

Comune di Cervo

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2025	2024	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	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				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			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	3.928,40	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	53.447,35	154.822,61	BI6	BI6
	9 Altre	46.249,84	47.536,96	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	103.625,59	202.359,57		
II	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
	1 Beni demaniali	4.780.925,23	4.112.038,34		
	1.1 Terreni	57.454,18	57.454,18		
	1.2 Fabbricati	191.747,88	153.477,32		
	1.3 Infrastrutture	4.531.723,17	3.901.106,84		
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
	III 2 Altre immobilizzazioni materiali	5.879.118,77	6.185.898,18		
	2.1 Terreni	1.120.284,16	1.120.284,16	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	2.860.265,15	3.071.979,96		
III	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	6.750,68	103.248,97	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	17.355,98	18.631,71	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	0,00	223,67		
	2.7 Mobili e arredi	14.369,98	16.571,98		
	2.8 Infrastrutture	1.718.343,01	1.775.283,95		
	2.99 Altri beni materiali	141.749,81	79.673,78		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	692.442,00	534.111,34	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	11.352.486,00	10.832.047,86		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
	1 Partecipazioni in	59.267,42	59.267,42	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	59.267,42	59.267,42		
	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	59.267,42	59.267,42		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	11.515.379,01	11.093.674,85		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2025	2024	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<u>Crediti</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	111.392,78	118.857,60		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b Altri crediti da tributi	109.100,34	118.857,60		
	c Crediti da Fondi perequativi	2.292,44	0,00		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	539.109,21	1.138.870,46		
	a verso amministrazioni pubbliche	492.109,21	1.042.925,44		
	b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
	c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	47.000,00	95.945,02		
	3 Verso clienti ed utenti	216.080,05	182.406,55	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	37.351,96	40.337,00	CII5	CII5
	a verso l'erario	0,00	0,00		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	37.351,96	40.337,00		
	Totale crediti	903.934,00	1.480.471,61		
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	381.296,83	69.320,15		
	a Istituto tesoriere	0,00	-33.742,17		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	381.296,83	103.062,32		
	2 Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	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	381.296,83	69.320,15		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.285.230,83	1.549.791,76		
	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)	12.800.609,84	12.643.466,61		

Comune di Cervo

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2025	2024	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	300.000,00	300.000,00	AI	AI
II	Riserve	5.037.208,98	5.008.768,98		
b	<i>da capitale</i>	195.041,08	750.828,45	AI, AIII	AI, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	57.254,13	28.814,13		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	4.772.563,15	4.216.775,78		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	12.350,62	12.350,62		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	555.847,60	146.285,32	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	1.021.587,71	875.302,39	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		6.914.644,29	6.330.356,69		
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	10.570,00	11.104,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		10.570,00	11.104,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		3.644,24	3.644,24	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		3.644,24	3.644,24		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	183.074,12	280.326,79		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	183.074,12	280.326,79	D5	
2	Debiti verso fornitori	1.007.654,58	1.203.982,14	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	58.246,95	91.097,00		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	55.575,32	81.214,00		
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>	2.671,63	9.883,00		
5	Altri debiti	177.095,85	147.910,84	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	17.735,06	80.228,23		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	3.514,92	3.214,49		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	155.845,87	64.468,12		
TOTALE DEBITI (D)		1.426.071,50	1.723.316,77		

Comune di Cervo

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2025	2024	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	4.445.679,81	4.575.044,91	E	E
	1 Contributi agli investimenti	4.445.679,81	4.575.044,91		
	a da altre amministrazioni pubbliche	4.354.549,41	4.480.807,79		
	b da altri soggetti	91.130,40	94.237,12		
	2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
	3 Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	4.445.679,81	4.575.044,91		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	12.800.609,84	12.643.466,61		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	2.195.080,54	1.820.397,30		
	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	2.195.080,54	1.820.397,30		