

# ISTITUTO CIMBRO

**Esercizio 2022**

CONTABILITA GENERALE 118

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

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE 118

ISTITUTO CIMBRO

26/04/2023

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2022	2021	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	753.081,58	591.767,81		
a	Proventi da trasferimenti correnti	753.081,58	591.767,81		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	1.605,00	802,40	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	1.605,00	802,40		
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	2.442,34	5,44	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>757.128,92</b>	<b>592.575,65</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	5.420,46	9.616,86	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	239.629,37	231.806,87	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	1.833,78	1.854,24	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	2.075,72	1.635,00		
a	Trasferimenti correnti	2.075,72	1.635,00		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	308.110,83	291.386,54	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	67.497,36	42.720,88	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	7.095,00	6.503,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	60.402,36	36.217,88	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE 118

ISTITUTO CIMBRO

26/04/2023

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2022	2021	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 (+/-)	0,00	0,00	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	8.912,18	8.658,83	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>633.479,70</b>	<b>587.679,22</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>123.649,22</b>	<b>4.896,43</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	43,36	0,19	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>43,36</b>	<b>0,19</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>43,36</b>	<b>0,19</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	3.156,93	7.296,52	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE 118

ISTITUTO CIMBRO

26/04/2023

CONTO ECONOMICO					
CONTO ECONOMICO		2022	2021	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	3.156,93	7.296,52		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>3.156,93</b>	<b>7.296,52</b>		
25	Oneri straordinari	1.875,08	89.675,02	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.875,08	89.675,02		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>1.875,08</b>	<b>89.675,02</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>1.281,85</b>	<b>-82.378,50</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>124.974,43</b>	<b>-77.481,88</b>		
26	Imposte (*)	21.853,37	20.117,19	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>103.121,06</b>	<b>-97.599,07</b>	E23	E23

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE 118

ISTITUTO CIMBRO

26/04/2023

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2022	2021	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	14.174,93	18.309,93	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	0,00	0,00	BI6	BI6
	9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	14.174,93	18.309,93		
	<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)	1.360.203,53	1.262.259,74		
	2.1 Terreni	0,00	0,00	BI11	BI11
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	1.173.877,27	1.079.842,46		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	0,00	0,00	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	130.894,66	155.187,17	BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	17.024,52	18.364,93		

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2022	2021	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
2.7	Mobili e arredi	7.393,24	8.865,18		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	31.013,84	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	47.608,04	48.679,03	BII5	BII5
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.407.811,57</b>	<b>1.310.938,77</b>		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
a	imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
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>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>1.421.986,50</b>	<b>1.329.248,70</b>		
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
I	<u>Rimanenze</u>				
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	CI	CI
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	0,00	647,40		
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita'	0,00	0,00		
b	Altri crediti da tributi	0,00	647,40		
c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	223.120,76	221.852,42		
a	verso amministrazioni pubbliche	223.120,76	221.852,42		
b	imprese controllate	0,00	0,00	CI12	CI12

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE 118

ISTITUTO CIMBRO

26/04/2023

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2022	2021	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	124,29	0,00	CII1	CII1
4	Altri Crediti	10.953,20	13.063,49	CII5	CII5
a	verso l'erario	380,00	434,28		
b	per attivita' svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	10.573,20	12.629,21		
	<b>Totale crediti</b>	<b>234.198,25</b>	<b>235.563,31</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	142.726,93	230.606,80		
a	Istituto tesoriere	142.726,93	230.606,80		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>142.726,93</b>	<b>230.606,80</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>376.925,18</b>	<b>466.170,11</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	711,77	710,72	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>711,77</b>	<b>710,72</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>1.799.623,45</b>	<b>1.796.129,53</b>		

Esercizio 2022

CONTABILITA GENERALE 118

ISTITUTO CIMBRO

26/04/2023

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2022	2021	Riferimento art.2424 CC	Riferimento DM 26/4/95
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I	Fondo di dotazione	1.245.055,60	1.245.055,60	AI	AI
II	Riserve	0,00	0,00		
b	da capitale	0,00	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	103.121,06	-97.599,07	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	57.772,42	155.371,49	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>1.405.949,08</b>	<b>1.302.828,02</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>86.872,48</b>	<b>74.957,66</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	45.985,40	51.800,76	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 2022

CONTABILITA GENERALE 118

ISTITUTO CIMBRO

26/04/2023

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)					
STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2022	2021	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	66.386,00	63.138,35	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	20.238,90	22.046,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	14.649,72	10.896,47		
c	per attivita' svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00		
d	altri	31.497,38	30.195,88		
	<b>TOTALE DEBITI ( D)</b>	<b>112.371,40</b>	<b>114.939,11</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	194.430,49	303.404,74	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	194.430,49	303.404,74		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>194.430,49</b>	<b>303.404,74</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>1.799.623,45</b>	<b>1.796.129,53</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>		

**ISTITUTO CIMBRO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

**ELENCO DEI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E INESIGIBILI STRALCIATI  
DAL CONTO DEL BILANCIO**

**(Crediti Stralciati da riportare nel conto del Patrimonio Attivo)**

**ELENCO DEI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E INESIGIBILI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO**  
**(Crediti Stralciati da riportare nel conto del Patrimonio Attivo)**

ISTITUTO CIMBRO

26/04/2023

Esercizio Formaz.	Capitolo	Accert.	Oggetto Accertamento	PDCF	Descrizione	Struttura Responsabile	Motivazione Stralcio Crediti	Somme Stralciate
2019	3290/0 (fcde)	116	Iscrizioni E Saldi Zimbar Kolònia 2019	E.3.01.02.01.003	Proventi Da Convitti, Colonie, Ostelli, Stabilimenti Termali	-	Il residuo presenta una anzianità di (3 anni; pertanto, secondo il principio contabile ((paragrafo 9.1 dell'allegato 4/2 al Dlgs 118/2011), char(10) viene stralciato, iscritto e riportato (al netto della svalutazione) nel conto del Patrimonio Attivo.	<b>150,00</b>

**TOTALE CREDITI STRALCIATI (da riportare nel conto del Patrimonio Attivo)** **150,00**

**ISTITUTO CIMBRO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

**ELENCO DEI CREDITI PRESCRITTI, INSUSSISTENTI E INESIGIBILI STRALCIATI  
DAL CONTO DEL BILANCIO**

Data di stampa : 26/04/2023

ISTITUTO CIMBRO

26/04/2023

Esercizio Formaz.	Capitolo	Accert.	Oggetto Accertamento	PDCF	Descrizione	Struttura Responsabile	Somme Prescritte	Somme Insussistenti	Somme Inesigibili	Somme Stralciate dal Bilancio	Motivazione Stralcio Crediti	Somme da riportare a Patrimonio
2019	3290/0 (fcde)	116	Iscrizioni E Saldi Zimbar Kolonia 2019	E.3.01.02.01.003	Proventi Da Convitti, Colonie, Ostelli, Stabilimenti Termali	-	0,00	150,00	0,00	150,00	Il residuo presenta una anzianità di (3 anni; pertanto, secondo il principio contabile ((paragrafo 9.1 dell'allegato 4/2 al Dlgs 118/2011), char(10) viene stralciato, iscritto e riportato (al netto della svalutazione) nel conto del Patrimonio Attivo.	150,00
2021	3300/0	435	Credito Fiscale Derivante Da Trattenute Su Contributo Pat 2021	E.3.05.02.02.001	Entrate Per Rimborsi Di Imposte Indirette	-	0,00	430,28	0,00	430,28		0,00
2021	3300/0	436	Credito Derivante Dal Renticonto Del Progetto Giovani 2021 - Trattenuta Sul Contributo Regionale Ad Attività Commerciale	E.3.05.02.02.002	Entrate Da Rimborsi Di Iva A Credito	-	0,00	647,40	0,00	647,40		0,00

**TOTALE Crediti Stralciati dal Bilancio**

(di cui, da riportare nel conto del Patrimonio Attivo)

**ISTITUTO CIMBRO**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2022

**ELENCO DEI CREDITI PRESCRITTI, INSUSSISTENTI E INESIGIBILI STRALCIATI  
DAL CONTO DEL BILANCIO  
(Crediti Stralciati da NON riportare nel conto del Patrimonio Attivo)**

Data di stampa : 26/04/2023

## ELENCO DEI CREDITI PRESCRITTI, INSUSSISTENTI E INESIGIBILI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO

(Crediti Stralciati da NON riportare nel conto del Patrimonio Attivo)

26/04/2023

ISTITUTO CIBRO

Esercizio Formaz.	Capitolo	Accert.	Oggetto Accertamento	PDCF	Descrizione	Struttura Responsabile	Somme Prescritte	Somme Insussistenti	Somme Inesigibili	Motivazione Stralcio Crediti	Somme Stralciate
2021	3300/0	435	Credito Fiscale Derivante Da Trattenute Su Contributo Pat 2021	E.3.05.02.02.001	Entrate Per Rimborsi Di Imposte Indirette	-	0,00	430,28	0,00		430,28
2021	3300/0	436	Credito Derivante Dal Renticonto Del Progetto Giovani 2021 - Trattenuta Sul Contributo Regionale Ad Attività Commerciale	E.3.05.02.02.002	Entrate Da Rimborsi Di Iva A Credito	-	0,00	647,40	0,00		647,40

**TOTALE Crediti Stralciati (da NON riportare nel conto del Patrimonio Attivo)** 1.077,68