

CONSORZIO FORESTALE

TERRA TRA I DUE LAGHI

Località Cluse - 25080 VALVESTINO (BS)

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2015

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

| | 31/12/2014 | | 31/12/2015 | |
|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| CR V/CONS.TI C/SOTTOSCR. | 550,00 | 0,1% | 610,00 | 0,1% |
| Credito v/consorzati c/sottoscrizioni | 550,00 | | 610,00 | |
| IMMOB. IMMATERIALI | 10.155,39 | 1,9% | 5.220,72 | 1,1% |
| Oneri plur.li - Segnaletica R. Natura 2000 | 10.155,39 | | 5.220,72 | |
| IMMOB. MATERIALI | 357.541,81 | 68,4% | 361.858,22 | 74,7% |
| Terreni (DL 223/06 - IAS) | 16.804,92 | | 16.804,92 | |
| Fabbricati | 132.254,79 | | 132.254,79 | |
| Impianti generici | 11.807,10 | | 11.807,10 | |
| Impianti specifici | 29.449,86 | | 29.449,86 | |
| Macchine operatrici | 78.471,82 | | 78.471,82 | |
| Attrezzature varie | 23.859,95 | | 23.859,95 | |
| Arredamento | 14.663,31 | | 14.663,31 | |
| Autoveicoli da trasporto | 11.346,50 | | 11.346,50 | |
| Macchine elettroniche | 18.683,56 | | 19.653,56 | |
| Computer e terminali | 18.309,72 | | 21.656,13 | |
| Beni strum. inferiori a euro 516,46 | 1.890,28 | | 1.890,28 | |
| IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 500,00 | 0,1% | 500,00 | 0,1% |
| Quota di partecipazione GAL SCRL | 500,00 | | 500,00 | |
| CREDITI A BREVE | 154.150,29 | 29,5% | 116.195,53 | 24,0% |
| Crediti v/clienti | 20.494,66 | | 24.121,13 | |
| Crediti v/clienti c/fftt da emettere | 40.456,51 | | 2.040,72 | |
| Fornitori c/anticipi | 0,00 | | 1.704,49 | |
| Crediti v/Enti c/contributi | 75.160,68 | | 57.567,71 | |
| Crediti v/Erario | 7.051,15 | | 6.979,16 | |
| Depositi cauzionali | 5,16 | | 5,16 | |
| Crediti v/INPS | 41,33 | | 41,13 | |
| Erario c/IVA | 4.166,00 | | 19.461,38 | |
| Erario c/IRES | 0,00 | | 0,00 | |
| Erario c/IRAP | 0,00 | | 0,00 | |
| Risconti attivi | 6.774,80 | | 4.274,65 | |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE | 27,58 | 0,0% | 39,01 | 0,0% |
| Cassa contanti | 27,58 | | 39,01 | |
| TOTALE ATTIVITA' | 522.925,07 | 100,0% | 484.423,48 | 100,0% |

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

| | 31/12/2014 | | 31/12/2015 | |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| DEBITI DIVERSI | 122.443,38 | 23,4% | 96.450,88 | 19,9% |
| Debiti v/fornitori | 12.890,04 | | 4.335,59 | |
| Fornitori c/fatture da ricevere | 30.655,89 | | 14.585,33 | |
| Personale c/retribuzioni | 5.648,49 | | 7.751,84 | |
| Personale c/retribuzioni differite | 3.000,00 | | 2.449,70 | |
| Collaboratore a progetto c/compensi | 1.033,82 | | 0,00 | |
| IRPEF lavoro dip. e ass. c/ ritenute | 3.484,25 | | 3.529,76 | |
| Debiti v/INPS dipendenti - collaboratori | 7.338,59 | | 13.116,99 | |
| Debiti v/ENPAIA | 0,00 | | 217,25 | |
| Debiti v/INAIL | 0,00 | | 65,80 | |
| Erario c/ritenute | 1.264,00 | | 805,00 | |
| Debiti tributari | 3.498,43 | | 2.773,00 | |
| Debiti v/fondi pensione complementari | 0,00 | | 324,56 | |
| Debiti diversi | 519,50 | | 945,74 | |
| Risconti passivi pluriennali | <u>53.110,37</u> | | <u>45.550,32</u> | |
| DEBITI V/BANCHE | 95.806,18 | 18,3% | 69.108,73 | 14,3% |
| BCC Bedizzole c/c | 57.096,78 | | 35.028,32 | |
| Mutuo passivo chirogr. BCC 2012 | <u>38.709,40</u> | | <u>34.080,41</u> | |
| FONDI AMMORTAMENTO | 236.248,53 | 45,2% | 249.548,93 | 51,5% |
| F.do amm. fabbricati | 47.447,74 | | 51.415,38 | |
| F.do amm. impianti generici | 9.254,92 | | 9.678,22 | |
| F.do amm. impianti specifici | 26.869,50 | | 28.126,66 | |
| F.do amm. macchine operatrici | 65.328,96 | | 72.041,14 | |
| F.do amm. attrezzature varia | 23.420,26 | | 23.545,88 | |
| F.do amm. arredamento | 14.618,07 | | 14.627,43 | |
| F.do amm. autoveicoli | 11.346,50 | | 11.346,50 | |
| F.do amm. macchine elettroniche | 18.675,08 | | 18.780,58 | |
| F.do amm. computer e terminali | 17.397,22 | | 18.096,86 | |
| F.do amm. beni strum.inf.milione | <u>1.890,28</u> | | <u>1.890,28</u> | |
| FONDI RISCHI E SPESE FUTURE | 13.066,00 | 2,5% | 11.973,00 | 2,5% |
| Fondo spese future | 10.000,00 | | 10.000,00 | |
| Fondo imposte differite | <u>3.066,00</u> | | <u>1.973,00</u> | |
| TOTALE PASSIVITA' | 467.564,09 | 89,4% | 427.081,54 | 88,2% |
| CAPITALE NETTO | 55.360,98 | 10,6% | 57.341,94 | 11,8% |
| Fondo consortile | 19.172,66 | | 19.782,66 | |
| Altre riserve | 35.928,98 | | 36.188,32 | |
| Risultato d'esercizio | <u>259,34</u> | | <u>1.370,96</u> | |
| TOTALE A PAREGGIO | <u>522.925,07</u> | 100,0% | <u>484.423,48</u> | 100,0% |

CONTO ECONOMICO

| | 31/12/2014 | | 31/12/2015 | |
|--|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| RICAVI DELL'ESERCIZIO | 280.707,63 | 100,0% | 271.259,35 | 100% |
| Ricavi su vendite e prestazioni | 45.916,92 | | 31.865,92 | |
| Ricavi prestaz. serv. a cons. | 85.242,33 | | 102.402,67 | |
| Affitti attivi | 9.314,98 | | 9.318,88 | |
| Ricavi diversi | 505,50 | | 1.622,73 | |
| Contributi c/esercizio | 132.167,85 | | 118.489,10 | |
| Contributi c/impianti | 7.560,05 | | 7.560,05 | |
| COSTI DIRETTI | 84.141,57 | 30,0% | 44.640,93 | 16,5% |
| Acquisto materie prime e merci | 2.111,55 | | 10.215,29 | |
| Acquisto materiale di consumo | 1.777,73 | | 1.394,30 | |
| Prestazioni servizi da consorziati | 60.912,11 | | 32.883,34 | |
| Lavorazioni da terzi | 19.340,18 | | 148,00 | |
| COSTI AMMINISTRATIVI | 34.019,60 | 12,1% | 32.146,46 | 11,9% |
| Energia elettrica | 2.031,96 | | 1.672,11 | |
| Spese di gas e riscaldamento | 629,60 | | 48,00 | |
| Canoni di locazione fienili | 1.210,00 | | 290,00 | |
| Canoni di locazione Ostello di Persone | 2.400,00 | | 2.400,00 | |
| Manutenzioni e riparazioni | 231,18 | | 667,94 | |
| Spese di aggiornamento software | 90,00 | | 90,00 | |
| Premi su assicurazioni | 5.546,86 | | 5.625,64 | |
| Spese telefono e fax | 3.595,41 | | 3.073,37 | |
| Spese postali e bolli | 960,60 | | 1.049,70 | |
| Canoni acqua | 13,58 | | 0,00 | |
| Spese consulenza ed elaboraz. dati | 7.345,84 | | 7.412,05 | |
| Compenso revisore dei conti | 1.136,72 | | 1.136,72 | |
| Cancelleria e stampati | 345,99 | | 618,26 | |
| Quote associative | 368,00 | | 368,00 | |
| Spese acq. libri e riviste/abbonamenti | 30,00 | | 0,00 | |
| Spese rapp. alberghi e ristoranti | 0,00 | | 808,20 | |
| Rimborso spese viaggio amministr. | 3.890,25 | | 4.735,58 | |
| Spese pulizia | 1.200,00 | | 735,00 | |
| IVA indetraibile PRO-RATA | 2.469,90 | | 264,31 | |
| Sanzioni indeducibili | 339,93 | | 351,38 | |
| Altre spese generali | 183,78 | | 800,20 | |

| | 31/12/2014 | | 31/12/2015 | |
|---|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| COSTI DEL PERSONALE | 73.423,91 | 26,2% | 118.948,08 | 43,9% |
| Salari e stipendi | 62.445,14 | | 99.630,20 | |
| Oneri previdenziali dipendenti | 7.294,52 | | 12.865,81 | |
| Contributi INAIL | 84,79 | | 382,79 | |
| TFR erogato nell'anno | 2.301,13 | | 3.374,42 | |
| Quota TFR previdenza complementare | 0,00 | | 1.204,86 | |
| Altri costi del personale | 1.298,33 | | 1.490,00 | |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| SPESE AUTOVEICOLI | 5.238,08 | 1,9% | 4.273,58 | 1,6% |
| Carburanti e lubrificanti ded. | 3.078,69 | | 2.844,27 | |
| Manutenzioni e rip. automezzi | 1.007,47 | | 376,39 | |
| Altre spese automezzi | 1.151,92 | | 1.052,92 | |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| COMPENSI A TERZI | 57.731,65 | 20,6% | 39.388,04 | 14,5% |
| Compensi a terzi | 396,00 | | 1.077,00 | |
| Compensi tecnici profess. | 29.072,00 | | 34.230,00 | |
| Compensi di coll. occasionale | 890,00 | | 941,00 | |
| Consulenze sicurezza e amb. | 2.348,96 | | 3.140,04 | |
| Compensi coll.a progetto | 21.118,09 | | 0,00 | |
| Oneri previdenziali INPS gest. separata | 3.906,60 | | 0,00 | |
| Rimborso pdl collaboratore a progetto | 0,00 | | 0,00 | |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| QUOTE DI AMMORT. E ACCANT. | 20.122,41 | 7,2% | 18.235,07 | 6,7% |
| Quote ammort. immob. immateriali | 4.934,67 | | 4.934,67 | |
| Quote ammort. ord. immob. materiali | 15.187,74 | | 13.300,40 | |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| RISULTATO OPERATIVO | 6.030,41 | 2,1% | 13.627,19 | 5,0% |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| PROVENTI FINANZ. E DIVERSI | 8.008,03 | 2,9% | 864,10 | 0,3% |
| Sopravvenienze attive | 0,00 | | 862,35 | |
| Plusvalenze patrimoniali | 8.000,00 | | 0,00 | |
| Abbuoni attivi | 8,03 | | 1,75 | |
| | <hr/> | | <hr/> | |
| ONERI FINANZ. E DIVERSI | 4.451,86 | 1,6% | 3.684,15 | 1,4% |
| Interessi passivi c/c | 1.683,46 | | 2.072,27 | |
| Interessi passivi su mutui | 1.750,41 | | 1.246,01 | |
| Interessi passivi su altri debiti | 21,21 | | 21,24 | |
| Oneri e spese bancarie | 512,90 | | 212,10 | |
| Sopravvenienze passive | 406,79 | | 116,71 | |
| Perdite su crediti deducibili | 74,27 | | 0,00 | |
| Abbuoni passivi | 2,82 | | 15,82 | |
| | <hr/> | | <hr/> | |

| | 31/12/2014 | | 31/12/2015 | |
|-----------------------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------|
| IMPOSTE E TASSE | 4.561,24 | 1,6% | 4.192,18 | 1,5% |
| Imposta Municipale | 2.848,00 | | 2.848,00 | |
| Imposte e tasse detraibili | 1.676,28 | | 1.344,18 | |
| Imposte e tasse indetraibili | <u>36,96</u> | | <u>0,00</u> | |
| RISULTATO ANTE-IMPOSTE | <u>5.025,34</u> | 1,8% | <u>6.614,96</u> | 2,4% |
| IMPOSTE SUL REDDITO | 4.766,00 | 1,7% | 5.244,00 | 1,9% |
| Imposte sul reddito correnti | 321,00 | | 2.761,00 | |
| Imposta sulle attività produttive | 3.338,00 | | 3.576,00 | |
| Imposte differite passive | <u>1.107,00</u> | | <u>-1.093,00</u> | |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | <u>259,34</u> | 0,1% | <u>1.370,96</u> | 0,5% |