

1 Attivo di Stato patrimoniale

Macroclasse	Classe	Mastro	Conto	31/12/2015	
A) IMMOBILIZZAZIONI	I. Immobilizzazioni immateriali	1. Software e licenze	10. Software e licenze servizi generali	2.891,40	
			20. Software e licenze servizi amministrativi		
			30. Software e licenze progettazione contabilità lavori		
			40. Software e licenze SITL		
			50. Software e licenze per telerilevamento		
			60. Concessioni e licenze		
	I. Immobilizzazioni immateriali	2. Costi di ricerca, di sviluppo e promozionali	10. Costi di ricerca e di sviluppo		
			20. Costi promozionali		
			3. Diritti di brevetto e utilizzazione delle opere di ingegno	10. Diritti di brevetto	
				20. Diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	
				30. Marchi	
				40. Diritti d'autore	
	4. Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	10. Manutenzioni straordinarie su beni demaniali			
		20. Manutenzioni straordinarie su beni Regione Toscana			
		30. Manutenzioni straordinarie su beni di enti locali			
		40. Manutenzioni straordinarie su beni di altri soggetti pubblici			
	5. Immobilizzazioni in corso e acconti	10. Immobilizzazioni in corso			
		20. Acconti			
	6. Altre immobilizzazioni immateriali	10. Costi di impianto e di ampliamento			
		20. Elezioni consorzi			
	II. Immobilizzazioni materiali	1. Terreni	10. Terreni		
			2. Fabbricati	10. Fabbricati uso industriale	
		20. Fabbricati uso civile			
		30. Fabbricati uso commerciale			
		40. Altri fabbricati			
		3. Impianti e macchinari	100. Fondi ammortamento fabbricati		
			200. Fondi svalutazione fabbricati		
10. Impianti e macchinari generici					
20. Impianti e macchinari specifici					
4. Attrezzature		30. Altri impianti e macchinari			
	100. Fondi ammortamento impianti e macchinari				
	200. Fondi svalutazione impianti e macchinari				
	10. Attrezzature d'ausilio al processo produttivo				
5. Mobili e arredi	20. Attrezzature di officina				
	30. Attrezzature varie e minute				
	40. Altre attrezzature	4.631,27			
	100. Fondi ammortamento attrezzature	-3.938,05			
6. Macchine da ufficio	200. Fondi svalutazione attrezzature				
	10. Mobili e arredi d'ufficio	15.510,81			
	20. Mobili e arredi officine				
	30. Mobili e arredi magazzini				
7. Automezzi	100. Fondi ammortamento mobili e arredi	-6.065,05			
	200. Fondi svalutazione mobili e arredi				
	10. Macchine ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	13.212,68			
	20. Hardware	38.697,02			
8. Altri beni	100. Fondi ammortamento macchine ufficio	-41.307,87			
	200. Fondi svalutazione macchine ufficio				
	10. Autovetture	54.440,00			
	20. Autocarri				
9. Immobilizzazioni in corso e acconti	30. Motoveicoli				
	40. Mezzi d'opera	183.387,10			
	50. Altri automezzi				
	100. Fondi ammortamento automezzi	-134.905,38			
III. Immobilizzazioni finanziarie	200. Fondi svalutazione automezzi				
	10. Altri beni				
	100. Fondi ammortamento altri beni				
	200. Fondi svalutazione altri beni				
1. Titoli	10. Titoli quotati				
	20. Titoli non quotati				
2. Altre immobilizzazioni finanziarie	100. Fondi svalutazione titoli				
	10. Depositi cauzionali oltre 12 mesi	1.250,00			
I. Rimanenze	1. Rimanenze	20. Altre immobilizzazioni finanziarie			
		100. Fondi svalutazione altre immobilizzazioni finanziarie			
		10. Rimanenze di materie prime			
		20. Rimanenze di materiali di consumo			
II. Crediti	1. Crediti verso consorziati e concessionari	30. Altre rimanenze			
		10. Crediti verso consorziati	4.888.439,76		
		20. Crediti verso concessionari			
		100. Fondi svalutazione crediti verso consorziati e concessionari	-107.175,17		
II. Crediti	2. Crediti verso la Regione Toscana	10. Crediti verso la Regione Toscana			
		100. Fondi svalutazione crediti verso la Regione Toscana			
	3. Crediti verso enti locali	10. Crediti verso comuni			
		20. Crediti verso province			
4. Crediti verso altri enti pubblici	30. Crediti verso unioni di comuni				
	100. Fondi svalutazione crediti verso enti locali				
B) ATTIVO CIRCOLANTE	II. Crediti	10. Crediti verso consorzi			
		20. Crediti verso altri enti pubblici			
		100. Fondi svalutazione crediti verso altri enti pubblici			

		5. Crediti verso altri soggetti	10. Crediti per canoni di locazione 20. Crediti verso il personale 30. Crediti per note e fatture da emettere 40. Crediti verso enti previdenziali 50. Crediti verso l'erario 60. Crediti per cauzioni 70. Altri crediti 100. Fondi svalutazione crediti verso altri soggetti	
	III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1. Titoli e investimenti a breve	10. Titoli 20. Investimenti 100. Fondi svalutazione titoli e investimenti a breve	
	IV. Disponibilità liquide	1. Denaro e valori in cassa	10. Denaro in cassa 20. Valori in cassa	1.000,00
		2. Depositi bancari	10. Depositi bancari	818.951,35
		3. Depositi postali	10. Depositi postali	
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	I. Ratei e Risconti attivi	1. Ratei e risconti attivi	10. Ratei attivi 50. Risconti attivi	
X) CONTI D'ORDINE	Conti d'ordine	1. Beni di terzi in comodato	10. Beni di terzi in comodato	
		2. Impegni verso terzi	10. Impegni verso terzi	

2 Passivo di Stato patrimoniale

Macroclasse	Classe	Mastro	Conto elementare	
A) PATRIMONIO NETTO	I. Fondo di dotazione	1. Fondo di dotazione	10. Fondo di dotazione	906.520,50
	II. Riserve	1. Riserva obbligatoria	10. Riserva obbligatoria	
		2. Altre riserve	10. Riserva statutaria 20. Altre riserve	
	III. Utili (perdite) portati a nuovo	1. Utili portati a nuovo	10. Utili portati a nuovo	
2. Perdite portate a nuovo		10. Perdite portate a nuovo		
IV. Utile (perdita) di esercizio	1. Utile di esercizio	10. Utile di esercizio		
	2. Perdita di esercizio	10. Perdita di esercizio		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	I. Fondi per rischi ed oneri	1. Fondo per imposte	10. Fondo per debiti tributari 20. Fondo per contenziosi in corso e accertamenti probabili 30. Fondo per imposte differite 50. Altri fondi imposte	
		2. Fondo per contenzioso	10. Fondo per contenzioso	
		3. Fondo per rinnovi contrattuali	10. Fondo per rinnovi contrattuali	
		4. Altri Fondi	10. Fondo ricostruzione impianti e parco mezzi 20. Fondo manutenzione ciclica 30. Fondi vincolati per personale dipendente e pensionato 40. Fondo vincolato per espropri 50. Fondo rischi su espropri 60. Fondo rischi su ruoli	
		5. Fondi vincolati per investimenti in corso	10. Fondi per investimenti immobiliari 20. Fondo delibere in corso	
C) DEBITI	I. Debiti	1. Debiti verso le banche	10. Debiti verso le banche	11.003,85
		2. Debiti verso la Regione Toscana	10. Debiti verso la Regione Toscana	
		3. Debiti verso lo Stato e altri enti pubblici	10. Debiti verso lo Stato 50. Debiti verso altri enti pubblici	438.437,49
		4. Debiti verso fornitori	10. Debiti verso fornitori di beni 20. Debiti verso fornitori di servizi	4.273.230,74
		5. Debiti verso consorziati e concessionari	10. Debiti verso consorziati 50. Debiti verso concessionari	
		6. Debiti verso erario e enti previdenziali	10. Debiti verso erario per ritenute lavoro dipendente 20. Debiti verso erario per ritenute lavoro indipendente 50. Debiti verso enti previdenziali	
		7. Altri debiti	10. Debiti verso enti e associazioni 20. Debiti verso enti c/anticipi 30. Debiti per erario c/IVA 40. Debiti verso dipendenti 50. Debiti per depositi cauzionali 60. Altri debiti	99.827,30
D) RATEI E RISCONTI PASSIVI	I. Ratei e Risconti passivi	1. Ratei e risconti passivi	10. Ratei passivi 40. Risconti passivi su commesse in corso 50. Risconti passivi su ruoli contributivi 60. Altri risconti passivi	
X) CONTI D'ORDINE	Conti d'ordine	1. Beni propri in comodato	10. Beni propri in comodato	
		2. Impegni conto terzi	10. Impegni conto terzi	

Costi e ricavi

Macroclasse	Classe	Mastro	Conto	2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1. Proventi da ruoli contributivi	1. Contributi consortili ordinari per gestione, esercizio e manutenzione di opere	10. Contributo idraulico 20. Contributo irriguo 30. Contributo montagna 40. Contributo ambientale 50. Contributo ammortamento mutui idraulico 60. Contributo ammortamento mutui irrigazione 70. Contributo ammortamento mutui montagna	6.334.455,03
	2. Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	1. Contributi manutenzione straordinaria beni di terzi	10. Contributi da Regione per manutenzione straordinaria su beni di terzi 20. Contributi da enti locali per manutenzione straordinaria su beni di terzi 30. Contributi da altri soggetti per manutenzione straordinaria su beni di terzi	3.476.862,42 500.000,00 534.271,12
	3. Contributi per realizzazione nuove opere di terzi	1. Contributi per realizzazione nuove opere di terzi	10. Contributi da Regione per realizzazione nuove opere di terzi 20. Contributi da enti locali per realizzazione nuove opere di terzi 30. Contributi da altri soggetti per realizzazione nuove opere di terzi	
	4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	10. Incrementi di immobilizzazioni immateriali 20. Incrementi di immobilizzazioni materiali 30. Altri incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	
	5. Altri ricavi e proventi	1. Altri ricavi e proventi	10. Introiti per sanzioni amministrative 20. Canoni per licenze e concessioni 30. Locazioni beni immobili 40. Rimborso oneri previdenziali/assistenziali 50. Rimborso oneri pensionistici 60. Rimborso oneri per attività di movimentazione idraulica svolte in convenzione 70. Rimborso oneri per attività svolte per conto di altri enti pubblici 80. Rimborso oneri per attività svolte per conto di consorziati o terzi 90. Proventi da energia da fonti rinnovabili 100. Contributi in conto esercizio 110. Ripristini di valore 120. Rettifiche di costi 150. Altri ricavi e proventi	600.000,00 4.000,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1. Acquisti di beni	1. Acquisto beni generici	10. Libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni 20. Cancelleria e stampati 30. Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci 40. Acquisto altri beni generici 50. Acquisto beni inferiori € 516,46	6.000,00
		2. Acquisto beni per manutenzioni ed esercizio impianti e mezzi	10. Beni e materiali per esercizio impianti 20. Carburanti e lubrificanti 30. Ricambi 40. Altri acquisti beni per manutenzioni ed esercizio impianti e mezzi 50. Acquisto beni inferiori € 516,46	13500
		3. Altri acquisti di beni	10. Altri acquisti di beni (da dettagliare) 90. Acquisto beni inferiori € 516,46	
	2. Acquisti di servizi	1. Manutenzione ordinaria in appalto	10. Manutenzione ordinaria in appalto	5.975.726,15
		2. Manutenzione straordinaria in appalto finanziata con risorse di terzi	10. Manutenzione straordinaria finanziata con risorse di terzi	3.476.862,42
		3. Realizzazione di opere in appalto con finanziamento di terzi	10. Realizzazione di opere in appalto con finanziamento di terzi	505.000,00
		4. Altri servizi	10. Manutenzione ordinaria beni consorzio 20. Consulenze 30. Prestazioni professionali specialistiche non consulenziali 40. Utenze 60. Promozione 70. Formazione 80. Assicurazioni 90. Altri servizi	25.800,00 100.000,00 85.000,00 20.000,00 21.000,00 2.000,00 45.000,00 236.000,00
	3. Variazione rimanenze	1. Variazione rimanenze	10. Variazione rimanenze materie prime 20. Variazione rimanenze materiali di consumo 30. Altre variazioni di rimanenze	
	4. Godimento beni di terzi	1. Locazioni	10. Fitti passivi 50. Altre locazioni passive	24.000,00
		2. Noleggi e leasing	10. Noleggi 50. Leasing	17.200,00
		3. Concessioni e simili	10. Concessioni 50. Altre concessioni e simili	
	5. Personale	1. Retribuzioni	10. Salari e stipendi 20. Retribuzione accessoria 30. Oneri di quiescenza	386.771,23 31.000,00
		2. Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi	10. Oneri previdenziali 20. Oneri assistenziali 30. Oneri assicurativi	135.000,00
		3. Altri oneri del personale	10. Rimborsi spese 20. Indennità di trasferta 30. Altri oneri del personale	2.500,00 10.000,00

