

# **ISTITUTO CULTURALE LADINO**

**Esercizio 2021**

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

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

Esercizio 2021

## CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

26/04/2022

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2021	2020	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	878.569,94	919.861,84		
a	Proventi da trasferimenti correnti	878.569,94	919.861,84		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	32.042,27	35.862,16	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	171,68	260,97		
b	Ricavi della vendita di beni	15.895,33	17.918,19		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	15.975,26	17.683,00		
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	27.321,77	9.863,66	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>937.933,98</b>	<b>965.587,66</b>		
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	26.726,57	32.386,51	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	313.298,93	218.397,10	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	4.370,77	4.420,22	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	5.187,81	5.828,94		
a	Trasferimenti correnti	5.187,81	5.828,94		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	529.108,64	464.351,66	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	46.833,44	52.624,57	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	17.494,93	9.941,66	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	29.338,51	42.682,91	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2021	2020	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
d	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-2.702,85	-18.091,77	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	9.331,21	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	28.572,69	16.862,64	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		951.396,00	786.111,08		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		-13.462,02	179.476,58		
<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	0,09	0,05	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		0,09	0,05		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,03	C17	C17
a	Interessi passivi	0,00	0,03		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
<b>Totale oneri finanziari</b>		0,00	0,03		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		0,09	0,02		
<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	39.320,13	7.323,65	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		

Esercizio 2021

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

26/04/2022

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2021	2020	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	39.320,13	7.323,65		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>39.320,13</b>	<b>7.323,65</b>		
25	Oneri straordinari	4.552,11	61,60	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	4.552,11	61,60		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>4.552,11</b>	<b>61,60</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>34.768,02</b>	<b>7.262,05</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>21.306,09</b>	<b>186.738,65</b>		
26	Imposte (*)	29.332,72	29.442,29	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-8.026,63</b>	<b>157.296,36</b>	E23	E23

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2021	2020	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	52.979,10	35.252,50	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	12.777,86	13.651,51	BI6	BI6
	9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	65.756,96	48.904,01		
	<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)	1.349.511,55	1.333.330,72		
	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	21.302,20	25.594,19	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	0,00	445,11	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	11.366,83	16.293,72		

Esercizio 2021

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

26/04/2022

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2021	2020	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.7	Mobili e arredi	68.897,18	85.159,36		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	1.247.945,34	1.205.838,34		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	59.728,09	48.579,03	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.409.239,64</b>	<b>1.381.909,75</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>1.475.533,64</b>	<b>1.431.350,80</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>				
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>543.205,44</b>	<b>540.502,59</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	613.779,29	649.197,18		
a	verso amministrazioni pubbliche	613.779,29	649.197,18		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI12	CI12

Esercizio 2021

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

26/04/2022

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2021	2020	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	9.379,15	8.569,95	CII1	CII1
4	Altri Crediti	17,39	3.474,69	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	124,00		
b	per attivita' svolta per c/terzi	10,04	21,04		
c	altri	7,35	3.329,65		
	<b>Totale crediti</b>	<b>623.175,83</b>	<b>661.241,82</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	117.137,44	33.755,97		
a	Istituto tesoriere	117.137,44	33.755,97		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>117.137,44</b>	<b>33.755,97</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>1.283.518,71</b>	<b>1.235.500,38</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	3.051,79	3.088,33	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>3.051,79</b>	<b>3.088,33</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>2.762.104,14</b>	<b>2.669.939,51</b>		

Esercizio 2021

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

26/04/2022

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	1.678.974,95	0,00	AI	AI
II	Riserve	25.387,24	0,00		
b	da capitale	25.387,24	0,00	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	-8.026,63	0,00	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	233.808,21	0,00	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>1.930.143,77</b>	<b>1.938.170,40</b>		
<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>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>432.448,71</b>	<b>429.293,92</b>	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	69.155,38	51.619,83	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		

Esercizio 2021

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

26/04/2022

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2021	2020	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
b	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
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	72.740,97	29.861,79	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	4.627,61	2.252,69		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	42,58	38,38		
c	per attivita' svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	68.070,78	27.570,72		
	<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	<b>141.896,35</b>	<b>81.481,62</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	257.615,31	220.993,57	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	257.615,31	220.993,57		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>257.615,31</b>	<b>220.993,57</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.762.104,14</b>	<b>2.669.939,51</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>		