

223 AZIENDA SPECIALE COMUNI RIUNITI

Da data contabile 01-01-2024

----- PIAZZA SAN MICHELE ARCANGELO 7

A data contabile 31-12-2024

47868 MONTECOPIOLO (RN)

P.I. 02254180413 C.F. 02254180413

A T T I V I T A'

P A S S I V I T A'

1	DISPONIBILITA'	171.073,26	5	FONDI SVALUTAZIONE CREDITI	11.208,43
1.10	CASSA	242,01	5.15	FONDI SVALUT. CREDITI/PARTICIP	11.208,43
1.10.2	CASSA CORRISPETTIVI/ASSEGNI	242,01	5.15.1	F.DO SVALUTAZ. CREDITI CLIENTI	11.208,43
1.11	BANCHE C/C	170.831,25	20	ERARIO C/IVA	4.744,00
1.11.7	CARTA DI CREDITO	6,10	20.20	ERARIO C/IVA	4.744,00
1.11.20012	RIVIERA BANCA	77.585,73	20.20.6	ERARIO C/LIQUID. IVA	4.744,00
1.11.23129	C/C POSTALE COMUNI RIUNITI	84.930,87	31	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	45.239,44
1.11.97186	SECONDO CONTO POSTE	8.308,55	31.36	FONDI AMM.TO IMMOB. MATERIALI	45.239,44
3	CLIENTI	180.225,24	31.36.1	F.DI AMM.TO FABBRICATI CIVILI	481,63
3.1	CLIENTI ITALIA	180.225,24	31.36.5	F.DI AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI	15.142,60
5	ERARIO C/IMPOSTE	7.157,54	31.36.9	F.DI AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	14.737,68
5.16	ERARIO C/IMPOSTE	7.157,54	31.36.10	F.DI AMM.TO MOBILI E ARREDI	945,45
5.16.2	ERARIO C/ANTICIPI IRES	5.352,00	31.36.13	F.DI AMM.TO ATTREZZAT. DIVERSA	1.252,50
5.16.4	RIT. SUBITE SU INTERESSI ATT.	0,35	31.36.15	F.DI AMM.TO AUTOMEZZI	12.679,58
5.16.811	IRAP C/ANTICIPI	922,00	53	FORNITORI	36.728,99
5.16.812	CREDITI V/ERARIO	883,19	53.1	FORNITORI	36.728,99
21	RATEI E RISCONTI ATTIVI	69.915,18	54	EFFETTI PASSIVI	32.423,25
21.21	RETTIFICHE ATTIVE DI BILANCIO	69.915,18	54.55	CLIENTI C/ANTICIPI	46,00
21.21.2	FATT. DA EMETTERE PER SERVIZI	62.560,54	54.55.1	CLIENTI C/ANTIC. TERZI A BREVE	46,00
21.21.11	RATEI ATTIVI A BREVE	0,96	54.56	PERSONALE E ENTI PREVIDENZIALI	6.915,44
21.21.21	RISCONTI ATTIVI A BREVE	5.618,68	54.56.1	INPS	1.954,87
21.21.41	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	1.735,00	54.56.2	INAIL	44,57
22	RIMANENZE FINALI	9.375,16	54.56.4	PERSONALE C/RETRIBUZIONI	4.916,00
22.22	RIMANENZE DI MAGAZZINO	9.375,16	54.57	ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	195,29
22.22.1	GIAC. MAT.PRIME/SUSSID/CONSUMO	9.375,16	54.57.1	ERARIO C/RIT.LAVORO DIPENDENTE	178,54
31	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	247.581,45	54.57.803	IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	16,75
31.31	TERRENI E FABBRICATI	68.203,06	54.58	DEBITI A BREVE TERMINE	25.266,52
31.31.4	FABBRICATI INDUSTRIALI	68.203,06	54.58.22	ERARIO C/IRES	3.798,00
31.32	IMPIANTI E MACCHINARI	109.857,71	54.58.32	DEPOSITI CAUZIONALI RICEVUTI	9.399,50
31.32.2	IMPIANTI SPECIFICI	109.857,71	54.58.36	ALTRI DEBITI	10.466,02
31.33	ATTREZZ.Industr./COMMERCIALI	46.114,68	54.58.812	ERARIO C/ IRAP	1.603,00
31.33.1	ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	39.755,01	55	RATEI E RISCONTI PASSIVI	445.890,68
31.33.2	MOBILI E ARREDI	1.093,00	55.55	RETTIFICHE PASSIVE DI BILANCIO	445.890,68
31.33.5	ATTREZZATURE DIVERSE	1.252,50	55.55.2	FATTURE DA RIC. PER SERVIZI	445.858,73
31.33.803	PROGRAMMI PER COMPUTER	4.014,17	55.55.11	RATEI PASSIVI A BREVE	31,95
31.34	ALTRI BENI MATERIALI	23.406,00	62	MUTUI FINANZIAMENTI E PRESTITI	21.545,24
31.34.2	AUTOMEZZI	23.406,00	62.62	MUTUI E FINANZIAMENTI	21.545,24
38	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.071,81	62.62.18337	MUTUO N 18337 COMUNI RIUNITI	21.545,24
38.38	COSTI D'IMPIANTO E AMPLIAMENTO	1.071,81	64	FONDI DIVERSI	13.381,23
38.38.4	SPESE DI COSTITUZIONE	1.071,81	64.66	FONDO TFR	13.381,23
4	EFFETTI PASSIVI	128,53	64.66.1	FONDO TFR DIPENDENTI	13.381,23
4.57	ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	128,53	67	PATRIMONIO	52.176,51
4.57.6	IRPEF RIMBORSI 730	16,41	67.67	CAPITALE E RISERVE	52.176,51
4.57.9	BONUS EURO 80	39,44	67.67.1	CAPITALE SOCIALE	10.000,00
4.57.10	CREDITI BONUS COVID-19	72,68	67.67.4	RISERVA LEGALE	964,94
			67.67.7	RISERVA STRAORDINARIA	41.211,57
== TOTALE ATTIVITA' ==		686.528,17	== TOTALE PASSIVITA' ==		663.337,77
			=== UTILE D'ESERCIZIO ===		23.190,40
			=====		
			=== TOTALE A PAREGGIO ===		686.528,17

223 AZIENDA SPECIALE COMUNI RIUNITI

Da data contabile 01-01-2024

----- PIAZZA SAN MICHELE ARCANGELO 7

A data contabile 31-12-2024

47868 MONTECOPPIOLO (RN)

P.I. 02254180413 C.F. 02254180413

===== COSTI E SPESE =====				===== RICAVI E RENDITE =====			
71	RIMANENZE	11.428,56	72	COSTI E ACQUISTI		1.315,77	
71.71	RIMANENZE INIZIALI	11.428,56	72.76	VARIAZIONI SU ACQUISTI		1.315,77	
71.71.6	RIM. INIZIALI MATERIE PRIME	11.428,56	72.76.1	RESI SU ACQUISTI		1.315,77	
72	COSTI E ACQUISTI	294.061,42	80	RICAVI		345.666,41	
72.72	ACQUISTI BENI PER LA PRODUZ.	13.889,50	80.80	VENDITE		237.702,38	
72.72.1	ACQUISTI MATERIE PRIME	11.894,10	80.80.51	RICAVI ACQUEDOTTO		112.949,23	
72.72.3	ACQUISTI MATERIALI DI CONSUMO	1.995,40	80.80.52	RICAVI FOGNATURA		12.547,30	
72.73	ACQ. BENI DESTINATI A VENDITA	18.088,26	80.80.53	RICAVI DEPURAZIONE		30.636,58	
72.73.30	AGGIO A CONCESSIONARIO RISCOSS	4.596,28	80.80.58	RICAVI ACQUEDOTTO INGROSSO		81.569,27	
72.73.33	ONERI DI PEREQUAZIONE	6.603,28	80.81	RICAVI ACCESSORI DI VENDITA		18.521,59	
72.73.806	SPESE ANALISI LABORATORIO	6.888,70	80.81.2	RIVALSA SPESE DI INCASSO		18,00	
72.76	VARIAZIONI SU ACQUISTI	241,25	80.81.18	RIVALSA SPESE VARIE		8.780,34	
72.76.5	RIMBORSO PER DANNI	241,25	80.81.20	RIVALSA RECUPERO CREDITI		2.983,66	
72.77	UTENZE E SERVIZI	10.905,32	80.81.50	RIMBORSO ONERI PEREQUAZIONE		6.739,59	
72.77.2	ENERGIA ELETTRICA	10.708,93	80.82	RICAVI DI PRESTAZIONI		69.354,87	
72.77.802	SPESE TELEFONICHE CELLULARE	180,00	80.82.1	PRESTAZIONI DI SERVIZI		21.408,87	
72.77.804	INTERNET ABBONAMENTI E COSTI	16,39	80.82.10	SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA		47.946,00	
72.78	MANUTENZIONI	21.620,89	80.84	RIMANENZE FINALI		9.375,16	
72.78.3	MANUT. IMPIANTI E MACCHINARI	13.480,00	80.84.6	RIMANENZE FINALI MATERIE PRIME		9.375,16	
72.78.6	MANUTENZIONE SU BENI DI TERZI	3.338,26	80.85	PROVENTI FINANZIARI		1,31	
72.78.21	MANUTENZIONE TUBATURE E FOGNE	4.802,63	80.85.1	INTERESSI ATTIVI BANCARI		1,31	
72.79	ESERCIZIO AUTOMEZZI	5.669,19	80.87	RICAVI E PROVENTI DIVERSI		10.711,10	
72.79.1	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	2.400,00	80.87.9	ALTRI RICAVI E PROVENTI IMPON.		2.870,82	
72.79.2	PREMI DI ASSICURAZ. AUTOMEZZI	1.736,00	80.87.11	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE		7.828,54	
72.79.4	TASSE DI CIRCOLAZ. AUTOMEZZI	164,29	80.87.14	ABBUONI E ARROTONDAM. ATTIVI		11,74	
72.79.801	MANUTENZIONI AUTOMEZZI	408,81					
72.79.804	REVISIONE AUTOMEZZI	960,09					
72.81	COSTO PERSONALE DIPENDENTE	95.359,20					
72.81.1	RETRIB. LORDE PERS. PRODUTTIVO	48.165,34					
72.81.2	ONERI SOCIALI PERS. PRODUTTIVO	14.686,33					
72.81.4	QUOTE TFR PERSONALE PRODUTTIVO	3.379,29					
72.81.11	RETR. LORDE PERS. COMM./AMMIN.	20.522,60					
72.81.12	ONERI SOCIALI PERS. COMM./AMM.	4.915,42					
72.81.13	ONERI SOC.FISC. PERS. COM./AM.	1.744,42					
72.81.21	CONTRIBUTI INAIL	303,80					
72.81.22	VISITE MEDICHE	142,00					
72.81.805	COMPENSO DIRETTORE TECNICO	1.500,00					
72.82	COSTI DIVERSI PERSONALE DIPEN.	1.100,00					
72.82.2	ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE	1.100,00					
72.84	COSTI PER SERVIZI E CONSULENZE	15.237,30					
72.84.1	CONSULENZE TECNICHE	200,00					
72.84.2	CONSULENZE LEGALI - FISCALI	10.002,50					
72.84.5	CONSULENZE SOFTWARE	781,00					
72.84.9	CONSULENZA LIBRI PAGA	1.315,00					
72.84.15	CONSULENZA TRATTAMENTO DATI	450,00					
72.84.16	COMPENSO REVISORE	2.000,00					
72.84.802	PIANI SICUREZZA LAVORO P.O.S.	488,80					
72.85	LOCAZIONI E CANONI	26.699,19					
72.85.1	CANONI DI LOCAZIONE IMMOBILI	2.250,00					
72.85.13	CANONE DI CONCESSIONE	24.449,19					
72.86	SPESE AMMINISTRATIVE	32.137,96					
72.86.1	CANCELLERIA VARIA	539,51					
72.86.2	STAMPATI AMMINISTRATIVI	1.030,00					
72.86.3	POSTALI	33,55					

223 AZIENDA SPECIALE COMUNI RIUNITI

----- PIAZZA SAN MICHELE ARCANGELO 7

47868 MONTECOPIOLO (RN)

P.I. 02254180413 C.F. 02254180413

Da data contabile 01-01-2024

A data contabile 31-12-2024

===== COSTI E SPESE =====			RICAVI E RENDITE =====		
72.86.8	ELABORAZIONE DATI	20.230,00			
72.86.17	PEC APERTURA E RINNOVO POSTA E	64,90			
72.86.801	CANONE ASSISTENZA TECNICA	10.000,00			
72.86.802	CONTRIBUTO INPS LEGGE 335/96	240,00			
72.87	SPESE GENERALI	26.905,33			
72.87.1	ASSICURAZIONI	18.945,48			
72.87.3	VALORI BOLLATI E CC.GG.	478,48			
72.87.7	SPESE GENERALI VARIE	5.656,54			
72.87.8	ABBUONI E ARROTONDAM. PASSIVI	6,30			
72.87.805	QUOTE ASSOCIATIVE	1.634,53			
72.87.809	DIRITTO ANNUALE CAMERA DI COMM	184,00			
72.88	ONERI FINANZIARI	3.061,85			
72.88.2	SPESE BANCARIE SU FATTURE FOR.	30,00			
72.88.3	COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	1.535,58			
72.88.6	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	282,34			
72.88.804	PERDITE PRESUNTE SU CREDITI	1.213,93			
72.89	AMMORT. ORDINARI IMM. MATERIALI	10.361,89			
72.89.1	AMMORTAMENTI ORDINARI FABBRIC.	335,30			
72.89.2	AMMORT. ORDIN. IMPIANTI/MACCH.	4.739,90			
72.89.3	AMMORT. ORDIN. ATTREZZATURE	3.435,60			
72.89.4	AMMORTAM. ORDINARI MOBILI	131,16			
72.89.10	AMMORT.ORD. AUTOMEZZI	1.719,93			
72.91	AMMORT. IMMOBILIZ. IMMATERIALI	3.049,50			
72.91.1	AMMORT. SPESE SOCIETARIE	1.219,50			
72.91.10	AMMORT. SOFTWARE CAPITALIZZATO	1.830,00			
72.93	ONERI TRIBUTARI	7.995,55			
72.93.2	IMPOSTA IRES	3.798,00			
72.93.4	IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	75,00			
72.93.15	CONCESSIONI DEMANIALI	2.209,68			
72.93.802	CONCESSIONI GOVERNATIVE	309,87			
72.93.806	I.R.A.P. IMPOSTA SUL REDDITO D	1.603,00			
72.94	ONERI STRAORDINARI	1.739,24			
72.94.3	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE	1.363,87			
72.94.804	INTERESSI PASSIVI SU I.V.A.	285,21			
72.94.805	INTERESSI SU DILAZIONE IMPOSTE	89,16			
72.94.807	COSTO PER RAVVEDIMENTI	1,00			
10	RICAVI	18.301,80			
10.83	VARIAZIONI SU VENDITE	18.301,80			
10.83.1	RESI SU VENDITE	18.300,00			
10.83.3	RIBASSI E ABBUONI PASSIVI	1,80			
== TOTALE COSTI ==		323.791,78	== TOTALE RICAVI ==		346.982,18
=== UTILE D'ESERCIZIO ===		23.190,40			
=== TOTALE A PAREGGIO ===		346.982,18			

**AZIENDA SPECIALE
COMUNI RIUNITI**

Piazza San Michele Arcangelo, 7

47868 Montecopiolo (RN)

C.F. e P.IVA 02254180413

Utente 223 AZIENDA SPECIALE COMUNI RIUNITI
PIAZZA SAN MICHELE ARCANGELO 7
47868 MONTECOPPIOLO (RN)
P.I. 02254180413 C.F. 02254180413

SALDO C/ECONOMICO

23.190,40 + Utile

QUOTE D'AMMORTAMENTO ORDINARIO

13.411,39 -

COSTI INDEDUCIBILI:

72.	77.	802 SPESE TELEFONICHE CELLULARE	20,00% di	180,00	36,00
72.	93.	2 IMPOSTA IRES	100,00% di	3.798,00	3.798,00
72.	93.	806 I.R.A.P. IMPOSTA SUL REDDITO D	100,00% di	1.603,00	1.603,00
72.	94.	804 INTERESSI PASSIVI SU I.V.A.	100,00% di	285,21	285,21
72.	94.	805 INTERESSI SU DILAZIONE IMPOSTE	100,00% di	89,16	89,16
72.	94.	807 COSTO PER RAVVEDIMENTI	100,00% di	1,00	1,00

TOTALE COSTI INDEDUCIBILI

5.812,37 +

RISULTATO D' ESERCIZIO

15.591,38 Utile

SEMPRE AZIENDA
COMUNALI
ECONOMIA
E SOSTENIBILITA'