

# **ISTITUTO CULTURALE LADINO**

**Esercizio 2018**

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

## **CONTO ECONOMICO - STATO PATRIMONIALE ATTIVO/PASSIVO**

Esercizio 2018

## CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

09/04/2019

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>				
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	914.638,17	876.681,34		
a	Proventi da trasferimenti correnti	914.638,17	876.681,34		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	55.707,03	70.631,35	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	145,33	166,82		
b	Ricavi della vendita di beni	34.692,83	43.340,14		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	20.868,87	27.124,39		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	217,90	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	7.001,39	901,95	A5	A5 a e b
	<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>977.346,59</b>	<b>948.432,54</b>		
	<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>				
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	32.753,95	19.775,16	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	289.930,63	319.813,27	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	4.535,76	5.594,43	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	6.264,09	0,00		
a	Trasferimenti correnti	6.264,09	0,00		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	497.648,97	480.131,47	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	56.867,54	53.717,65	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.529,21	732,79	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	55.338,33	50.993,86	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c

Esercizio 2018

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

09/04/2019

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
d	Svalutazione dei crediti	0,00	1.991,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	3.460,44	1.110,87	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	8.402,45	3.748,31	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	16.357,01	15.817,48	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		916.220,84	899.708,64		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		61.125,75	48.723,90		
<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	0,05	0,11	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		0,05	0,11		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,77	0,79	C17	C17
a	Interessi passivi	0,77	0,79		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
<b>Totale oneri finanziari</b>		0,77	0,79		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		-0,72	-0,68		
<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>		0,00	0,00		
<b><u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u></b>					
24	Proventi straordinari	894,54	800,60	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		

Esercizio 2018

## CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

09/04/2019

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2018	2017	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	894,54	800,60		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>894,54</b>	<b>800,60</b>		
25	Oneri straordinari	34,43	5.622,30	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,11	5.622,30		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	34,32	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>34,43</b>	<b>5.622,30</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>860,11</b>	<b>-4.821,70</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>61.985,14</b>	<b>43.901,52</b>		
26	Imposte (*)	27.106,72	27.890,13	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>34.878,42</b>	<b>16.011,39</b>	E23	E23

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017	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	5.466,05	5.896,61	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	4.784,72	4.883,37	BI6	BI6
	9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	10.250,77	10.779,98		
	<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)	1.337.542,07	1.328.272,84		
	2.1 Terreni	0,00	0,00	BII1	BII1
	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	39.980,26	47.235,43	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	3.573,09	6.457,17	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	25.123,15	31.301,39		

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.7	Mobili e arredi	99.289,37	99.059,31		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	1.169.576,20	1.144.219,54		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	41.670,55	27.238,50	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.379.212,62</b>	<b>1.355.511,34</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>1.390.000,43</b>	<b>1.366.828,36</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>				
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>522.950,45</b>	<b>526.410,89</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	610.105,68	643.978,77		
a	verso amministrazioni pubbliche	610.105,68	643.978,77		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI12	CI12

Esercizio 2018

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

09/04/2019

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
c	imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
d	verso altri soggetti	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	3.383,50	7.518,10	CII1	CII1
4	Altri Crediti	609,50	4.077,14	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	2.152,00		
b	per attivita' svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	609,50	1.925,14		
	<b>Totale crediti</b>	<b>614.098,68</b>	<b>655.574,01</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	30.602,19	51.181,12		
a	Istituto tesoriere	30.602,19	51.181,12		CIV1a
b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	-50,18	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>30.602,19</b>	<b>51.130,94</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>1.167.651,32</b>	<b>1.233.115,84</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	2.061,62	1.295,09	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>2.061,62</b>	<b>1.295,09</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>2.559.713,37</b>	<b>2.601.239,29</b>		

Esercizio 2018

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

09/04/2019

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I	Fondo di dotazione	1.678.974,95	1.881.921,17	AI	AI
II	Riserve	41.398,63	25.387,24		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	16.011,39	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
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		
III	Risultato economico dell'esercizio	34.878,42	16.011,39	AIX	AIX
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	1.755.252,00	1.923.319,80		
	<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	513.961,68	482.221,76	B3	B3
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	513.961,68	482.221,76		
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>				
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	0,00	0,00	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	90.390,26	91.549,18	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	6.264,09	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	6.264,09	0,00		



Esercizio 2018

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

09/04/2019

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2018	2017	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
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	35.238,96	90.081,33	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	3.643,66	1.919,10		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	107,80	177,57		
c	per attivita' svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	31.487,50	87.984,66		
	<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	<b>131.893,31</b>	<b>181.630,51</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	158.606,38	14.067,22	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	158.606,38	14.067,22		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>158.606,38</b>	<b>14.067,22</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.559.713,37</b>	<b>2.601.239,29</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	43.051,40		
	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>43.051,40</b>		