



AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA
Settore amministrativo



BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO
ANNO 2015

CONTO ECONOMICO AL 31.12.2015



Autorità Portuale Marina di Carrara CONTO ECONOMICO



Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

RISULTATI DIFFERENZIALI	2015		2014	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DI PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	3.202.687		3.623.288	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza				
a) Altri Ricavi e proventi	834.972		343.866	
b) Contributi di competenza dell'esercizio			30.809	
Totale valore della produzione (A)		4.037.659		3.997.964
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	5.768		2.197	
7) per servizi **	1.124.591		1.168.732	
8) per godimento beni di terzi **				
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	767.201		711.723	
b) oneri sociali	243.758		259.850	
c) trattamento di fine rapporto	60.871		55.819	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	26.302		67.941	
10) Ammortamento e svalutazione				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	38.809		30.022	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.453		29.861	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	274.661		313.588	
Totale costi (B)		2.564.415		2.639.734
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.473.244		1.358.230
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti	766		8.175	
17) Interessi e altri oneri finanziati				
17-bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		766		8.175
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non	31.361		28.771	
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui	4.297		8.436	
22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	11.599		97.736	
23) sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei	203.817		140.692	
Totale delle partite straordinarie		-165.155		-22.620
Risultato prima delle imposte (A-B+C-D+E)		1.308.855		1.343.784
Imposte d'esercizio	60.104		60.104	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		1.248.751		1.343.784

Autorità Portuale Marina di Carrara

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015	2015	2014	DIFF
A. RICAVI	3.202.687	3.654.098	-451.411
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	3.202.687	3.654.098	-451.411
Consumi di materie prime e servizi esterni	(1.401.115,38)	(1.440.340,04)	39.225
C. VALORE AGGIUNTO	1.801.572	2.213.758	-412.186
Costo del lavoro	(1.098.132,19)	(1.095.332,85)	-2.799
D. MARGINE OPERATIVO	703.439	1.118.425	-414.986
Ammortamenti	(61.262,21)	(59.883,47)	-1.379
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri			
Saldo proventi ed oneri diversi	862.428	328.459	533.969
E. RISULTATO OPERATIVO	1.504.605	1.387.001	117.604
Proventi ed oneri finanziari	766	8.175	-7.409
Rettifiche di valore di attività			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	1.505.371	1.395.176	110.196
Proventi ed oneri straordinari	(196.515,67)	(51.391,46)	-145.124
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.308.855	1.343.784	-34.929
Imposte di esercizio	(60.104,26)		-60.104
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	1.248.751	1.343.784	-95.033



AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA
Settore amministrativo



**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO
2015**

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2015



Autorità Portuale Marina di Carrara
STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	6.907.932	6.907.932
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivati da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per riporto disavanzati		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	32.549	27.522	VI. Riserve statutarie	5.306.093	3.962.309
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	580.117	463.418	VIII. Avanzi (Disavanz) economici portati a nuovo		
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.534.631	1.189.033	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	1.248.751	1.343.784
8) altre	28.770	32.856	Totale A) PATRIMONIO NETTO	13.482.776	12.214.025
Totale	2.176.069	1.712.828	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	47.324.263	44.739.282
1) Terreni e fabbricati			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	27.394	24.572	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature Industriali e Commerciali	6.229	8.082	Totale B) Contributi in conto capitale	47.324.263	44.739.282
4) Automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	52.367.714	50.654.286	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) altri beni	5.571	18.244	3) per altri rischi ed oneri futuri	260.049	325.079
Totale	52.406.908	50.705.184	4) per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale C) Fondi per rischi e oneri	260.049	325.079
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	361.020	315.410
a) imprese controllate			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) verso banche		
d) altre imprese			3) verso altri finanziatori		
e) altri enti	2.606	2.606	4) acconti		
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	10.843.277	11.956.767
a) verso imprese controllate			6) rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) debiti tributari		
d) verso altri	322.105	291.234	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
3) Altri titoli			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziati diversi	6.847	6.847	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
Totale	331.558	300.687	12) debiti diversi		
Totale B) IMMOBILIZZAZIONI	54.914.635	52.718.699	Totale E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	10.843.277	11.956.767
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			2) Risconti passivi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggio su prestiti		
3) lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) prodotti finiti e merci			Totale F) RATEI E RISCONTI		
5) acconti					
Totale					
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	483.398	480.149			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate					
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	3.451.208	3.892.691			
4-bis) Crediti tributari					
5) Crediti verso altri					
Totale	3.934.606	4.372.840			

Autorità Portuale Marina di Carrara
STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2015 al 31/12/2015

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
III. Attività finanziarie che non costituiscono					
1) partecipazioni in imprese controllate					
2) partecipazioni in imprese collegate					
3) altre partecipazioni					
4) altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali					
2) assegni					
3) denaro e valori in cassa	13.401.804	12.458.585			
Totale	13.401.804	12.458.585			
Totale C) ATTIVO CIRCOLANTE	17.336.411	16.831.428			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	440	440			
Totale D) RATEI E RISCONTI	440	440			
Totale Attivo	72.251.386	69.550.564	Totale Passivo netto	72.251.386	69.550.564

110

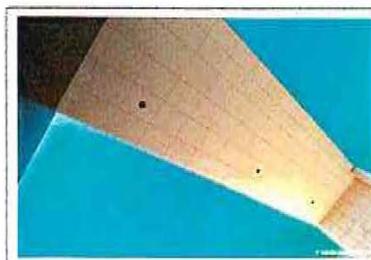


AUTORITA' PORTUALE MARINA DI CARRARA
Settore amministrativo



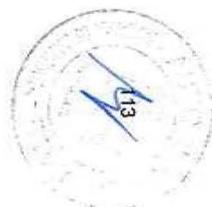
BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO
2015

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
AL 31.12.2015**
**Tabelle dimostrative dell'avanzo di
cassa e di amministrazione**




MODELLO SITUAM
 (previsto dall'art. 42, comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA			
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 12.458.585
Riscossioni	in c/competenza	€ 5.943.438,35	
	in c/residui	€ 785.614,37	€ 6.729.053
Pagamenti	in c/competenza	€ 2.960.860,86	
	in c/residui	€ 2.824.972,93	€ 5.785.834
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 13.401.804
Residui attivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 3.727.443,78	
		€ 207.162,66	€ 3.934.606
Residui passivi	degli esercizi precedenti dell'esercizio	€ 9.996.538,63	
		€ 1.146.975,88	€ 11.143.515
Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 6.192.896
Disavanzo			
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
1) al Trattamento di fine rapporto saldo da versare a Generali Vita		Euro	
2) ai Fondi per rischi ed oneri:		Euro	241.777
	<i>contenzioso coopsette</i>	Euro	-
	<i>Fondo rischi per vertenze in corso</i>	Euro	240.500
	<i>Fondo rischi su crediti</i>	Euro	1.277
3) somme vincolate per realizzare opere		Euro	5.087.413
4) per i seguenti altri vincoli		Euro	148.895
	<i>residui perenti 2007</i>	Euro	8.272
	<i>fondo oneri ccnl e contrattazione decentrata</i>	Euro	10.000
	<i>Fondo perequativo per manutenzione portuale</i>	Euro	130.623
Totale parte vincolata		Euro	5.478.085
Parte disponibile		Euro	
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2015		Euro	
Totale parte disponibile		Euro	714.811
Totale Risultato di amministrazione accertato al 31.12.2015		Euro	6.192.896

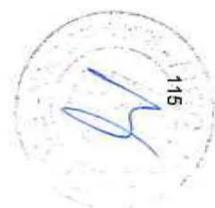


SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2015 - VISUALIZZAZIONE ARROTONDAMENTI			
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			12.458.585,13
			Totale senza arrotondamenti
Riscossioni	) in c/competenza	5.943.438,35	
	(
	) in c/residui	785.614,37	6.729.052,72
			6.729.052,72
Pagamenti	) in c/competenza	2.960.860,86	
	(
	) in c/residui	2.824.972,93	5.785.833,79
			5.785.833,79
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			13.401.804,06
Residui attivi	) degli esercizi precedenti	3.727.443,78	
	(
	) dell'esercizio 2015	207.162,66	3.934.606,44
			3.934.606,44
Residui passivi	) degli esercizi precedenti	9.996.538,63	
	(
	) dell'esercizio 2015	1.146.975,88	11.143.514,51
			11.143.514,51
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			6.192.895,99

GESTIONE DELLA COMPETENZA			
Accertamenti di competenza	€		6.150.601,01
Impegni di competenza	€		4.107.836,74
Differenza (avanzo /disavanzo)	€		2.042.764,27
controllo della conciliazione fra risultato di gestione e risultato di amministrazione			
Risultato di gestione			
Accertamenti di competenza	Più		6.150.601,01
Impegni di competenza	meno		4.107.836,74
differenza			2.042.764,27
Gestione dei residui			
Maggiori residui attivi	Più		
Minori residui attivi	meno		65.031,22
Minori residui passivi	Più		11.599,13
Maggiori residui passivi	meno		
differenza	-		53.432,09
Avanzo applicato	più		
Avanzo non applicato	più		4.203.563,81
Risultato di amministrazione			6.192.895,99



RIEPILOGO COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
gestione competenza + gestione residui			
AVANZO esercizi precedenti non applicato al bilancio			4.203.563,81
AVANZO esercizi precedenti applicato al bilancio			-
RISULTATO GESTIONE DI COMPETENZA			2.042.764,27
di cui	da gestione corrente	1.232.344,22	
	da gestione in conto capitale	810.420,05	
INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI			53.432,09
di cui	da gestione corrente	-	
	da gestione in conto capitale	53.432,09	
Riepilogo			
AVANZO GESTIONE COMPETENZA			2.042.764,27
DISAVANZO GESTIONE RESIDUI			-
AVANZO NON APPLICATO			4.203.563,81
AVANZO APPLICATO			-
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			6.192.895,99





Effettivi equilibri finanziari di competenza di parte corrente			
a) ENTRATE			
proprie	€		3.377.813
da trasferimenti	€		500.000
entrate di natura non ricorrente			
entrate del titolo di natura non ricorrente			
		totale a)	€ 3.877.813
b) SPESE			
Organi Istituzionali	€		270.756
Personale	€		1.037.261
Beni e servizi	€		300.123
prestazioni istituzionali	€		782.237
trasferimenti passivi	€		47.999
Interessi passivi	€		-
Altre spese correnti	€		207.093
Spese del titolo I non ricorrenti			
		totale b)	€ 2.645.469
DIFFERENZA (a-b)	€		1.232.344

CONSISTENZA DELLA CASSA		13.401.804,06
Residui attivi	) degli esercizi precedenti	3.727.443,78
	() dell'esercizio 2015	207.162,66
		3.934.606,44
Residui passivi	) degli esercizi precedenti	9.996.538,63
	() dell'esercizio 2015	1.146.975,88
		11.143.514,51
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FINALE		6.192.895,99
Entrate accertate	6.150.601,01	
Uscite impegnate	4.107.836,74	
AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA PURA		2.042.764,27





Spese che trovano copertura nell'avanzo di competenza di parte corrente			
a) ENTRATE			
proprie	totale a)	€	3.877.813
b) SPESE DI PARTE CORRENTE	totale b)	€	2.645.469
DIFFERENZA (a-b)		€	<u>1.232.344</u>
c) SPESE IN CONTO CAPITALE			
U2095) Manutenzione straordinaria immobile uso uffici		€	39.922
U2110) Manutenzione straordinaria delle parti comuni			capitolo finanziato con fondo perequativo art. 1 comma 983 L.296/06
U2120) Azioni per lo sviluppo del porto		€	57.549
U2200 a U2230) Acquisizione di immobilizzazioni tecniche		€	28.633
U2510) Versamento a compagnie per TFR		€	53.596
		€	<u>179.700</u>
		€	<u>1.052.645</u>

AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA PURA	
ENTRATE ACCERTATE	€ 6.150.601
USCITE IMPEGNATE	€ 4.107.837
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ 2.042.764
AVANZO/DISAVANZO DI CASSA DELL'ESERCIZIO	
ENTRATE ACCERTATE E RISCOSE	€ 5.943.438
RESIDUI ATTIVI RISCOSSI	€ 785.614
	€ 6.729.053
USCITE IMPEGNATE PAGATE	€ 2.960.861
RESIDUI PASSIVI PAGATI	€ 2.824.973
	€ 5.785.834
AVANZO DI CASSA DELL'ESERCIZIO	€ 943.219
FONDO CASSA AL 01/01/2015	€ 12.458.585
FONDO CASSA AL 31/12/2015	€ 13.401.804
DISAVANZO DI CASSA DELL'ESERCIZIO	€ 943.219

FONDO DI CASSA ALL'1/1/2015	€	12.458.585,13
INCASSI DELL'ESERCIZIO	€	6.729.052,72
PAGAMENTI DELL'ESERCIZIO	€	5.785.833,79
FONDO CASSA AL 31/12/2015	€	13.401.804,06



RISULTATI DELLA GESTIONE

il risultato della gestione di competenza è il seguente:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA		
RISCOSSIONI	+	5.943.438
PAGAMENTI	-	2.960.861
DIFFERENZA	A	2.982.577
RESIDUI ATTIVI	+	207.163
RESIDUI PASSIVI	-	1.146.976
DIFFERENZA	B	- 939.813
AVANZO (A) + (B)		2.042.764

