

D) DEBITI

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
debiti	1.301.199,80	1.371.526,13	70.326,33

I debiti sono valutati al loro valore nominale e il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

<i>descrizione</i>	<i>entro 12 mesi</i>	<i>oltre 12 mesi</i>	<i>oltre 5 anni</i>	<i>totale</i>
Mutui verso banche	38.298,07	163.354,41	306.826,04	508.478,52
Debiti verso Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti verso enti per progetti	92.947,34	9.760,00	0,00	102.707,34
Altri debiti verso enti pubblici	83.252,09	7.000,00	0,00	90.252,09
Debiti verso fornitori	425.070,05	0,00	0,00	425.070,05
Debiti verso amministratori	8.239,86	0,00	0,00	8.239,86
Debiti tributari	17.071,10	0,00	0,00	17.071,10
Debiti verso Istituti Previdenziali	44.040,93	0,00	0,00	44.040,93
Altri debiti	175.666,24	0,00	0,00	175.666,24
totale	884.585,68	180.114,41	306.826,04	1.371.526,13

Note e commenti

Mutui verso banche:

Mutuo per impianto fotovoltaico posizione n. 3219324 importo originario € 34.300,00, presso il BANCO POPOLARE a tasso fisso 2,18%
 ammortamento in 15 anni in n. 30 rate semestrali
 prima rata 30 giugno 2013 ultima rata 31 dicembre 2027
 residuo debito al 31.12.2018 € 21.901,40

Mutuo per acquisto edificio sede uffici di Massa posizione n. 3094050001 importo originario € 612.580,00, presso la CASSA DI RISPARMIO DI CARRARA a tasso variabile 1,90%
 ammortamento in 20 anni in n. 240 rate mensili
 prima rata 30 aprile 2010 ultima rata 31 marzo 2030
 residuo debito al 31.12.2018 € 372.886,43

Mutuo per acquisto edificio Palazzo Rossetti sede uffici di Seravezza posizione n. 3094050002 importo originario € 444.898,91, presso la CASSA DI RISPARMIO DI CARRARA a tasso fisso 5,829%
 ammortamento in 20 anni in n. 40 rate semestrali
 prima rata 30 giugno 2012 ultima rata 31 dicembre 2031
 residuo debito al 31.12.2018 € 113.690,69

I "Debiti verso fornitori" sono passati da € 309.388,70 ad € 425.070,05, con un incremento del 37,39%. Per la maggior parte si tratta di obbligazioni sorte a seguito di determinazioni assunte nei mesi di novembre e dicembre 2018 che nel 2019 (al 5 novembre) sono ordinate per € 173.827,90.

L'importo comprende anche € 5.763,38 quali "Debiti verso fornitori per fatture da ricevere" che riguardano importi dell'anno 2014 che, molto presumibilmente, si prescriveranno.

Tra gli "Altri debiti" si segnala la presenza del Sottoconto 130181 "Debiti verso personale subordinato" che, alla chiusura dell'esercizio, ammonta a € 175.666,24. L'importo è così elevato poiché le competenze accessorie di parte variabile soggette a valutazione finale degli anni 2015, 2016, 2017 e 2018, a causa dei ritardi nella sottoscrizione della contrattazione collettiva integrativa decentrata, non sono stati ancora corrisposti al personale dipendente. Nello Stato patrimoniale, tra gli "Altri debiti" sono riportati anche i "Debiti verso amministratori" che, in tabella vengono dettagliati.