

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2022

Allegato "A" alla deliberazione del Consiglio Direttivo n. 17 del 26 luglio 2023

ATTIVO	31.12.2022	31.12.2021	scostamento		PASSIVO	31.12.2022	31.12.2021	scostamento	
A) - CREDITI verso Regione per versamenti ancora dovuti a valere su Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00%					
B) - IMMOBILIZZAZIONI (valore netto) con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria					A) - PATRIMONIO NETTO				
I. Immobilizzazioni Immateriali	257.981,68	67.056,16	190.925,52	284,72%	I. Fondo di Dotazione	956.299,58	956.299,58	0,00	0,00%
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	0,00%	II. Riserve	519.936,75	486.335,87	33.600,88	6,91%
2) Costi di ricerca e sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00%	1) Riserva Legale	36.858,36	30.138,18	6.720,18	22,30%
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00%	2) Riserve Vincolate ad investimenti	483.078,39	456.197,69	26.880,70	5,89%
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	11.217,22	15.206,42	-3.989,20	-26,23%	3) Altre Riserve	0,00	0,00	0,00	0,00%
5) Altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00%	III. Donazioni e lasciti	0,00	0,00	0,00	0,00%
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	246.764,46	51.849,74	194.914,72	0,00%	IV. Utile (perdite) portate a nuovo	0,00	0,00	0,00	0,00%
II. Immobilizzazioni Materiali	2.349.354,62	2.313.166,34	36.188,28	1,56%	V. Utile (perdita) di esercizio	300.994,95	33.600,88	267.394,07	795,79%
1) Terreni e fabbricati					Totale Patrimonio Netto (A)	1.777.231,28	1.476.236,33	300.994,95	20,39%
a) Terreni	88.242,25	23.242,26	64.999,99	279,66%	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
b) Fabbricati ad uso istituzionale	2.167.166,43	1.971.681,94	195.484,49	9,91%	1) Fondo per trattamento quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00%
2) Impianti e macchinari					2) Fondo per imposte, anche differite	17.848,09	14.117,09	3.731,00	0,00%
a) Impianti	24.413,04	700,11	23.712,93	3387,03%	4) Altri fondi				
3) Attrezzature istituzionali e commerciali					a) Fondo rischi su crediti (solo 2018)	0,00	0,00	0,00	0,00%
a) Attrezzature	46.255,52	25.828,81	20.426,71	79,08%	b) Fondo per rinnovi contrattuali	103.206,46	100.605,69	2.600,77	0,00%
4) Altri beni					c) Fondo per cause in corso	100.366,88	71.016,88	29.350,00	0,00%
a) Macchinari d'ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00%	d) Fondo per rischi su partecipazioni	23.925,00	23.925,00	0,00	100,00%
b) Mobili e arredi	8.843,91	11.772,71	-2.928,80	-24,88%	e) Fondo contrattazione II livello personale	11.868,32	11.868,32	0,00	100,00%
c) Automezzi per uso specifico	2.323,37	2.920,11	-596,74	-20,44%	Totale Fondi per rischi ed oneri (B)	257.214,75	221.532,98	35.681,77	16,11%
d) Mezzi di trasporto stradali leggeri	0,00	3.765,54	-3.765,54	-100,00%	C) - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0,00	0,00	0,00	0,00%
e) Hardware	2.361,35	4.002,26	-1.640,91	100,00%					
f) Materiale bibliografico	168,75	225,00	-56,25	-25,00%					
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	9.580,00	269.027,60	-259.447,60	-96,44%					
III. Immobilizzazioni Finanziarie	23.925,00	34.175,00	-10.250,00	-29,99%					
1) Partecipazioni	23.925,00	34.175,00	-10.250,00	0,00%					
2) Crediti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00%					
3) Altri titoli	0,00	0,00	0,00	0,00%					
Totale Immobilizzazioni (B)	2.631.261,30	2.414.397,50	216.863,80	8,98%					

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2022

Allegato "A" alla deliberazione del Consiglio Direttivo n. 17 del 26 luglio 2023

ATTIVO	31.12.2022	31.12.2021	scostamento		PASSIVO	31.12.2022	31.12.2021	scostamento	
C) - ATTIVO CIRCOLANTE					D) - DEBITI con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo				
I. Rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00%	1) Debiti verso Banche	355.567,87	390.594,43	-35.026,56	-8,97%
1) Materie prime sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00%	entro 12 mesi	48.751,83	41.332,93	7.418,90	17,95%
2) Altre	0,00	0,00	0,00	0,00%	oltre 12 mesi	191.525,82	165.475,91	26.049,91	15,74%
3) Acconti	0,00	0,00	0,00	0,00%	oltre 5 anni	115.290,22	183.785,59	-68.495,37	-37,27%
II. Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	536.845,44	809.207,88	-272.362,44	-33,66%	2) Debiti verso Regione	0,00	0,00	0,00	0,00%
1) Crediti verso Regione	19.437,74	17.000,00	2.437,74	100,00%	entro 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%
entro 12 mesi	19.437,74	17.000,00	2.437,74	100,00%	oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%
oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%	3) Debiti verso altri soggetti pubblici	42.830,05	59.330,05	-16.500,00	-27,81%
2) Crediti verso altri Enti pubblici	513.422,45	772.968,04	-259.545,59	-33,58%	entro 12 mesi	26.070,05	42.570,05	-16.500,00	-38,76%
entro 12 mesi	513.422,45	772.968,04	-259.545,59	-33,58%	oltre 12 mesi	16.760,00	16.760,00	0,00	0,00%
oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%	4) Debiti verso fornitori	537.700,01	440.938,51	96.761,50	21,94%
3) Crediti verso soggetti privati	1.217,46	15.914,52	-14.697,06	-92,35%	entro 12 mesi	537.700,01	440.938,51	96.761,50	21,94%
entro 12 mesi	1.217,46	15.914,52	-14.697,06	100,00%	oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%
oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%	5) Debiti Tributari	18.852,57	24.461,02	-5.608,45	-22,93%
4) Crediti verso l'Erario	2.767,79	3.325,32	-557,53	-16,77%	entro 12 mesi	18.852,57	24.461,02	-5.608,45	-22,93%
entro 12 mesi	0,00	0,00	0,00	100,00%	oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%
oltre 12 mesi	2.767,79	3.325,32	-557,53	-16,77%	6) Debiti verso istituti previdenziali	58.982,94	56.745,06	2.237,88	3,94%
5) Crediti verso altri	0,00	0,00	0,00	0,00%	entro 12 mesi	58.982,94	56.745,06	2.237,88	3,94%
entro 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%	oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%
oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%	7) Altri debiti	228.930,51	366.717,36	-137.786,85	-37,57%
III. Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizz.					entro 12 mesi	228.930,51	366.717,36	-137.786,85	-37,57%
1) Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00%	oltre 12 mesi	0,00	0,00	0,00	0,00%
IV. Disponibilità Liquide	1.685.460,85	1.377.432,52	308.028,33	22,36%	Totale Debiti (D)	1.242.863,95	1.338.786,43	-95.922,48	-7,16%
1) Istituto tesoriere/cassiere	1.677.395,31	1.336.644,30	340.751,01	25,49%					
2) Depositi bancari e postali	8.065,54	40.788,22	-32.722,68	-80,23%	E) - RATEI E RISCONTI				
2bis) Depositi bancari vincolati FA	0,00	0,00	0,00	0,00%	Ratei Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00%
3) Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	0,00	100,00%	Risconti Passivi	1.580.799,17	1.567.624,24	13.174,93	0,84%
Totale Attivo Circolante (C)	2.222.306,29	2.186.640,40	35.665,89	1,63%	Totale Ratei e Risconti Passivi (E)	1.580.799,17	1.567.624,24	13.174,93	0,84%
D) - RATEI E RISCONTI					TOTALE PASSIVO	4.858.109,15	4.604.179,98	253.929,17	5,52%
Ratei Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00%					
Risconti Attivi	4.541,56	3.142,08	1.399,48	44,54%	CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	0,00%
Totale Ratei e Risconti Attivi (D)	4.541,56	3.142,08	1.399,48	44,54%					
TOTALE ATTIVO	4.858.109,15	4.604.179,98	253.929,17	5,52%					
CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00	0,00%					

ENTE PARCO REGIONALE DELLE ALPI APUANE

(Principi Contabili Enti strumentali della Regione Toscana)

Conto Economico 2022

CONTO / Sottoconto	DESCRIZIONE	Bilancio d'esercizio 2021	Bilancio d'esercizio 2022	Scost.	Var%
A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1.401.761,28	1.691.924,81	290.163,53	20,70%
A.1.a)	Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività	0,00	0,00	0,00	
A.1.b)	Contributi dalla Regione Toscana per il funzionamento	1.154.000,00	1.433.333,34	279.333,34	24,21%
A.1.c)	Altri contributi da Regione Toscana	12.853,45	12.437,74	-415,71	-3,23%
A.1.d)	Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	0,00	0,00	0,00	
A.1.e)	Contributi da altri soggetti pubblici	226.044,56	226.044,56	0,00	0,00%
A.1.f)	Ricavi per prestazione dell'attività commerciale	8.863,27	20.109,17	11.245,90	126,88%
A.2	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE	0,00	0,00	0,00	
A.3	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	0,00	0,00	0,00	
A.4	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI (costi capitalizzati)	0,00	0,00	0,00	
A.4.a)	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività istituzionale	0,00	0,00	0,00	
A.4.b)	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia da attività commerciale	0,00	0,00	0,00	
A.5	ALTRI RICAVI E PROVENTI CON SEP. IND. DEI CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	384.175,52	475.739,04	91.563,52	23,83%
A.5.a)	Altri ricavi e proventi, concorsi, recuperi e rimborsi	348.259,60	448.926,23	100.666,63	28,91%
A.5.b)	Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	35.915,92	26.812,81	-9.103,11	-25,35%
	<i>Totale valore della produzione (A)</i>	1.785.936,80	2.167.663,85	381.727,05	21,37%
B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6	ACQUISTI DEI BENI	33.269,56	69.188,01	35.918,45	107,96%
B.7	ACQUISTI DI SERVIZI	317.453,39	437.044,10	119.590,71	37,67%
B.7.a)	Manutenzioni e riparazioni	89.723,68	125.953,07	36.229,39	40,38%
B.7.b)	Altri acquisti di servizi	227.729,71	311.091,03	83.361,32	36,61%
B.8	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	17.739,70	14.059,30	-3.680,40	-20,75%
B.9	PERSONALE	930.612,29	984.293,05	53.680,76	5,77%
B.9.a)	Salari e stipendi	700.961,62	744.787,90	43.826,28	6,25%
B.9.b)	Oneri sociali	207.190,69	217.045,17	9.854,48	4,76%
B.9.c)	Trattamento di fine rapporto (TFR)	0,00	0,00	0,00	
B.9.d)	Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	
B.9.e)	Altri costi del personale	22.459,98	22.459,98	0,00	100,00%
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	144.549,02	116.518,17	-28.030,85	-19,39%
B.10.a)	Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.604,61	3.989,20	1.384,59	53,16%
B.10.b)	Ammortamento immobilizzazioni materiali	86.167,07	81.353,29	-4.813,78	-5,59%
B.10.c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	
B.10.d)	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	55.777,34	31.175,68	-24.601,66	-44,11%
B.11	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	0,00	0,00	0,00	

ENTE PARCO REGIONALE DELLE ALPI APUANE
(Principi Contabili Enti strumentali della Regione Toscana)
Conto Economico 2022

CONTO / Sottoconto	DESCRIZIONE	Bilancio d'esercizio 2021	Bilancio d'esercizio 2022	Scost.	Var%
B.12	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	0,00	0,00	0,00	
B.13	ALTRI ACCANTONAMENTI	9.722,80	30.000,00	20.277,20	208,55%
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	227.038,10	139.677,64	-87.360,46	-38,48%
B.14.a)	Oneri per l'erogazione di benefici a terzi	135.491,28	76.225,00	-59.266,28	-43,74%
B.14.b)	Accantonamenti per imposte, anche differite	2.000,00	4.851,00	2.851,00	
B.14.c)	Altri oneri di gestione	89.546,82	58.601,64	-30.945,18	-34,56%
	<i>Totale costi della produzione (B)</i>	1.680.384,86	1.790.780,27	110.395,41	6,57%
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	105.551,94	376.883,58	271.331,64	257,06%
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
C.15	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,01	0,01	
C.16.d)	Interessi attivi su conti e depositi bancari e postali	0,00	0,01	0,01	
C.17	INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI	8.255,76	9.239,31	983,55	11,91%
C.17.a)	Interessi passivi su debiti finanziari	0,00	0,00	0,00	
C.17.b)	Altri oneri finanziari	8.255,76	9.239,31	983,55	11,91%
	<i>Totale proventi ed oneri finanziari (C)</i>	-8.255,76	-9.239,30	-983,54	11,91%
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.18	RIVALUTAZIONI	0,00	0,00	0,00	
D.19	SVALUTAZIONI	0,00	0,00	0,00	
	<i>Totale delle rettifiche (D)</i>	0,00	0,00	0,00	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + o - C + o - D)	97.296,18	367.644,28	270.348,10	277,86%
F	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	63.695,30	66.649,33	2.954,03	4,64%
	UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	33.600,88	300.994,95	267.394,07	795,79%
		Bilancio d'esercizio 2021	Bilancio d'esercizio 2022	Scost.	Var %