

Allegato A

ENTE TERRE REGIONALI TOSCANE
Ente Pubblico
L.R.T. n. 80/2012

Sede in Via Di Novoli 26 - 50127 Firenze (FI)

Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2023

Stato patrimoniale attivo	31/12/2023	31/12/2022
A) Crediti verso la Regione per versamenti ancora dovuti a valere sul Fondo di dotazione		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere dell'ingegno	5.344	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Altre immobilizzazioni immateriali	7.069	13.239
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	192.367	4.350
	204.780	17.589
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e Fabbricati		
a) Terreni	5.557.144	5.557.144
b) Fabbricati ad uso istituzionale e commerciale	5.431.436	5.510.190
	10.988.580	11.067.334
2) Impianti e macchinario	2.251.182	1.570.726
3) Attrezzature istituzionali e commerciali	56.597	56.553
4) Altri beni		
a) Macchinari d'ufficio		
b) Mobili e arredi		
c) Mezzi di trasporto	1.000	1.500
d) Equipaggiamento e vestiario		
e) Materiale bibliografico		
f) Equini	2.052	2.737
	3.052	4.237
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	60.534	60.534
	13.359.945	12.759.384
<i>III. Finanziarie</i>		

1) Partecipazioni		3.169.802	2.432.548
2) Crediti finanziari			
a) entro 12 mesi			
b) oltre 12 mesi			
		-	-
3) Altri titoli			
		3.169.802	2.432.548
Totale immobilizzazioni (B)		16.734.527	15.209.521

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	8.744		55.740
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	120.286		92.336
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti	430.808		377.935
5) Acconti			
6) Fabbricati destinati alla vendita			
		559.838	526.011

II. Crediti

1) Crediti verso Regione			
- entro 12 mesi	80.000		-
- oltre 12 mesi			
	80.000		-
2) Crediti verso altri Enti Pubblici			
- entro 12 mesi	1.486.664		933.998
- oltre 12 mesi			
	1.486.664		933.998
3) Crediti verso soggetti privati			
- entro 12 mesi	462.324		334.022
- oltre 12 mesi			
	462.324		334.022
4) Crediti verso l'Erario			
- entro 12 mesi	71.155		83.116
- oltre 12 mesi			
	71.155		83.116
5) Crediti verso altri			
- entro 12 mesi	14.435		649
- oltre 12 mesi			
	14.435		649
		2.114.578	1.351.785

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

- 1) Partecipazioni
- 2) Altri titoli

<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Istituto tesoriere/cassiere		
2) Depositi bancari e postali	3.889.013	5.946.035
2-bis) Depositi bancari vincolati alla gestione di Fondi in amministrazione		
3) Denaro e valori in cassa	<u>970</u>	<u>1.548</u>
	3.889.983	5.947.583
Totale attivo circolante (C)	6.564.399	7.825.379
D) Ratei e risconti	9.820	19.174
Totale attivo	23.308.746	23.054.074
Stato patrimoniale passivo	31/12/2023	31/12/2022
A) Patrimonio netto		
I. Fondo di dotazione	12.695.240	12.695.240
II. Riserve		
1) Riserva legale	623.554	503.904
2) Riserve vincolate ad investimenti	1.962.985	1.314.263
3) Altre riserve	<u>- 2</u>	<u>- 1</u>
	2.586.537	1.818.166
III. Riserve indisponibili	3.208.565	2.394.754
IV. Donazioni e lasciti		
V. Utili (perdite) portati a nuovo	-	
VI. Utile (perdita) d'esercizio	10.467	598.252
Totale patrimonio netto (A)	18.500.809	17.506.412
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondo per imposte, anche differite		
3) Altri fondi	21.900	117.220
Totale fondi per rischi e oneri (B)	21.900	117.220
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	340.191	395.392
D) Debiti		
1) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi	<u>-</u>	<u>-</u>
2) Debiti verso Regione Toscana		
- entro 12 mesi	10.007	23.721
- oltre 12 mesi	<u>10.007</u>	<u>23.721</u>

2-bis) Debiti verso la Regione per finanziamenti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
	-	-
3) Debiti verso altri soggetti pubblici		
- entro 12 mesi	128.202	73.082
- oltre 12 mesi		
	128.202	73.082
4) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	346.847	336.497
- oltre 12 mesi		
	346.847	336.497
5) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	72.496	62.284
- oltre 12 mesi		
	72.496	62.284
6) Debiti verso istituti previdenziali		
- entro 12 mesi	151.222	154.731
- oltre 12 mesi		
	151.222	154.731
7) Debiti verso la Regione o altri Enti per Fondi in amm.ne		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
8) Acconti		
- entro 12 mesi	-	
- oltre 12 mesi		
9) Altri debiti		
- entro 12 mesi	323.668	204.543
- oltre 12 mesi		
	323.668	204.543
Totale debiti		
	1.032.442	854.858
E) Ratei e risconti		
	3.413.404	4.180.192
Totale passivo		
	23.308.746	23.054.074

Conto economico**31/12/2023** **31/12/2022****A) Valore della produzione**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
1.a) Contributi per l'attuazione del Piano/Programma di attività	749.007	728.401
1.b) Contributi della Regione per il funzionamento	630.000	500.000
1.c) Altri contributi da Regione	-	130.000
1.d) Contributi per l'erogazione di benefici a terzi	121.482	37.519
1.e) Contributi da altri soggetti pubblici	1.038.314	1.205.315
1.f) Ricavi per prestazioni dell'attività commerciale	755.536	841.243
		<hr/>
		3.294.339
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		80.823
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)		-
5) Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		
5.a) Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi	621.457	577.294
5.b) Costi sterilizzati da utilizzo contributi per investimenti	90.609	82.108
		<hr/>
		712.066
		<hr/>
Totale valore della produzione (A)		4.087.228
		4.169.375

B) Costi della produzione

6) Acquisti di beni		286.188	326.836
7) Acquisti di servizi			
7.a) Manutenzione e riparazioni	159.970		169.663
7.b) Altri acquisti di servizi	1.282.620		1.074.522
		<hr/>	<hr/>
		1.442.590	1.244.185
8) Godimento di beni di terzi		35.729	27.545
9) Personale			
9.a) Salari e Stipendi	913.393		894.491
9.b) Oneri sociali	333.676		330.703
9.c) Trattamento di fine rapporto	47.187		75.119
9.d) Trattamento di quiescenza e simili			
9.e) Altri costi	14.242		15.523
		<hr/>	<hr/>
		1.308.498	1.315.836
10) Ammortamenti e svalutazioni			
10.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.506		6.170
10.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	322.272		269.559
10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
10.d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			14.696
		<hr/>	<hr/>
		329.778	290.425
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		46.997	-
12) Accantonamento per rischi ed oneri			
13) Altri accantonamenti		-	-

14) <i>Oneri diversi di gestione</i>			
14.a) <i>Oneri per l'erogazione di benefici a terzi</i>	121.482		37.519
14.b) <i>Accantonamenti per imposte, anche differite</i>			
14.c) <i>Altri oneri di gestione</i>	211.052		165.100
	<hr/>	332.534	<hr/> 202.619
Totale costi della produzione (B)		3.782.314	3.405.813
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		304.914	763.562
C) Proventi e oneri finanziari			
15) <i>Proventi da partecipazioni</i>			
16) <i>Altri proventi finanziari</i>			
16.a) <i>Proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>			
16.b) <i>Proventi da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni</i>			
16.c) <i>Altri proventi finanziari su titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>			
16.d) <i>Interessi attivi su conti e depositi bancari e postali</i>	-		-
16.e) <i>Proventi diversi dai precedenti</i>			
	<hr/>	-	<hr/> -
17) <i>Interessi passivi e altri oneri finanziari</i>			
17.a) <i>Interessi passivi su debiti finanziari</i>			
17.b) <i>Altri oneri finanziari</i>			
	<hr/>	-	<hr/> -
Totale proventi e oneri finanziari (C)		-	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) <i>Rivalutazioni:</i>			1.001
19) <i>Svalutazioni:</i>		132.479	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	132.479	1.001
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		172.435	764.563
20) <i>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>			
a) <i>Imposte correnti</i>	161.968		166.311
b) <i>Imposte differite</i>			
c) <i>Imposte anticipate</i>			
	<hr/>	161.968	<hr/> 166.311
Utile (Perdita) dell'esercizio		10.467	598.252

Firenze, 29 maggio 2024
Il Direttore
Dott. Giovanni Sordi