

**CONSORZIO FORESTALE PRESOLANA**

Sede : GESTIONE PATRIMONIO AGRO-SILVO-PASTORALE VIA DALMINE 1 CASTIONE DELLA PRESOLANA 24020 BG

Partita IVA 02503020162 Attività A 021000 Silvicoltura e altre attività forestali  
 Cod. Fiscale 02503020162

**STATO PATRIMONIALE DAL 01/01/2016 AL 31/12/2016**

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
<b>3</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>3.764,63</b>	<b>4</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>452.151,71</b>
<b>3 / 15</b>	<b>DIRITTI BREVETTO E UTILIZZAZIONE</b>	<b>2.805,04</b>	<b>4 / 5</b>	<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>2.096,81</b>
3 / 15 / 4	Programmi software in proprietà	2.805,04	4 / 5 / 105	F.do amm.costruzioni leggere	2.096,81
<b>3 / 35</b>	<b>ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>959,59</b>	<b>4 / 10</b>	<b>IMPIANTI E MACCHINARIO</b>	<b>140.734,27</b>
3 / 35 / 99	Altre immobilizzazioni immateriali	959,59	4 / 10 / 101	F.do amm.imp.generici/specifici	35.672,26
<b>4</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>685.955,76</b>	4 / 10 / 102	F.do amm.macchinari	105.062,01
<b>4 / 5</b>	<b>TERRENI E FABBRICATI</b>	<b>4.544,81</b>	<b>4 / 15</b>	<b>ATTREZZATURE INDUSTR.E COMMERCIALI</b>	<b>47.455,48</b>
4 / 5 / 5	Costruzioni leggere	4.544,81	4 / 15 / 102	F.do amm.attrezz.varia e minuta	47.455,48
<b>4 / 10</b>	<b>IMPIANTI E MACCHINARIO</b>	<b>255.515,25</b>	<b>4 / 20</b>	<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>	<b>261.865,15</b>
4 / 10 / 1	Impianti generici e specifici	126.992,17	4 / 20 / 101	F.do amm.mob.e macch.ord.d'ufficio	13.726,07
4 / 10 / 2	Macchinari	128.523,08	4 / 20 / 102	F.do amm.macchine ufficio elettron	37.159,52
<b>4 / 15</b>	<b>ATTREZZATURE INDUSTR.E COMMERCIALI</b>	<b>65.280,12</b>	4 / 20 / 104	F.do amm.autovetture	24.595,31
4 / 15 / 2	Attrezzatura varia e minuta	65.280,12	4 / 20 / 105	F.do amm.autocarri	169.194,51
<b>4 / 20</b>	<b>ALTRI BENI MATERIALI</b>	<b>360.615,58</b>	4 / 20 / 106	F.do amm.mezzi di trasporto intern	7.516,00
4 / 20 / 1	Mobili e macchine ord.d'ufficio	13.855,19	4 / 20 / 107	F.do amm.beni mater.inf.516,46 Eur	9.673,74
4 / 20 / 2	Macchine ufficio elettroniche	38.727,09	<b>11</b>	<b>CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>2.157,49</b>
4 / 20 / 4	Autovetture	24.595,31	<b>11 / 45</b>	<b>CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>	<b>2.157,49</b>
4 / 20 / 5	Autocarri	273.764,25	11 / 45 / 10	Erario c/IRAP	1.741,65
4 / 20 / 7	Beni materiali inf.516,46 Euro	9.673,74	11 / 45 / 99	Altri crediti tributari	415,84
<b>5</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>1.650,48</b>	<b>18</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>191.680,47</b>
<b>5 / 20</b>	<b>PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE</b>	<b>1.400,00</b>	<b>18 / 5</b>	<b>CAPITALE</b>	<b>10.845,59</b>
5 / 20 / 1	Partecipazioni in altre imprese	1.400,00	18 / 5 / 4	Quote sociali	10.845,59
<b>5 / 55</b>	<b>CRED.IMM.VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI</b>	<b>250,48</b>	<b>18 / 20</b>	<b>RISERVA LEGALE</b>	<b>153.616,76</b>
5 / 55 / 2	Dep.cauz.in denaro entro 12 mesi	250,48	18 / 20 / 1	Riserva legale	153.616,76
<b>7</b>	<b>RIMANENZE</b>	<b>17.600,00</b>	<b>18 / 35</b>	<b>ALTRE RISERVE</b>	<b>27.218,12</b>
<b>7 / 40</b>	<b>PRODOTTI FINITI E MERCI</b>	<b>17.600,00</b>	18 / 35 / 99	Altre riserve	3.098,75
7 / 40 / 1	Rim.prodotti finiti	1.200,00	18 / 35 / 5001	Contributo straordinario consorzia	3.873,43
7 / 40 / 2	Rim.merci destinate alla vendita	16.400,00	18 / 35 / 5002	Fondo sovrapprezzo quote	20.245,94
<b>9</b>	<b>CLIENTI</b>	<b>54.842,36</b>	<b>22</b>	<b>FORNITORI</b>	<b>14.142,52</b>
<b>9 / 5</b>	<b>CLIENTI</b>	<b>54.842,36</b>	<b>22 / 5</b>	<b>FORNITORI</b>	<b>14.142,52</b>
<b>11</b>	<b>CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>17.922,73</b>	<b>23</b>	<b>DEBITI</b>	<b>279.731,77</b>
<b>11 / 45</b>	<b>CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>	<b>7.604,00</b>	<b>23 / 40</b>	<b>DEBITI VERSO BANCHE OLTRE 12 MESI</b>	<b>153.633,91</b>
11 / 45 / 1	Erario c/IVA	4.487,78	23 / 40 / 5001	Finanziamento Valle Camonica	111.542,58
11 / 45 / 6	Erario c/ritenute subite	28,22	23 / 40 / 5002	Finanz.Banca Valle Camonica 50 mil	42.091,33
11 / 45 / 11	Acconti IRAP	3.088,00	<b>23 / 55</b>	<b>ACCONTI ENTRO 12 MESI</b>	<b>63.890,00</b>
<b>11 / 65</b>	<b>CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI</b>	<b>10.318,73</b>	23 / 55 / 2	Acconti da terzi	63.890,00
11 / 65 / 7	Crediti diversi entro 12 mesi	6.500,00	<b>23 / 65</b>	<b>ALTRI DEB.V/FORNITORI ENTRO 12 MESI</b>	<b>10.299,60</b>
11 / 65 / 5004	Fornitori c/anticipi	218,73	23 / 65 / 3	Fatture da ricevere entro 12 mesi	10.299,60
11 / 65 / 5005	Crediti Vs. Comune di Songavazzo	3.600,00	<b>23 / 115</b>	<b>DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI</b>	<b>6.508,95</b>
<b>15</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>163.928,21</b>	23 / 115 / 4	Erario c/ritenute irpef dipendenti	3.387,96
<b>15 / 5</b>	<b>DEPOSITI BANCARI E POSTALI</b>	<b>163.463,89</b>	23 / 115 / 5	Erario c/rit.irpef redd.lav.auton.	246,41
15 / 5 / 1	Banca	163.363,89	23 / 115 / 9	Debito per IRES	1.967,00
15 / 5 / 5001	Llibreto risparmio c/dep.cauzionali	100,00	23 / 115 / 99	Altri debiti verso erario	41,47
<b>15 / 15</b>	<b>DENARO E VALORI IN CASSA</b>	<b>464,32</b>	23 / 115 / 5001	Ritenute sindacali FAI	757,97
15 / 15 / 1	Cassa Euro	11,11	23 / 115 / 5002	Ritenute dipendenti cac agricoli	108,14
15 / 15 / 5001	CARTA PREPAGATA UBI	453,21	<b>23 / 125</b>	<b>DEBITI PREVID./ASSIC. ENTRO 12 MESI</b>	<b>17.822,33</b>
<b>16</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>7.770,04</b>	23 / 125 / 1	Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes	5.062,19
<b>16 / 10</b>	<b>RISCONTI ATTIVI</b>	<b>7.770,04</b>	23 / 125 / 5	Deb.v/fondi pensione complementare	252,88
16 / 10 / 1	Risconti attivi	7.770,04	23 / 125 / 5001	Debiti per Contributi Enpaia	1.271,22



**CONSORZIO FORESTALE PRESOLANA**

Sede : GESTIONE PATRIMONIO AGRO-SILVO-PASTORALE VIA DALMINE 1 CASTIONE DELLA PRESOLANA 24020 BG

Partita IVA 02503020162 Attività A 021000 Silvicoltura e altre attività forestali  
 Cod. Fiscale 02503020162

**CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2016 AL 31/12/2016**

COSTI			RICAVI		
<b>27</b>	<b>COSTI MAT.PRIME,SUSS.,CONSUMO,MERCI</b>	<b>50.921,75</b>	<b>44</b>	<b>RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.</b>	<b>351.931,61</b>
<b>27 / 5</b>	<b>ACQUISTI DIVERSI</b>	<b>1.766,79</b>	<b>44 / 5</b>	<b>RICAVI DELLE VENDITE ITALIA</b>	<b>118.976,16</b>
27 / 5 / 19	Materiale antinfortunistico	942,63	44 / 5 / 1	Vendite prod.finiti e merci Italia	9.888,26
27 / 5 / 25	Pezzi di ricambio su beni propri	604,16	44 / 5 / 5001	Semilavorati c/vendite	17.155,27
27 / 5 / 30	Acqu.beni inf. a 516,46 Euro ded.	220,00	44 / 5 / 5002	Ricavi da vendita cippato	61.074,95
<b>27 / 601</b>	<b>ACQUISTI COMMERCIALI</b>	<b>41.897,41</b>	44 / 5 / 5003	Ricavi da Fornitura Legna	6.820,45
27 / 601 / 1	Materiali consumo c/acquisti	2.961,60	44 / 5 / 5004	Ricavi da Vendita Legname Boschivo	24.037,23
27 / 601 / 2	Merci/materie 1^ c/acquisti	18.123,43	<b>44 / 15</b>	<b>RICAVI DELLE PRESTAZIONI</b>	<b>232.955,45</b>
27 / 601 / 4	Carburanti e lubrificanti	5.460,43	44 / 15 / 1	Prestazioni di servizi Italia	185.669,89
27 / 601 / 6	Lavorazioni esterne	15.351,95	44 / 15 / 6	Locazioni attive Alpeggi	35.150,00
<b>27 / 602</b>	<b>ACQUISTI NON COMMERCIALI</b>	<b>7.257,55</b>	44 / 15 / 5003	Ricavi per prestazioni tecniche	7.700,00
27 / 602 / 1	Materiali consumo c/acquisti	850,45	44 / 15 / 5004	Ricavi diversi	4.435,56
27 / 602 / 4	Carburanti e lubrificanti	4.528,73	<b>45</b>	<b>RIMANENZE FINALI</b>	<b>17.600,00</b>
27 / 602 / 5	Carburanti e lubrificanti autovett	324,75	<b>45 / 10</b>	<b>RIMAN.FINALI MERCI,AGGI,PROD.,OPERE</b>	<b>17.600,00</b>
27 / 602 / 7	Manutenzioni e riparazioni	1.553,62	45 / 10 / 1	Rimanenze finali prodotti finiti	1.200,00
<b>29</b>	<b>COSTI PER SERVIZI</b>	<b>60.860,28</b>	45 / 10 / 3	Rimanenze finali merci	16.400,00
<b>29 / 5</b>	<b>COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)</b>	<b>2.378,68</b>	<b>47</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>74.267,64</b>
29 / 5 / 12	Spese di riscaldamento	1.399,75	<b>47 / 5</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>74.267,64</b>
29 / 5 / 13	Acqua e gas	96,22	47 / 5 / 10	Rimborsi da assicurazioni	6.500,00
29 / 5 / 16	Servizi vari deducibili	88,00	47 / 5 / 15	Arrotondamenti attivi	52,63
29 / 5 / 19	Energia elettrica uso civile	794,71	47 / 5 / 5001	Contributi ordinari Onore	2.250,00
<b>29 / 10</b>	<b>COSTI PER SERVIZI (COMMERCIALI)</b>	<b>309,09</b>	47 / 5 / 5002	Contributi Ordinari Castione	6.624,00
29 / 10 / 13	Spese di rappresentanza deducibili	309,09	47 / 5 / 5003	Contributi ordinari Fino Del Monte	800,00
<b>29 / 15</b>	<b>COSTI PER SERVIZI (GENERALI)</b>	<b>47.647,90</b>	47 / 5 / 5004	Contributo ordinario Rovetta	4.001,00
29 / 15 / 6	Assicurazioni autocarri	8.675,28	47 / 5 / 5005	Contributo ordinario Cerete	2.950,00
29 / 15 / 7	Assicurazioni diverse	2.643,34	47 / 5 / 5006	Contributoordinario Songavazzo	3.600,00
29 / 15 / 10	Sp.viaggio,vitto,all.dipend.ded.75	65,45	47 / 5 / 5008	Contributo Comunit Montana	32.256,00
29 / 15 / 24	Manut./ripar.su altri beni propri	1.116,68	47 / 5 / 5009	Contr.Straordinario Onore	1.575,55
29 / 15 / 44	Spese postali	120,25	47 / 5 / 5010	Contr. Straordinario Castione d.Pr	2.685,84
29 / 15 / 45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	1.022,51	47 / 5 / 5013	Contr.Straordinario Cerete	10.972,62
29 / 15 / 47	Spese bancarie	971,50	<b>49</b>	<b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>0,20</b>
29 / 15 / 49	Commis.per servizi di incasso	28,20	<b>49 / 5</b>	<b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>0,20</b>
29 / 15 / 53	Servizi amministrativi e contabili	5.200,00	49 / 5 / 20	Interessi da depositi bancari	0,20
29 / 15 / 54	Servizi e prestazioni rese da prof	8.463,10	<b>52</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>3.015,76</b>
29 / 15 / 55	Spese per consulenza del lavoro	3.408,21	<b>52 / 5</b>	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>3.015,76</b>
29 / 15 / 57	Visite ed esami medici per dipend.	1.382,55	52 / 5 / 5	Sopravv.attive straordinarie	1.772,76
29 / 15 / 58	Spese aggiornamento e formaz.pers.	2.162,30	52 / 5 / 6	Sopravv.attive straord.non imponib	1.243,00
29 / 15 / 65	Serv.vari gener.e amministr.ded.	550,00			
29 / 15 / 81	Altre spese deducibili	3.529,98			
29 / 15 / 84	Altre spese documentate in ded.	38,55			
29 / 15 / 90	Canoni di assistenza	710,00			
29 / 15 / 5001	Compenso revisore	1.560,00			
29 / 15 / 5002	Incarico nomina RSPP	1.000,00			
29 / 15 / 5003	Compenso consiglio di amministr.	5.000,00			
<b>29 / 601</b>	<b>SPESE PER SERVIZI COMMERCIALI</b>	<b>9.926,20</b>			
29 / 601 / 1	Manutenzioni e riparazioni automez	8.715,22			
29 / 601 / 4	Spese per trasporti	1.210,98			
<b>29 / 602</b>	<b>SPESE PER SERVIZI NON COMMERCIALI</b>	<b>598,41</b>			
29 / 602 / 1	Manutenzioni e riparazioni automez	598,41			

**CONSORZIO FORESTALE PRESOLANA**

Sede : GESTIONE PATRIMONIO AGRO-SILVO-PASTORALE VIA DALMINE 1 CASTIONE DELLA PRESOLANA 24020 BG

Partita IVA 02503020162 Attività A 021000 Silvicoltura e altre attività forestali  
 Cod. Fiscale 02503020162

**CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2016 AL 31/12/2016**

COSTI			RICAVI	
<b>31</b>	<b>COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>3.617,18</b>		
<b>31 / 5</b>	<b>LEASING, LOCAZIONI, NOLEGGI, LICENZE</b>	<b>3.617,18</b>		
31 / 5 / 9	Altri leasing deducibili	1.116,34		
31 / 5 / 18	Rimborsi km.utilizzo auto ammin.	1.204,84		
31 / 5 / 24	Noleggi attrezzature ed altri beni	1.296,00		
<b>33</b>	<b>COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>221.010,99</b>		
<b>33 / 5</b>	<b>SALARI E STIPENDI</b>	<b>176.879,62</b>		
33 / 5 / 3	Salari operai	93.791,10		
33 / 5 / 4	Stipendi impiegati	83.088,52		
<b>33 / 10</b>	<b>ONERI SOCIALI</b>	<b>37.612,88</b>		
33 / 10 / 1	Contributi assic.obblig.contro inf	116,17		
33 / 10 / 4	Oneri sociali per operai	10.678,35		
33 / 10 / 5	Oneri sociali per impiegati	19.385,03		
33 / 10 / 99	Contributi Enpaia	7.433,33		
<b>33 / 15</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>6.442,68</b>		
33 / 15 / 3	Accant. fondo TFR altri dipendenti	563,65		
33 / 15 / 6	TFR corrisposto ad altri dipendent	5.879,03		
<b>33 / 20</b>	<b>TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI</b>	<b>75,81</b>		
33 / 20 / 1	Contributi a forme pens.complement	75,81		
<b>35</b>	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>57.944,91</b>		
<b>35 / 5</b>	<b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.IMMATERIALI</b>	<b>439,20</b>		
35 / 5 / 99	Amm.altre immobilizz.immateriali	439,20		
<b>35 / 10</b>	<b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.MATERIALI</b>	<b>57.505,71</b>		
35 / 10 / 5	Amm.costruzioni leggere	408,00		
35 / 10 / 7	Amm.impianti generici e specifici	12.749,86		
35 / 10 / 8	Amm.macchinari	8.185,30		
35 / 10 / 10	Amm.attrezzatura varia e minuta	5.245,65		
35 / 10 / 11	Amm.mobili e macch.ordin.d'ufficio	154,92		
35 / 10 / 12	Amm.macchine ufficio elettroniche	1.064,00		
35 / 10 / 17	Amm.mezzi di trasporto interno	29.063,98		
35 / 10 / 98	Amm.altre immobilizz.mat.inded.	634,00		
<b>36</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI</b>	<b>21.800,00</b>		
<b>36 / 10</b>	<b>RIM.INIZ.MERCI,AGGI,PRODOTTI,OPERE</b>	<b>21.800,00</b>		
36 / 10 / 1	Esistenze iniziali merci	16.000,00		
36 / 10 / 3	Rim.iniziali prodotti finiti	2.800,00		
36 / 10 / 4	Rim.iniz.prod.in corso di lav./sem	3.000,00		
<b>38</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>11.865,26</b>		
<b>38 / 5</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>11.865,26</b>		
38 / 5 / 1	Tasse vidimazione libri	137,00		
38 / 5 / 8	Imposta sulla pubblicita'	36,14		
38 / 5 / 9	Imposta di registro	230,57		
38 / 5 / 11	Tassa raccolta rifiuti	254,00		
38 / 5 / 14	IVA indetraibile da pro-rata	4.213,54		
38 / 5 / 18	Spese di cancelleria	307,68		
38 / 5 / 19	Libri, giornali e riviste	58,00		
38 / 5 / 23	Contributi assoc.sind.e di categ.	679,00		
38 / 5 / 24	Valori bollati	234,62		
38 / 5 / 26	Arrotondamenti passivi	70,26		
38 / 5 / 28	Diritti camerali (CCIAA)	162,00		

