

ISTITUTO CULTURALE LADINO

Esercizio 2019

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

CONTO ECONOMICO - STATO PATRIMONIALE ATTIVO/PASSIVO

Esercizio 2019

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

15/05/2020

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2019	2018	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	865.096,08	914.638,17		
a	Proventi da trasferimenti correnti	865.096,08	914.638,17		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	58.086,14	55.707,03	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	163,28	145,33		
b	Ricavi della vendita di beni	35.703,43	34.692,83		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	22.219,43	20.868,87		
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	1.681,25	7.001,39	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		924.863,47	977.346,59		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	28.742,06	32.753,95	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	266.174,37	289.930,63	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	4.023,85	4.535,76	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	6.264,09	6.264,09		
a	Trasferimenti correnti	6.264,09	6.264,09		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	491.645,15	497.648,97	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	47.191,83	56.867,54	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	1.868,83	1.529,21	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	44.781,00	55.338,33	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c

Esercizio 2019

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

15/05/2020

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
d	Svalutazione dei crediti	542,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	539,63	3.460,44	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	13.897,32	8.402,45	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	16.421,79	16.357,01	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		874.900,09	916.220,84		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		49.963,38	61.125,75		
<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	0,09	0,05	C16	C16
Totale proventi finanziari		0,09	0,05		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	4,36	0,77	C17	C17
a	Interessi passivi	4,36	0,77		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		4,36	0,77		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-4,27	-0,72		
<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	5.261,22	894,54	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		

Esercizio 2019

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

15/05/2020

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2019	2018	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	5.261,22	894,54		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	5.261,22	894,54		
25	Oneri straordinari	958,68	34,43	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	958,68	0,11		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	34,32		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	958,68	34,43		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	4.302,54	860,11		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	54.261,65	61.985,14		
26	Imposte (*)	28.639,61	27.106,72	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	25.622,04	34.878,42	E23	E23

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018	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	5.391,00	5.466,05	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	5.688,54	4.784,72	BI6	BI6
	9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	11.079,54	10.250,77		
	<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)	1.338.173,34	1.337.542,07		
	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	32.725,11	39.980,26	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	1.430,92	3.573,09	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	12.903,45	25.123,15		

Esercizio 2019

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

15/05/2020

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.7	Mobili e arredi	100.683,99	99.289,37		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	1.190.429,87	1.169.576,20		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	77.002,77	41.670,55	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	1.415.176,11	1.379.212,62		
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)	1.426.792,69	1.390.000,43		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>				
	Totale rimanenze	522.410,82	522.950,45	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	654.374,46	610.105,68		
a	verso amministrazioni pubbliche	654.374,46	610.105,68		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI2	CI2

Esercizio 2019

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

15/05/2020

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2019	2018	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	6.477,09	3.383,50	CII1	CII1
4	Altri Crediti	33,39	609,50	CII5	CII5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attivita' svolta per c/terzi	26,41	0,00		
c	altri	6,98	609,50		
	Totale crediti	660.884,94	614.098,68		
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	24.384,24	30.602,19		
a	Istituto tesoriere	24.384,24	30.602,19		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	24.384,24	30.602,19		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.207.680,00	1.167.651,32		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	3.389,36	2.061,62	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	3.389,36	2.061,62		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	2.637.862,05	2.559.713,37		

Esercizio 2019

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

15/05/2020

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018	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	76.277,05	41.398,63		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	50.889,81	16.011,39	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	25.622,04	34.878,42	AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	1.780.874,04	1.755.252,00		
	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	513.961,68	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	0,00	513.961,68		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
	TOTALE T.F.R. (C)	545.319,01	0,00		
	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	84.311,47	90.390,26	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	6.264,09	6.264,09		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	6.264,09	6.264,09		

Esercizio 2019

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE 118

ISTITUTO CULTURALE LADINO

15/05/2020

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2019	2018	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	35.418,30	35.238,96	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	2.830,72	3.643,66		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.949,94	107,80		
c	per attivita' svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	30.637,64	31.487,50		
	TOTALE DEBITI (D)	125.993,86	131.893,31		
	<u>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</u>				
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	185.675,14	158.606,38	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	185.675,14	158.606,38		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	185.675,14	158.606,38		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	2.637.862,05	2.559.713,37		
	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		