

**CONTO ECONOMICO E STATO
PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO
2014**

**ISTITUZIONE BOLOGNA MUSEI
COMUNE DI BOLOGNA**

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2014	Anno 2013	referime art.2425 cc	referiment DM 26/4/95
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>					
1	Proventi da tributi				
2	Proventi da fondi perequativi				
3	Proventi da trasferimenti e contributi	1.495.845,21	1.366.805,73		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	1.495.845,21	1.366.805,73		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>				E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>				
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	907.373,98	709.540,60	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	119.569,98	94.857,64		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	146.040,91			
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	641.763,09			
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)			A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi		3.659,44	A5	A5 a e b
	Altri proventi n.a.c: donazioni e rimborsi recuperi diversi	5.290,52			
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.408.509,71	2.080.005,77		
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	106.572,59	103.105,69	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.102.217,15	1.972.997,01	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi			B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	72.000,00	62.850,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>				
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>				
13	Personale			B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>			B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	51.116,42	47.862,15	B10b	B10b

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2014	Anno 2013	referime art.2425 cc	referiment DM 26/4/95
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	65.431,29		B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	328,60		B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	- 39.418,64	- 477.231,90	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi			B12	B12
17	Altri accantonamenti	10.065,99		B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	1.565,61	565,10	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.369.879,01	1.710.148,05		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		38.630,69	369.857,72	-	-
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da società controllate</i>				
b	<i>da società partecipate</i>				
c	<i>da altri soggetti</i>				
20	Altri proventi finanziari	78,62	358,61	C16	C16
Totale proventi finanziari		78,62	358,61		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>				
b	<i>Altri oneri finanziari</i>				
Totale oneri finanziari					
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		78,62	358,61	-	-
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>					
22	Rivalutazioni			D18	D18
23	Svalutazioni			D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)					
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire Proventi da permessi di costruire</i>				
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>				

Allegato n. 8 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2014	Anno 2013	riferime art.2425 cc	riferiment DM 26/4/95
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	43.586,74	47.755,68		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>				E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>				
	Totale proventi straordinari	43.586,74	47.755,68		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>				
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>				E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>				E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>				E21d
	Totale oneri straordinari	-	-		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	43.586,74	47.755,68	-	-
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	82.296,05	417.972,01	-	-
26	Imposte (*)			E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	82.296,05	417.972,01	E23	E23

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

Allegato n. 8 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2014	Anno 2013	riferimento art.2424 CC	riferim ento DM 26/4/ 95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamentc			BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicit�			BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegn�			BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
	5 Avviamento			BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed accont�			BI6	BI6
	9 Altre			BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali				
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali				
	1.1 Terreni				
	1.2 Fabbricati				
	1.3 Infrastrutture				
	1.9 Altri beni demaniali	4.611.539,85	4.143.589,99		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)				
	2.1 Terreni			BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati				
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	84.766,95	126.773,62	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali			BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto				
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	21.696,92	47.908,43		
	2.7 Mobili e arredi	58.308,87	95.650,97		
	2.8 Infrastrutture				
	2.9 Diritti reali di godimentc				
	2.99 Altri beni materiali				
	3 Immobilizzazioni in corso ed accont�			BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	4.776.313	4.413.923		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in			BIII1	BIII1
	a imprese controllate			BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate			BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti				
	2 Crediti verso			BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti			BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-		

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2014	Anno 2013	riferimento art.2424 CC	riferim ento DM 26/4/ 95
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		4.776.313	4.413.923	-	-
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	1.573.052,79	1.533.634,15	CI	CI
	Totale rimanenze	1.573.053	1.533.634		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria				
a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità				
b	Altri crediti da tributi				
c	Crediti da Fondi perequativi				
2	Crediti per trasferimenti e contributi				
a	verso amministrazioni pubbliche	526.937,86	554.643,93		
b	imprese controllate			CII2	CII2
c	imprese partecipate			CII3	CII3
d	verso altri soggetti	200.000,00	2.000,00		
3	Verso clienti ed utenti	106137,62	48.230,93	CII1	CII1
4	Altri Crediti			CII5	CII5
a	verso l'erario				
b	per attività svolta per c/terzi				
c	altri	78,62	358,61		
	Totale crediti	833.154,10	605.233,47		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizz	-	-		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	931.166,05	1.123.510,62		
a	Istituto tesoriere				CIV1a
b	presso Banca d'Italia				
2	Altri depositi bancari e postali			CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa			CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ent				
	Totale disponibilità liquide	931.166	1.123.511		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	3.337.373	3.262.378		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	-		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	8.113.685,53	7.676.301,25	-	-

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili

Allegato n. 8 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	4.611.539,85	4.143.589,99	AI	AI
a	Netto da beni demaniali				
b	Fondo di dotazione al netto dei beni demaniali				
Riserve					
II		2.408.826,77	2.408.826,77	AV, AV, AVI, AVII, AVII	AV, AV, AVI, AVII, AVII
a	da risultato economico di esercizi precedenti	417.972,01			
b	da capitale			AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire				
III	Risultato economico dell'esercizio	82.296,05	417.972,01	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		7.520.634,68	6.970.388,77		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	10.065,99		B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		10.065,99			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
TOTALE T.F.R. (C)				C	C
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento				
a	prestiti obbligazionari			D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche				
c	verso banche e tesoriere			D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori			D5	
2	Debiti verso fornitori	572.084,98	688.397,76	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi				
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale				
b	altre amministrazioni pubbliche				
c	imprese controllate			D9	D8

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
d	imprese partecipate			D10	D9
e	altri soggetti		10.000,00		
5	Altri debiti			D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	8,00	40,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale				
c	per attività svolta per c/terzi (2)	1.817,60	1.800,00		
d	altri		41,50		
TOTALE DEBITI (D)		573.910,58	700.279,26		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi - <i>Canoni 5.617,62 Corraini, 3.456,66 Doppiozero</i>	9.074,28	5.633,22	E	E
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche				
a	da altre amministrazioni pubbliche				
b	da altri soggetti				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		9.074,28	5.633,22		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		8.113.685,53	7.676.301,25	-	-
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri finanziari per costi anno future	4.673,22			
	2) Investimenti da effettuare		3.812,72		
	3) Contributi agli investimenti e trasferimenti in c/capitale da effettuare				
	4) Canoni di leasing operativo a scadere				
	5) Beni di terzi in uso	3.074.148,30	3.074.148,30		
	6) Beni dati in uso a terzi				
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	8) Garanzie prestate a imprese controllate				
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate				
	10) Garanzie prestate a altre imprese				
TOTALE CONTI D'ORDINE		3.078.821,52	3.077.961,02	-	-