

# **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
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
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
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>1.069.579,86</b>	<b>1.032.412,94</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
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
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>1.008.242,84</b>	<b>967.145,96</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>61.337,02</b>	<b>65.266,98</b>		
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>					
<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
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>592,27</b>	<b>44,73</b>		
<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		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>592,27</b>	<b>44,73</b>		
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>					
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		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>6.347,33</b>	<b>24.837,77</b>		
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
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>16.138,48</b>	<b>9.270,83</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>-9.791,15</b>	<b>15.566,94</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>52.138,14</b>	<b>80.878,65</b>		
26	Imposte (*)	34.562,34	28.596,01	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>17.575,80</b>	<b>52.282,64</b>	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
	<b>A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	0,00	0,00	A	A
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	0,00	0,00		
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<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
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>88.358,68</b>	<b>52.467,40</b>		
	<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
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.467.319,23</b>	<b>1.465.934,37</b>		
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	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>537,04</b>	<b>537,04</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>1.556.214,95</b>	<b>1.518.938,81</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>				
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>563.666,03</b>	<b>546.966,19</b>	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		
	<b>Totale crediti</b>	<b>602.033,99</b>	<b>633.197,93</b>		
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
	<b>Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
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		
	<b>Totale disponibilita' liquide</b>	<b>96.289,05</b>	<b>128.538,63</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>1.261.989,07</b>	<b>1.308.702,75</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	1.434,82	1.940,94	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>1.434,82</b>	<b>1.940,94</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>2.819.638,84</b>	<b>2.829.582,50</b>		

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>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
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		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	2.000.002,21	1.982.426,41		
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
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
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	0,00	0,00		
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>				
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	397.125,14	434.608,13	C	C
	<b>D) DEBITI (1)</b>				
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		
	<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	<b>137.537,93</b>	<b>151.803,59</b>		
	<b><u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u></b>				
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		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>284.973,56</b>	<b>260.744,37</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.819.638,84</b>	<b>2.829.582,50</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	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		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		