

CONSORZIO FORESTALE BASSA VALLE CAMONICA

PIAZZA MEDAGLIE D'ORO 4

25047 DARFO BOARIO TERME BS

CODICE FISCALE NR.REG.IMP. 02052060981 REG. IMPRESE DI BRESCIA NR. REA 408437

ESERCIZIO DAL 01/01/2014 AL 31/12/2014

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. AL 31/12/2014

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

31/12/2014

31/12/2013

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI
IMMATERIALI

12170 DIRITTI D'USO SOFTWARE

222

222

TOT. 1

TOT. 1

222

222

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.
IMMATERIALI

61907 F.DO AMM. DIRITTI USO SOFTWARE

(178)

(133)

TOT. 2

TOT. 2

(178)

(133)

TOT. I

TOT. I

44

89

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI
MATERIALI

12000 AUTOVETTURE

46.787

41.987

12003 AUTOCARRI

21.238

11.838

12009 MOTOCICLI

3.499

3.499

12040 MACCHINARI OPER. E IMP. SPEC.

21.776

21.776

12050 MACCHINARI APP. E ATTR.VARI

26.558

26.558

12090 IMPIANTI SPECIFICI

820

820

12120 MOBILI E MACCHINE ORD. UFFICIO

19.105

19.105

12130 MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE

21.991

21.849

12198 BENI STRUM. IMPORTO MINIMO

11.071

11.071

49901 FORNIT.C/IMMOBIL.DA RICEVERE

1.800

TOT. 1

TOT. 1

174.645

158.502

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.
MATERIALI

61630 FONDO AMM.AUTOVETTURE/MOTOC.

(39.148)

(35.223)

61633 FONDO AMM. AUTOCARRI

(12.699)

(11.706)

61670 F.DO AMM.MACCH.OPERAT.IMP.SPEC

(19.717)

(18.540)

61680 F.DO AMM.MACCH.,APP.E ATT.VARI

(21.120)

(19.579)

61720 FONDO AMM.IMPIANTI SPECIFICI

(148)

(49)

61750 FONDO AMM.MOBILI MACC. UFFICIO

(19.078)

(19.045)

61760 FONDO AMM.MACCH. ELETTRONICHE

(19.629)

(18.529)

61999 F.DO AMM. BENI IMPORTO MINIMO

(11.071)

(11.071)

TOT. 2

TOT. 2

(142.609)

(133.742)

TOT. II

TOT. II

32.036

24.760

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

15002 PARTECIPAZIONE ALTRE IMPRESE

5.190

5.190

TOT. III

TOT. III

5.190

5.190

TOT. B

TOT. B

37.270

30.039

C ATTIVO CIRCOLANTE

B I L A N C I O A L		31/12/2014		31/12/2013	
I RIMANENZE					
50520	MATERIALI VARI-ATT.COMM.		3.894		3.219
50521	MATERIALI VARI		15.575		12.877
	TOT. I	-----		TOT. I	-----
			19.469		16.097
II CREDITI					
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI					
	CLIENTI		48.148		222.776
49900	FORNITORI C/ANTICIPI		1.424		
49910	ERARIO C/ACCONTO IMPOSTE		15.540		0
49917	CRED.IMP.SOSTIT.SU RIVAL.TFR		2		9
49930	FATTURE DA EMETTERE				26.041
49950	CREDITI DIVERSI ENTRO 12 MESI		4.695		5
49951	CREDITI VS/ENTI		349.803		511.179
49956	ERARIO C/IRES A CREDITO				281
49971	RITENUTE ACC.SU INT.BANCARI		41		129
49988	CREDITO IMPOSTA IRAP				1.143
49998	IVA C/ERARIO		3.914		
	TOT. 1	-----		TOT. 1	-----
			423.566		761.563
2 ESIGIBILI OLTRE 12 MESI					
48000	CAUZIONI ENEL		349		349
	TOT. 2	-----		TOT. 2	-----
			349		349
	TOT. II	-----		TOT. II	-----
			423.915		761.912
III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI					
49886	TITOLI		1.572		
	TOT. III	-----			
			1.572		
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE					
20000	CASSA		1.022		630
20001	CASSA ALPE ROSELLO				240
20002	CARTA PREPAGATA PAGOBANCOMAT		560		560
20650	BANCA POPOLARE DI SONDRIO				3.442
20981	BANCO POSTA		23.356		19.240
	TOT. IV	-----		TOT. IV	-----
			24.937		24.110
	TOT. C	-----		TOT. C	-----
			469.893		802.119
D RATEI E RISCONTI ATTIVI					
49870	RISCONTI ATTIVI		9.829		21.709
	TOT. D	-----		TOT. D	-----
			9.829		21.709
		-----			-----
TOTALE ATTIVO.....			516.992		853.867
- P A S S I V O -					
A PATRIMONIO NETTO					
I CAPITALE					
67910	FONDO CONSORTILE		26.081		26.081
	TOT. I	-----		TOT. I	-----
			26.081		26.081
IV RISERVA LEGALE					
67920	RISERVA LEGALE		5.216		5.216
	TOT. IV	-----		TOT. IV	-----

B I L A N C I O A L		31/12/2014		31/12/2013	
		5.216		5.216	
V RISERVE STATUTARIE					
67930	RISERVA ORDINARIA	177.937		167.807	
	TOT. V	-----		TOT. V	-----
		177.937		167.807	
VII ALTRE RISERVE					
67948	RISERVA PER CONVERSIONE EURO	0		0	
68000	RISERVA DA ARROTONDAMENTO EURO	(1)		(1)	
	TOT. VII	-----		TOT. VII	-----
		(1)		(1)	
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		4.107		10.130	
	TOT. A	-----		TOT. A	-----
		213.340		209.233	
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO					
62000	FONDO INDENNITA' ANZIANITA'	8.383		8.273	
	TOT. C	-----		TOT. C	-----
		8.383		8.273	
D DEBITI					
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI					
FORNITORI		34.137		157.695	
20650	BANCA POPOLARE DI SONDRIO	123.022			
20701	B.CA CRED.COOP./CASSA PADANA	50.999		98.053	
30020	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONE	6.415		16.503	
30021	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	2.863		2.301	
30024	IRPEF DIPENDENTI	5.411		5.616	
30025	CONTR. ASSOCIAZIONI SINDACALI	167		167	
30027	DIPENDENTI C/FERIE DA GODERE	4.297		5.906	
30028	QUATTORD.MA COMP. ANNO PRECED.	2.900		2.889	
30030	RITENUTA SU COMPENSI PROFESS.	550			
30037	INPS 10%-14% L.335/95	410			
30046	INAIL COLLABORATORI	26			
30049	CONTRIBUTO C.A.C.			35	
30053	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	21.786		31.895	
30060	FORNIT. C/FATTURE DA RICEVERE	11.384		67.039	
30085	DEBITI DIVERSI			3	
30086	DEBITI VS/COLLAB.COORD.CONT.	1.812			
30089	DEBITI TRIBUTARI	13.507			
30090	CLIENTI C/ANTICIPI	6.229		205.351	
30092	INPS SU ONERI DIFFERITI DIP.	1.125		1.375	
30097	DEBITO VS ENPAIA	2.147		1.715	
49997	IVA VENDITE IN SOSPESO	6.081		29.533	
49998	IVA C/ERARIO			10.285	
	TOT. 1	-----		TOT. 1	-----
		295.269		636.361	
	TOT. D	-----		TOT. D	-----
		295.269		636.361	
		-----		-----	
TOTALE PASSIVO E NETTO.....		516.992		853.867	
CONTI D'ORDINE					
4 ALTRI CONTI D'ORDINE,RISCHI, IMPEGNI					
g PERDITA FISCALE DA COMPENSARE					
69600	PERD. FISC. DA COMPENSARE	1.567		1.567	
	TOT. g	-----		TOT. g	-----

B I L A N C I O A L		31/12/2014	31/12/2013
		1.567	1.567
	TOT. 4	-----	TOT. 4 -----
		1.567	1.567
		-----	-----
TOTALE CONTI D'ORDINE.....		1.567	1.567

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2014	31/12/2013
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		
75150	CORRISPETTIVI RICEVUTE FISCALI		9.741
75200	CORRISPETTIVI FATTURE		90
75352	FATTURE PER VENDITE	21.108	49.651
	TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
		21.108	59.482
5	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
a	ALTRI RICAVI E PROVENTI		
77601	RICAVI DIVERSI ATT.COMMERC.	141.070	313.052
77701	RICAVI ISTITUZIONALI	536.740	329.002
77702	QUOTE ASSOCIATIVE	40.540	41.257
77703	RICAVI V.A.S.P.	4.367	3.305
77704	RICAVI P.S.R.	533.682	703.068
78010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	39	25
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		1.256.438	1.389.709
	TOT. 5	-----	TOT. 5 -----
		1.256.438	1.389.709
	TOT. A	-----	TOT. A -----
		1.277.546	1.449.191
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
6	PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI		
70400	MATERIALI VARI E SUSS.-ALPE R.		(2.130)
70600	MATERIALI VARI	(135.685)	(178.721)
70601	MATERIALI VARI ATT.COMMERCIALE	(17.390)	(55.212)
70602	MATERIALI VARI V.A.S.P.		(22)
70650	MERCI VARIE-ALPE ROSELLO		(5.626)
70850	MATERIALI DI CONSUMO	(6.287)	(6.952)
70851	MAT.CONSUMO ATT.COMMERCIALE	(1.956)	(3.864)
71250	INDUMENTI	(509)	(2.897)
82550	CARBURANTI LUBRIF.AUTOTRAZIONE	(21.322)	(10.122)
82555	CARBUR./LUBRIFICANTI ATT.COMM.	(5.678)	(8.509)
82561	CARB.LUBR.AUTOMEZZI AZIENDALI	(16.796)	(14.215)
82610	CARBUR./LUBRIF. MEZZI D'OPERA		(12)
83050	ACCESSORI ATTREZZATURA		(256)
83090	ATTREZZI VARI E MINUTERIA	(94)	(207)
83092	ATTREZZI VARI-ATT.COMM.	(225)	
83350	CANCELLERIA - STAMPATI	(1.126)	(2.938)
	TOT. 6	-----	TOT. 6 -----
		(207.067)	(291.684)
7	PER SERVIZI		
73900	TRASPORTI	(49.571)	(49.488)
73901	TRASPORTI ATT.COMM.	(11.246)	(16.457)
74000	LAVORI DI TERZI	(268.482)	(310.211)
74003	LAVORI DI TERZI ATT.COMM.	(25.248)	(67.992)
82500	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	(97)	(39)
82510	MANUT.AUTOMEZZI AZIENDALI	(5.161)	(6.737)
82653	RISTORANTI DED.75%-ATT.COMM.		(44)
82655	RISTORANTI DED.75%-ISTITUZ.		(82)
82800	SPESE DI RAPPRESENTANZA	(595)	(50)
82801	SPESE RAPPRESENT.INF.A 25,82	(158)	
82803	SPESE RAPPRESENTANZA DED.75%		(611)
82925	MANUT./RIPARAZ.ATT.COMMERCIALE	(13.348)	(6.613)
82926	MAN.ORD.CESP.IN LOCAZ.ATT.COM.	(3.039)	(2.454)
82930	MANUTENZIONE IMPIANTI		(457)

B I L A N C I O A L		31/12/2014		31/12/2013	
82950	MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO	(1.446)		(508)	
83000	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	(3.640)		(435)	
83200	POSTALI - BOLLATI	(161)		(3)	
83253	TELEFONICHE E ACCESS. DED.80%	(2.453)		(2.489)	
83300	ILLUMINAZIONE FORZA MOTRICE	(3.777)		(5.238)	
83500	ASSICURAZIONI	(16.215)		(14.872)	
83501	ASSICURAZIONI ATT. COMM.	(4.354)		(4.810)	
83510	ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	(610)		(844)	
83514	ASSICURAZ.AUTOMEZZI AZIENDALI	(5.100)		(4.025)	
83950	CAUZIONI IMBALLI	(301)			
83951	CAUZIONI-IMBALLI ATT.COMM.			(229)	
84000	ACQUEDOTTO-RIFIUTI-TARES-TARI	(516)		(237)	
84010	SERVIZIO DI PULIZIA LOCALI	(2.548)		(2.511)	
84011	SERV.PULIZIA LOCALI-ALPE ROS.			(390)	
84200	ELABORAZIONI DI TERZI			(572)	
84811	RIMBORSI SPESE KM.	(8.364)		(7.406)	
89000	COMPENSI A TERZI CON RIT.ACC.	(17.185)		(32.271)	
89001	SPESE ANTICIPATE PROFESS.	(1.099)		(163)	
89002	CONTR.CASSA PREVIDENZA PROF.	(654)		(1.014)	
89007	CONTR.PREVIDENZ.4%-ATT.COMM.			(16)	
89020	COMPENSI A PROF. ATT.COMM.			(12.879)	
89022	CONTR.CASSA PREV.ATT.COMM.			(499)	
89100	COMPENSI AMMINISTR.-SINDACI	(1.688)		(1.688)	
89102	COMP.COLLAB.COORD.CONTIN.	(3.000)		(3.000)	
89104	COMP.COLLAB.COOR.CONT.ATT.COMM	(8.146)			
	TOT. 7	-----	TOT. 7	-----	
		(458.203)		(557.334)	
8	PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
82910	MANUT. ORD. CESPITI IN LOCAZ.	(549)		(1.333)	
83150	AFFITTI-SPESE CONDOMINIALI	(3.350)		(3.284)	
83901	LEASING COMMERCIALE	(8.459)		(8.432)	
84850	NOLEGGI	(90.616)		(41.805)	
84851	NOLEGGI X ATT.COMMERCIALE	(8.734)		(25.319)	
	TOT. 8	-----	TOT. 8	-----	
		(111.708)		(80.172)	
9	PER IL PERSONALE				
a	SALARI E STIPENDI				
72600	RETRIBUZIONI LORDE	(61.213)		(59.411)	
72601	RETRIBUZIONI LORDE OPERAI	(222.040)		(189.156)	
72602	RETRIB.LORDE ATT.COMM.	(105.519)		(149.928)	
72665	COSTI PERSONALE DI COMPET.	(8.322)		(10.170)	
	TOT. a	-----	TOT. a	-----	
		(397.094)		(408.665)	
b	ONERI SOCIALI				
72800	INPS-SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(3.013)		(3.286)	
72801	SCAU CONTRIBUTI DEBITO	(19.542)		(17.085)	
72802	SCAU CONTR.DEB.ATT.COMM.	(5.009)		(8.663)	
72803	INPS CONTR.DEB.ATT.COMM.	(4.201)		(5.586)	
72805	CONTRIBUTO CAC E CCNL	(690)		(726)	
72810	INAIL CONTRIBUTI DEBITO	(348)		(305)	
72848	ACCANTONAMENTO FILCOOP	(288)		(309)	
72849	CONTRIBUTO ENPAIA	(10.477)		(8.244)	
	TOT. b	-----	TOT. b	-----	
		(43.568)		(44.203)	
c	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
93000	ACC.FONDO IND.ANZIANITA'	(12.731)		(11.637)	
93002	ACC.F.DO IND.ANZ.X ATT.COMM.	(3.069)		(5.885)	
	TOT. c	-----	TOT. c	-----	

B I L A N C I O A L		31/12/2014		31/12/2013	
		(15.800)		(17.522)	
	TOT. 9	-----	TOT. 9	-----	
		(456.462)		(470.390)	
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a	AMMORTAMENTO DELLE				
	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
92165	AMMORT.DIRITTI D'USO SOFTWARE	(44)		(44)	
	TOT. a	-----	TOT. a	-----	
		(44)		(44)	
b	AMMORTAMENTO DELLE				
	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
92030	AMMORT. AUTOVETTURE	(3.415)		(1.990)	
92033	AMMORT. AUTOCARRI	(864)		(956)	
92070	AMM.MACCHINARI OP.E IMP.SPEC.	(1.024)		(942)	
92080	AMM.MACCHINARI APP.E ATTR.VARI	(1.340)		(1.182)	
92101	AMM AUTOCARRI COMM	(129)		(239)	
92102	AMM MACCH OP COMM	(153)		(235)	
92103	AMM MACCH APP COMM	(200)		(296)	
92111	AMMORT.AUTOVETTURE COMM.	(510)		(498)	
92120	AMMORT.IMPIANTI SPECIFICI	(98)		(49)	
92150	AMMORT.MOBILI MACC.ORD.UFFICIO	(29)		(26)	
92151	AMM.MOBILI MACC.ORD.UFF.COMM.	(4)		(7)	
92160	AMMORT.MACCH.UFFICIO ELETTRON.	(957)		(896)	
92161	AMM.MACCH.UFFICIO ELET.COMM.	(143)		(224)	
	TOT. b	-----	TOT. b	-----	
		(8.867)		(7.539)	
	TOT. 10	-----	TOT. 10	-----	
		(8.911)		(7.583)	
11	VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI				
	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI				
	CONSUMO E MERCI				
70001	RIMANENZE INIZIALI COMMERCIALI	(3.219)		(6.340)	
70002	RIMANENZE INIZIALI	(12.877)		(7.749)	
75020	MATERIALI VARI-ATT.COMM.	3.894		3.219	
75021	MATERIALI VARI	15.575		12.877	
	TOT. 11	-----	TOT. 11	-----	
		3.373		2.007	
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE				
82662	SPESE SANITARIE E MEDICHE	(2.670)		(2.099)	
82810	OMAGGI A DIPENDENTI			(190)	
83400	CCIAA - TRIBUNALE	(415)		(376)	
83421	ABBON.GIORNALI/RIVISTE/LIBRI			(50)	
83470	ARROTONDAMENTI PASSIVI	(25)		(26)	
83550	ERARIO IMPOSTE INDIRETTE	(391)		(383)	
83620	QUOTE ASSOCIATIVE	(335)		(635)	
83621	CORSI E CONVEGNI	(766)		(3.799)	
83750	RIVALSA BOLLI - RICEV.BANCARIE	(68)		(94)	
83800	DIVERSI NON DEDUCIBILI	(2.982)		(2.470)	
84100	CONCESSIONI GOVERNATIVE	(207)		(496)	
84120	SPESE PER CONTRATTI	(86)		(60)	
84121	SPESE COLLEGAMENTI INFORMATICI	(116)		(82)	
84122	SPESE X CONTRATTO COMM.			(858)	
84500	DIVERSI	(1.012)		(737)	
84501	PRATICHE E BOLLI AUTO	(57)		(45)	
84503	PRATICHE E BOLLI AUTO ATT.COM.	(9)		(11)	
84504	PRATICHE E BOLLI AUTOMEZZI AZ.	(2.059)		(1.751)	
84505	DIVERSI ATT.COMM.	(550)		(525)	
84901	EROGAZIONI LIBERALI	(3.500)		(2.800)	

B I L A N C I O A L		31/12/2014		31/12/2013		
	TOT.	14	-----	TOT.	14	-----
			(15.246)			(17.487)
	TOT.	B	-----	TOT.	B	-----
			(1.254.224)			(1.422.643)
			-----			-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)			23.322			26.548
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15 PROVENTI DA PARTECIPAZIONI						
c IN ALTRE IMPRESE						
77714			153			60
	TOT.	c	-----	TOT.	c	-----
			153			60
	TOT.	15	-----	TOT.	15	-----
			153			60
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI						
d PROVENTI DIVERSI DAI						
PRECEDENTI						
d4 DA TERZI						
77950			189			647
78260			0			
	TOT.	d4	-----	TOT.	d4	-----
			189			647
	TOT.	d	-----	TOT.	d	-----
			189			647
	TOT.	16	-----	TOT.	16	-----
			189			647
17 INTERESSI E ALTRI ONERI						
FINANZIARI						
d VERSO TERZI						
81400			(2.755)			(13)
81600			(6.610)			(6.054)
	TOT.	d	-----	TOT.	d	-----
			(9.365)			(6.066)
	TOT.	17	-----	TOT.	17	-----
			(9.365)			(6.066)
	TOT.	C	-----	TOT.	C	-----
			(9.023)			(5.359)
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
20 PROVENTI						
b ALTRI PROVENTI STRAORDINARI						
77850			7.319			7.790
77851						6.234
	TOT.	b	-----	TOT.	b	-----
			7.319			14.023
	TOT.	20	-----	TOT.	20	-----
			7.319			14.023
21 ONERI						
c ALTRI ONERI STRAORDINARI						
83450			(4.002)			(9.770)
88350			(2)			(2)
	TOT.	c	-----	TOT.	c	-----
			(4.004)			(9.772)
	TOT.	21	-----	TOT.	21	-----
			(4.004)			(9.772)
	TOT.	E	-----	TOT.	E	-----

B I L A N C I O A L		31/12/2014		31/12/2013
		3.315		4.251
		-----		-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D+-E)		17.614		25.440
22 IMPOSTE SUL REDDITO				
DELL'ESERCIZIO				
a IMPOSTE CORRENTI				
93097	IRAP DELL'ESERCIZIO	(13.507)		(15.310)
	TOT. a	-----	TOT. a	-----
		(13.507)		(15.310)
	TOT. 22	-----	TOT. 22	-----
		(13.507)		(15.310)
23 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		4.107		10.130