685,12 | 4.574.584,28 | | |
| | 2.1 | Terreni | 2.962.042,51 | 2.962.042,51 | BII1 | BII1 |
| | a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2.2 | Fabbricati | 1.502.917,42 | 1.533.589,20 | | |
| | a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2.3 | Impianti e macchinari | 21.497,00 | 0,00 | BII2 | BII2 |
| | a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2.4 | Attrezzature industriali e commerciali | 12.234,82 | 12.878,76 | BII3 | BII3 |
| | 2.5 | Mezzi di trasporto | 4.937,66 | 57.350,07 | | |
| | 2.6 | Macchine per ufficio e hardware | 167,47 | 209,34 | | |
| | 2.7 | Mobili e arredi | 7.237,24 | 8.514,40 | | |
| | 2.8 | Infrastrutture | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2.99 | Altri beni materiali | 8.651,00 | 0,00 | | |

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA**STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2018**

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

| | | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | 2018 | 2017 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|--|---|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| | 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 25.701.576,02 | 25.157.514,52 | BIII5 | BIII5 |
| Totale immobilizzazioni materiali | | | 40.253.988,21 | 39.969.575,40 | | |
| IV | | <u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u> | | | | |
| | 1 | Partecipazioni in | 0,00 | 0,00 | BIII1 | BIII1 |
| | a | <i>imprese controllate</i> | 0,00 | 0,00 | BIII1a | BIII1a |
| | b | <i>imprese partecipate</i> | 0,00 | 0,00 | BIII1b | BIII1b |
| | c | <i>altri soggetti</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2 | Crediti verso | 0,00 | 0,00 | BIII2 | BIII2 |
| | a | <i>altre amministrazioni pubbliche</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | b | <i>imprese controllate</i> | 0,00 | 0,00 | BIII2a | BIII2a |
| | c | <i>imprese partecipate</i> | 0,00 | 0,00 | BIII2b | BIII2b |
| | d | <i>altri soggetti</i> | 0,00 | 0,00 | BIII2c BIII2d | BIII2d |
| | 3 | Altri titoli | 0,00 | 0,00 | BIII3 | BIII3 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | | | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | | | 40.442.088,21 | 40.216.519,40 | | |

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2018

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

| | | STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | 2018 | 2017 | riferimento art.2424 cc | riferimento DM 26/4/95 |
|-----------------------------|---|--|---------------|---------------|----------------------------|---------------------------|
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | |
| I | | <i>Rimanenze</i> | 0,00 | 6.960,00 | CI | CI |
| Totale rimanenze | | | 0,00 | 6.960,00 | | |
| II | | <i>Crediti (2)</i> | | | | |
| | 1 | Crediti di natura tributaria | 6.437.114,18 | 6.192.911,79 | | |
| | a | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita'</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | b | <i>Altri crediti da tributi</i> | 6.437.114,18 | 6.192.911,79 | | |
| | c | <i>Crediti da Fondi perequativi</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 2.592.171,79 | 3.168.970,58 | | |
| | a | <i>verso amministrazioni pubbliche</i> | 2.592.171,79 | 3.168.970,58 | | |
| | b | <i>imprese controllate</i> | 0,00 | 0,00 | CII2 | CII2 |
| | c | <i>imprese partecipate</i> | 0,00 | 0,00 | CII3 | CII3 |
| | d | <i>verso altri soggetti</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | 3 | Verso clienti ed utenti | 2.323.819,93 | 2.749.191,31 | CII1 | CII1 |
| | 4 | Altri Crediti | 531.422,23 | 187.496,85 | CII5 | CII5 |
| | a | <i>verso l'erario</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| | b | <i>per attivita' svolta per c/terzi</i> | 38.106,00 | 187.496,85 | | |
| | c | <i>altri</i> | 493.316,23 | 0,00 | | |
| Totale crediti | | | 11.884.528,13 | 12.298.570,53 | | |

COMUNE DI BARANO D'ISCHIA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO 2018

Allegato n.11 - Bilancio Consolidato

| STATO PATRIMONIALE (ATTIVO) | | | 2018 | 2017 | referimento art.2424 cc | referimento DM 26/4/95 |
|--|---|---|----------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------|
| 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 | 0,00 | 0,00 | | |
| | a | Istituto tesoriere | 0,00 | 0,00 | | CIV1a |
| | b | presso Banca d'Italia | 0,00 | 0,00 | | |
| | 2 | Altri depositi bancari e postali | 10.176,60 | 26.096,60 | 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 | | | 10.176,60 | 26.096,60 | | |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | | | 11.894.704,73 | 12.331.627,13 | | |
| D) RATEI E RISCONTI | | | | | | |
| | 1 | Ratei attivi | 0,00 | 14.861,00 | D | D |
| | 2 | Risconti attivi | 17.991,59 | 3.982,56 | D | D |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | | | 17.991,59 | 18.843,56 | | |
| TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D) | | | 52.354.784,53 | 52.566.990,09 | | |

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.