

ISTITUTO CULTURALE LADINO

Esercizio 2023

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

CONTO ECONOMICO - STATO PATRIMONIALE ATTIVO/PASSIVO

Esercizio 2023

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

22/04/2024

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>				
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.004.851,75	992.685,24		
a	Proventi da trasferimenti correnti	1.004.851,75	992.685,24		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	59.970,34	35.659,16	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	245,01	233,67		
b	Ricavi della vendita di beni	30.150,94	19.883,14		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	29.574,39	15.542,35		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	4.757,77	4.068,54	A5	A5 a e b
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	1.069.579,86	1.032.412,94		
	<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	37.111,28	46.342,97	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	301.991,43	356.439,48	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	4.676,97	3.708,15	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	6.274,50	6.128,10		
a	Trasferimenti correnti	6.274,50	6.128,10		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	592.110,15	479.698,31	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	64.701,40	49.765,24	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	28.780,84	16.766,56	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	35.883,55	32.998,68	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c

Esercizio 2023

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

22/04/2024

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
d	Svalutazione dei crediti	37,01	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-16.699,84	-3.760,75	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	18.076,95	28.824,46	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		1.008.242,84	967.145,96		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		61.337,02	65.266,98		
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da societa' controllate	0,00	0,00		
b	da societa' partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	592,27	44,73	C16	C16
Totale proventi finanziari		592,27	44,73		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	C17	C17
a	Interessi passivi	0,00	0,00		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		0,00	0,00		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		592,27	44,73		
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
24	Proventi straordinari	6.347,33	24.837,77	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		

Esercizio 2023

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

22/04/2024

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	6.347,33	24.837,77		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	6.347,33	24.837,77		
25	Oneri straordinari	16.138,48	9.270,83	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	16.138,48	4.532,20		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	4.738,63		E21d
	Totale oneri straordinari	16.138,48	9.270,83		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-9.791,15	15.566,94		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	52.138,14	80.878,65		
26	Imposte (*)	34.562,34	28.596,01	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	17.575,80	52.282,64	E23	E23

Esercizio 2023

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

22/04/2024

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicita'	0,00	0,00	BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	73.775,50	37.004,92	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	14.583,18	15.462,48	BI6	BI6
	9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	88.358,68	52.467,40		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	0,00	0,00		
	1.1 Terreni	0,00	0,00		
	1.2 Fabbricati	0,00	0,00		
	1.3 Infrastrutture	0,00	0,00		
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	1.405.257,86	1.371.368,96		
	2.1 Terreni	0,00	0,00	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	0,00	0,00		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	16.118,80	17.918,24	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	330,02	440,03	BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	27.975,47	29.017,70		

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.7	Mobili e arredi	44.345,16	60.677,38		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	1.316.488,41	1.263.315,61		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	62.061,37	94.565,41	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	1.467.319,23	1.465.934,37		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	537,04	537,04	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	537,04	537,04		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	537,04	537,04		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.556.214,95	1.518.938,81		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>				
	Totale rimanenze	563.666,03	546.966,19	CI	CI
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita'	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	596.573,56	628.178,62		
a	verso amministrazioni pubbliche	589.675,52	628.178,62		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI12	CI12

Esercizio 2023

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

22/04/2024

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	6.898,04	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	5.324,12	4.964,65	CII1	CII1
4	Altri Crediti	136,31	54,66	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attivita' svolta per c/terzi	3,71	4,92		
c	altri	132,60	49,74		
	Totale crediti	602.033,99	633.197,93		
III	<u>Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>Disponibilita' liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	96.289,05	128.538,63		
a	Istituto tesoriere	96.289,05	128.538,63		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilita' liquide	96.289,05	128.538,63		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.261.989,07	1.308.702,75		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	1.434,82	1.940,94	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	1.434,82	1.940,94		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	2.819.638,84	2.829.582,50		

Esercizio 2023

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

22/04/2024

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione	1.678.974,95	1.678.974,95	AI	AI
II	Riserve	25.387,24	25.387,24		
b	da capitale	25.387,24	25.387,24	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	17.575,80	52.282,64	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	278.064,22	225.781,58	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	2.000.002,21	1.982.426,41		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	0,00	0,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)	397.125,14	434.608,13	C	C
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	0,00	0,00		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	0,00	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	70.860,23	78.805,94	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	6.274,50	6.128,10		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		

Esercizio 2023

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

22/04/2024

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	altre amministrazioni pubbliche	6.274,50	6.128,10		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	0,00	0,00		
5	Altri debiti	60.403,20	66.869,55	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	3.072,77	1.715,21		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	627,34	43,33		
c	per attivita' svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	56.703,09	65.111,01		
	TOTALE DEBITI (D)	137.537,93	151.803,59		
	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	284.973,56	260.744,37	E	E
1	Contributi agli investimenti	31.996,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	31.996,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	252.977,56	260.744,37		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	284.973,56	260.744,37		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	2.819.638,84	2.829.582,50		
	CONTI D'ORDINE				
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00		