

CONSORZIO FORESTALE BASSA VALLE CAMONICA

PIAZZA MEDAGLIE D'ORO 4

25047 DARFO BOARIO TERME BS

CODICE FISCALE NR.REG.IMP. 02052060981 NR. REA BS 408437

ESERCIZIO DAL 01/01/2018 AL 31/12/2018

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. AL 31/12/2018

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2018

31/12/2017

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI

MATERIALI

12000	AUTOVETTURE	33.837,15	33.837,15
12003	AUTOCARRI	10.160,67	10.160,67
12009	MOTOCICLI	3.498,74	3.498,74
12040	MACCHINARI OPER. E IMP. SPEC.	24.885,87	22.135,87
12050	MACCHINARI APP. E ATTR.VARI	21.062,49	18.382,57
12090	IMPIANTI SPECIFICI	819,67	819,67
12120	MOBILI E MACCHINE ORD. UFFICIO	18.830,18	18.830,18
12130	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	16.895,77	16.895,77
12198	BENI STRUM. IMPORTO MINIMO	7.636,39	7.636,39

TOT. 1 ----- TOT. 1 -----

137.626,93 132.197,01

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.

MATERIALI

61630	FONDO AMM.AUTOVETTURE/MOTOC.	(36.817,14)	(35.179,64)
61633	FONDO AMM. AUTOCARRI	(9.118,97)	(7.171,17)
61670	F.DO AMM.MACCH.OPERAT.IMP.SPEC	(20.232,58)	(19.565,57)
61680	F.DO AMM.MACCH.,APP.E ATT.VARI	(15.846,41)	(14.490,00)
61720	FONDO AMM.IMPIANTI SPECIFICI	(540,98)	(442,62)
61750	FONDO AMM.MOBILI MACC. UFFICIO	(18.830,18)	(18.830,18)
61760	FONDO AMM.MACCH. ELETTRONICHE	(15.922,58)	(15.473,69)
61999	F.DO AMM. BENI IMPORTO MINIMO	(7.636,39)	(7.636,39)

TOT. 2 ----- TOT. 2 -----

(124.945,23) (118.789,26)

TOT. II ----- TOT. II -----

12.681,70 13.407,75

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

15002	PARTECIPAZIONE ALTRE IMPRESE	5.190,39	5.190,39
-------	------------------------------	----------	----------

TOT. III ----- TOT. III -----

5.190,39 5.190,39

TOT. B ----- TOT. B -----

17.872,09 18.598,14

C ATTIVO CIRCOLANTE

I RIMANENZE

50520	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	12.685,56	13.685,62
50521	MATERIALI VARI	11.483,60	5.671,69

TOT. I ----- TOT. I -----

24.169,16 19.357,31

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI

CLIENTI

49910	ERARIO C/ACCONTO IMPOSTE	8.613,00	5.018,00
49915	CREDITI IN COMPENSAZIONE	557,32	1.443,24
49930	FATTURE DA EMETTERE	22.681,42	58.650,73
49950	CREDITI DIVERSI ENTRO 12 MESI	10.020,11	10.648,96
49951	CREDITI VS/ENTI	201.132,32	27.488,53
49960	IRPEF A CREDITO	1.909,52	2.282,43

B I L A N C I O A L		31/12/2018	31/12/2017
49971	RITENUTE ACC.SU INT.BANCARI		0,10
49980	ANTICIPAZIONI C/INPS-SCAU	419,46	419,46
49998	IVA C/ERARIO		15.640,32
	TOT. 1	-----	-----
		321.398,75	187.136,15
	2 ESIGIBILI OLTRE 12 MESI		
48000	CAUZIONI ENEL	116,20	116,20
	TOT. 2	-----	-----
		116,20	116,20
	TOT. II	-----	-----
		321.514,95	187.252,35
	III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
49886	TITOLI	1.571,75	1.571,75
	TOT. III	-----	-----
		1.571,75	1.571,75
	IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
20000	CASSA	2.364,90	1.527,25
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA	42.958,92	84.292,39
20981	BANCO POSTA	2.925,48	4.661,16
	TOT. IV	-----	-----
		48.249,30	90.480,80
	TOT. C	-----	-----
		395.505,16	298.662,21
	D RATEI E RISCONTI ATTIVI		
49870	RISCONTI ATTIVI	12.723,04	12.361,99
	TOT. D	-----	-----
		12.723,04	12.361,99
		-----	-----
	TOTALE ATTIVO.....	426.100,29	329.622,34
	- P A S S I V O -		
	A PATRIMONIO NETTO		
	I CAPITALE		
67910	FONDO CONSORTILE	26.081,07	26.081,07
	TOT. I	-----	-----
		26.081,07	26.081,07
	IV RISERVA LEGALE		
67920	RISERVA LEGALE	5.216,21	5.216,21
	TOT. IV	-----	-----
		5.216,21	5.216,21
	V RISERVE STATUTARIE		
67930	RISERVA ORDINARIA	45.677,36	113.814,80
	TOT. V	-----	-----
		45.677,36	113.814,80
	VII RISERVA PER OPERAZIONI DI COPE RTURA FLUSSI FINANZ. ATTESI		
67948	RISERVA PER CONVERSIONE EURO	0,10	0,10
	TOT. VII	-----	-----
		0,10	0,10
	IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	5.239,82	(68.137,44)
	TOT. A	-----	-----
		82.214,56	76.974,74
	C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
62000	FONDO INDENNITA' ANZIANITA'	8.926,88	8.763,80
	TOT. C	-----	-----

B I L A N C I O A L		31/12/2018	31/12/2017
		8.926,88	8.763,80
D DEBITI			
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI			
	FORNITORI	120.155,19	106.002,03
20650	BANCA POPOLARE DI SONDRIO	97.522,50	78.879,06
30020	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONE	26.347,38	14.411,05
30021	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	2.697,00	2.621,00
30022	INAIL CONTRIBUTI DEBITO		11,39
30023	TRATT.FILCOOP	397,00	432,00
30024	IRPEF DIPENDENTI	10.105,60	7.473,49
30025	CONTR. ASSOCIAZIONI SINDACALI	167,00	167,00
30027	DIPENDENTI C/FERIE DA GODERE	6.789,81	3.952,20
30028	QUATTORD.MA COMP. ANNO PRECED.	2.987,19	2.976,60
30030	RITENUTA SU COMPENSI PROFESS.	638,60	601,68
30047	DEBITI VS/ERARIO C/IMP.SOST.	33,39	30,72
30049	CONTRIBUTO C.A.C.	66,06	15,86
30053	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	21.571,10	13.377,80
30059	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	(1.978,15)	
30060	FORNIT. C/FATTURE DA RICEVERE	27.528,83	3.611,04
30085	DEBITI DIVERSI	5,72	5,20
30089	DEBITI TRIBUTARI	9.320,30	6.218,44
30092	INPS SU ONERI DIFFERITI DIP.	1.528,32	1.083,12
30097	DEBITO VS ENPAIA	2.032,20	2.014,12
49996	IVA SPLIT PAYMENT	5.974,16	
49998	IVA C/ERARIO	1.069,65	
	TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
		334.958,85	243.883,80
	TOT. D	-----	TOT. D -----
		334.958,85	243.883,80
		-----	-----
TOTALE PASSIVO E NETTO.....		426.100,29	329.622,34

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2018	31/12/2017
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
75352	FATTURE PER VENDITE	35.031,61	33.177,59
	TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
		35.031,61	33.177,59
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
77601	RICAVI DIVERSI ATT.COMMERC.	545.861,36	290.305,85
77701	RICAVI ISTITUZIONALI	194.274,80	124.928,90
77702	QUOTE ASSOCIATIVE	52.703,01	52.703,01
77703	RICAVI V.A.S.P.	7.570,00	3.925,00
77704	RICAVI P.S.R.		2.953,48
77900	PLUSVALENZE ORDINARIE		302,45
78000	ABBUONI ATTIVI	20,00	
78010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	18,11	17,96
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		800.447,28	475.136,65
c	PROVENTI STRAORDINARI		
78380	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	450,70	7.329,41
	TOT. c	-----	TOT. c -----
		450,70	7.329,41
	TOT. 5	-----	TOT. 5 -----
		800.897,98	482.466,06
	TOT. A	-----	TOT. A -----
		835.929,59	515.643,65
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI		
70600	MATERIALI VARI	(34.004,45)	(14.151,45)
70601	MATERIALI VARI ATT.COMMERCIALE	(118.408,33)	(77.521,54)
70602	MATERIALI VARI V.A.S.P.	(300,00)	(168,00)
70850	MATERIALI DI CONSUMO	(2.683,28)	(1.569,17)
70851	MAT.CONSUMO ATT.COMMERCIALE	(2.976,88)	(3.498,18)
71250	INDUMENTI	(721,84)	(698,03)
82550	CARBURANTI LUBRIF.AUTOTRAZIONE	(3.496,48)	(3.146,23)
82555	CARBUR./LUBRIFICANTI ATT.COMM.	(13.083,85)	(6.257,38)
82561	CARB.LUBR.AUTOMEZZI AZIENDALI	(4.625,55)	(4.725,73)
83090	ATTREZZI VARI E MINUTERIA	(13,18)	(7,32)
83092	ATTREZZI VARI-ATT.COMM.	(60,00)	(188,98)
83350	CANCELLERIA - STAMPATI	(223,68)	(414,66)
	TOT. 6	-----	TOT. 6 -----
		(180.597,52)	(112.346,67)
7	PER SERVIZI		
73900	TRASPORTI	(4.304,58)	(30.759,86)
73901	TRASPORTI ATT.COMM.	(20.632,94)	(3.420,00)
74000	LAVORI DI TERZI	(1.325,00)	(3.107,94)
74001	SERV.RESI DA TERZI ATT.COMM.	(2.735,00)	
74002	SERVIZI RESI DA TERZI	(819,67)	
74003	LAVORI DI TERZI ATT.COMM.	(110.384,40)	(25.430,21)
82500	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	(153,00)	
82510	MANUT.AUTOMEZZI AZIENDALI	(4.335,26)	(2.051,85)
82802	SPESE RAPPRESENT.INF. A 50,00		(233,80)
82850	PUBBLICITA'		(244,00)
82925	MANUT./RIPARAZ.ATT.COMMERCIALE	(6.398,02)	(3.358,80)
82926	MAN.ORD.CESP.IN LOCAZ.ATT.COM.	(30,00)	
82950	MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO	(650,00)	
83000	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	(360,48)	(425,40)

B I L A N C I O A L		31/12/2018		31/12/2017	
83200	POSTALI - BOLLATI	(240,00)		(182,40)	
83253	TELEFONICHE E ACCESS. DED.80%	(1.799,33)		(2.073,31)	
83300	ILLUMINAZIONE FORZA MOTRICE	(259,78)		(66,94)	
83500	ASSICURAZIONI	(3.325,02)		(3.435,43)	
83501	ASSICURAZIONI ATT. COMM.	(7.589,20)		(9.230,15)	
83510	ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	(323,59)		(504,93)	
83514	ASSICURAZ.AUTOMEZZI AZIENDALI	(2.449,57)		(3.928,47)	
83950	CAUZIONI IMBALLI			(14,64)	
83951	CAUZIONI-IMBALLI ATT.COMM.	(76,00)		(200,00)	
84000	ACQUEDOTTO-RIFIUTI-TARES-TARI	(499,00)		(470,00)	
84001	TASI	(130,00)		(115,00)	
84010	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI	(2.032,90)		(2.286,57)	
84810	RIMBORSO SPESE	(1.749,29)		(944,38)	
84811	RIMBORSI SPESE KM.			(216,48)	
89000	COMPENSI A TERZI CON RIT.ACC.	(13.802,57)		(12.702,13)	
89001	SPESE ANTICIPATE PROFESS.	(127,70)		(734,70)	
89002	CONTR.CASSA PREVIDENZA PROF.	(632,46)		(563,88)	
89003	CONTR.PREVIDENZIALE 4%	(48,00)			
89004	COMPENSI SENZA RIT.ACC.COMM.	(1.200,00)			
89007	CONTR.PREVIDENZ.-ATT.COMM.	(18,00)			
89100	COMPENSI AMMINISTR.-SINDACI	(2.008,80)		(1.395,00)	
	TOT. 7	-----	TOT. 7	-----	
		(190.439,56)		(108.096,27)	
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
82910	MANUT. ORD. CESPITI IN LOCAZ.	(650,00)			
83150	AFFITTI-SPESE CONDOMINIALI	(13.342,08)		(13.701,71)	
84850	NOLEGGI	(21.603,40)		(17.408,41)	
84851	NOLEGGI X ATT.COMMERCIALE	(30.250,36)		(14.574,50)	
84856	NOLEGGIO AUTOMEZZI AZIENDALI	(1.528,20)			
	TOT. 8	-----	TOT. 8	-----	
		(67.374,04)		(45.684,62)	
9	PER IL PERSONALE				
a	SALARI E STIPENDI				
72600	RETRIBUZIONI LORDE	(39.700,93)		(37.003,34)	
72601	RETRIBUZIONI LORDE OPERAI	(55.150,24)		(33.752,67)	
72602	RETRIB.LORDE ATT.COMM.	(190.173,53)		(167.325,84)	
72665	COSTI PERSONALE DI COMPET.	(11.305,32)		(8.011,92)	
	TOT. a	-----	TOT. a	-----	
		(296.330,02)		(246.093,77)	
b	ONERI SOCIALI				
72800	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(2.473,18)		(1.998,84)	
72801	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(4.960,89)		(3.007,33)	
72802	SCAU CONTR.DEB.ATT.COMM.	(10.553,48)		(8.310,86)	
72803	INPS CONTR.DEB.ATT.COMM.	(3.655,85)		(4.123,27)	
72805	CONTRIBUTO CAC E CCNL	(444,85)		(343,22)	
72810	INAIL CONTRIBUTI DEBITO	(149,19)		(148,00)	
72848	ACCANTONAMENTO FILCOOP	(199,00)		(235,50)	
72849	CONTRIBUTO ENPAIA	(10.265,04)		(10.118,27)	
	TOT. b	-----	TOT. b	-----	
		(32.701,48)		(28.285,29)	
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
93000	ACC.FONDO IND.ANZIANITA'	(3.159,12)		(2.070,67)	
93002	ACC.F.DO IND.ANZ.X ATT.COMM.	(7.122,20)		(5.514,47)	
	TOT. c	-----	TOT. c	-----	
		(10.281,32)		(7.585,14)	
	TOT. 9	-----	TOT. 9	-----	
		(339.312,82)		(281.964,20)	
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				

B I L A N C I O A L		31/12/2018	31/12/2017
b	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
92030	AMMORT. AUTOVETTURE	(507,62)	(1.305,00)
92033	AMMORT. AUTOCARRI	(603,82)	(701,21)
92070	AMM.MACCHINARI OP.E IMP.SPEC.	(206,77)	(80,46)
92080	AMM.MACCHINARI APP.E ATTR.VARI	(420,49)	(487,63)
92101	AMM AUTOCARRI COMM	(1.343,98)	(1.246,59)
92102	AMM MACCH OP COMM	(460,24)	(143,04)
92103	AMM MACCH APP COMM	(935,92)	(866,90)
92111	AMMORT.AUTOVETTURE COMM.	(1.129,88)	(2.320,00)
92120	AMMORT.IMPIANTI SPECIFICI	(98,36)	(98,36)
92160	AMMORT.MACCH.UFFICIO ELETTRON.	(139,16)	(283,73)
92161	AMM.MACCH.UFFICIO ELET.COMM.	(309,73)	(504,42)
	TOT. b	-----	TOT. b -----
		(6.155,97)	(8.037,34)
	TOT. 10	-----	TOT. 10 -----
		(6.155,97)	(8.037,34)
11	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		
70001	RIMANENZE INIZIALI COMMERCIALI	(13.685,62)	(18.983,23)
70002	RIMANENZE INIZIALI		(2.635,30)
75020	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	12.685,56	13.685,62
75021	MATERIALI VARI	5.811,91	5.671,69
	TOT. 11	-----	TOT. 11 -----
		4.811,85	(2.261,22)
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
82662	SPESE SANITARIE E MEDICHE	(2.329,90)	(2.303,30)
82810	OMAGGI A DIPENDENTI	(300,00)	
83400	CCIAA - TRIBUNALE	(185,00)	(189,00)
83470	ARROTONDAMENTI PASSIVI	(15,86)	(18,10)
83550	ERARIO IMPOSTE INDIRETTE	(442,69)	(553,66)
83615	IVA INDETR.ATT.ISTITUZIONALE	(19.586,42)	
83620	QUOTE ASSOCIATIVE	(360,00)	(375,00)
83621	CORSI E CONVEGNI	(680,00)	(1.647,00)
83700	MINUSVALENZE ORDINARIE		(16,85)
83750	RIVALSA BOLLI - RICEV.BANCARIE	(49,50)	(22,11)
83800	DIVERSI NON DEDUCIBILI	(546,90)	(529,55)
83850	RISARCIMENTO DANNI A TERZI		(150,00)
84120	SPESE PER CONTRATTI		(20,00)
84121	SPESE COLLEGAMENTI INFORMATICI	(207,00)	(176,65)
84500	DIVERSI	(502,00)	(81,99)
84501	PRATICHE E BOLLI AUTO	(115,88)	
84504	PRATICHE E BOLLI AUTOMEZZI AZ.	(2.970,12)	(1.773,75)
84505	DIVERSI ATT.COMM.	(20,00)	
84901	EROGAZIONI LIBERALI		(2,00)
85040	SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	(3.999,85)	(4.620,21)
	TOT. 14	-----	TOT. 14 -----
		(32.311,12)	(12.479,17)
	TOT. B	-----	TOT. B -----
		(811.379,18)	(570.869,49)
		-----	-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)		24.550,41	(55.225,84)

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI
15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI

B I L A N C I O A L		31/12/2018	31/12/2017
c IN ALTRE IMPRESE			
77714	DIVIDENDI	125,76	72,08
	TOT. c	-----	-----
		125,76	72,08
	TOT. 15	-----	-----
		125,76	72,08
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI			
d4 DA TERZI			
77950	INTERESSI ATTIVI SU C/C		0,46
78260	INTERESSI ATTIVI		43,18
			TOT. d4 -----
			43,64
			TOT. d -----
			43,64
			TOT. 16 -----
			43,64
17 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			
d VERSO TERZI			
81400	INTERESSI PASSIVI C/C	(4.496,60)	(2.273,19)
81600	COMMISSIONI	(5.619,45)	(4.535,69)
	TOT. d	-----	-----
		(10.116,05)	(6.808,88)
	TOT. 17	-----	-----
		(10.116,05)	(6.808,88)
	TOT. c	-----	-----
		(9.990,29)	(6.693,16)
		-----	-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D)		14.560,12	(61.919,00)
20 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
a IMPOSTE CORRENTI			
93097	IRAP DELL'ESERCIZIO	(9.320,30)	(6.218,44)
	TOT. a	-----	-----
		(9.320,30)	(6.218,44)
	TOT. 20	-----	-----
		(9.320,30)	(6.218,44)
21 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		5.239,82	(68.137,44)