



# CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE

## ALLEGATO AL RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018 DELL'ISTITUZIONE BIBLIOTECHE COMUNE DI BOLOGNA

Sito Internet del Comune di Bologna: "[www.comunebologna.it](http://www.comunebologna.it)" sezione "Amministrazione Trasparente - Bilanci"  
link "<http://www.comune.bologna.it/trasparenza/>" sezione Bilanci



Comune di Bologna



Cultura  
è Bologna

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		2018	2017	riferimento art.2425 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	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>	3.149.196,00	2.909.535,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	3.149.196,00	2.909.535,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	<b>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</b>	630.560,65	619.154,78	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	59.045,90	86.569,67		
b	Ricavi della vendita di beni	47.203,54	39.438,50		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	524.311,21	493.146,61		
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	59.944,46	55.743,08	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>3.839.701,11</b>	<b>3.584.432,86</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	482.203,64	500.633,99	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	3.247.748,77	2.942.040,60	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	2.293,76	2.139,89	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	31.338,00	26.338,00		
a	Trasferimenti correnti	31.338,00	26.338,00		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	3.738,00	4.806,00	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	68.230,11	53.434,21	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	68.230,11	53.434,21	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-9.113,49	-8.032,20	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	19.733,31	20,45	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>3.846.172,10</b>	<b>3.521.380,94</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A-B)</b>		<b>-6.470,99</b>	<b>63.051,92</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	0,23	0,10	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>0,23</b>	<b>0,10</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
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>0,23</b>	<b>0,10</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</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>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari	7.851,69	1.507,59	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	7.851,69	1.507,59		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>7.851,69</b>	<b>1.507,59</b>		
25	Oneri straordinari	0,00	0,00	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,00	0,00		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>7.851,69</b>	<b>1.507,59</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>1.380,93</b>	<b>64.559,61</b>		
26	Imposte (*)	0,00	0,00	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.380,93</b>	<b>64.559,61</b>	<b>E23</b>	<b>E23</b>

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

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>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>					
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI	BI
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI1	BI1
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI2	BI2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI3	BI3
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI4	BI4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI5	BI5
	9 Altre	0,00	0,00	BI6	BI6
		0,00	0,00	BI7	BI7
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>					
II	1 Beni demaniali	120033,57	120033,57		
	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	120033,57	120033,57		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	422710,00	464551,00		
	2.1 Terreni	0,00	0,00	BI11	BI11
	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	99901,00	92489,00	BI12	BI12
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	8126,00	8577,00	BI13	BI13
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	26878,00	50091,00		
	2.7 Mobili e arredi	280482,00	304160,00		
	2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.9 Diritti reali di godimento				
	2.99 Altri beni materiali	7323,00	9234,00	BI15	BI15
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	12117,10	3107,34		
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>554860,67</b>	<b>587691,91</b>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>554860,67</b>	<b>587691,91</b>		
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<i>Rimanenze</i>		36289,03	27175,54	CI	CI
<b>Totale rimanenze</b>		<b>36289,03</b>	<b>27175,54</b>		
<i>Crediti (2)</i>					
II	1 Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	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	371120,00	421850,00		
	a verso amministrazioni pubbliche	371120,00	121850,00		
	b imprese controllate	0,00	0,00	CI12	CI12
	c imprese partecipate	0,00	0,00	CI13	CI13
	d verso altri soggetti	0,00	300000,00		
3	Verso clienti ed utenti	13303,20	10113,70	CI11	CI11
4	Altri Crediti	10866,00	21971,90	CI15	CI15
	a verso l'erario	0,00	0,00		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	10866,00	21971,90		
<b>Totale crediti</b>		<b>395289,20</b>	<b>453935,60</b>		
III	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>				
	1 Partecipazioni	0,00	0,00	CI11,2,3,4,5	CI11,2,3
	2 Altri titoli	0,00	0,00	CI16	CI15
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<i>Disponibilità liquide</i>					
IV	1 Conto di tesoreria	815922,04	854292,59		
	a Istituto tesoriere	815922,04	854292,59		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 disponibilità liquide</b>		<b>815922,04</b>	<b>854292,59</b>		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>1247500,27</b>	<b>1335403,73</b>		
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1	Ratei attivi	0,23	0,10	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>0,23</b>	<b>0,10</b>		
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>		<b>1802361,17</b>	<b>1923095,74</b>		

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

(2) Importi esigibili oltre l'esercizio successivo: 0,00

(3) Beni indisponibili: 0,00

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	0,00	0,00	AI	AI
II	Riserve	<b>663596,57</b>	<b>599036,96</b>		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	543563,00	479003,39	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII	AIV, AV, AVI, AVII, AVIII
b	<i>da capitale</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	120033,57	120033,57		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	1380,93	64559,61	AIX	AIX
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>664.977,50</b>	<b>663.596,57</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>		0,00	0,00	C	C
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>D) DEBITI (1)</b>					
1	Debiti da finanziamento	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	0,00	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	1056660,10	1169838,07	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	<b>5000,00</b>	<b>0,00</b>		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	5000,00	0,00		
5	Altri debiti	<b>75723,57</b>	<b>89661,10</b>	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	68619,07	80262,50		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	7104,50	9398,60		
<b>TOTALE DEBITI ( D )</b>		<b>1.137.383,67</b>	<b>1.259.499,17</b>		
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>					
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	E	E
1	Contributi agli investimenti	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
b	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>1.802.361,17</b>	<b>1.923.095,74</b>		
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1)	Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
2)	beni di terzi in uso	1722148,34	1722148,34		
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>1.722.148,34</b>	<b>1.722.148,34</b>		

(1) Importi esigibili oltre l'esercizio successivo: 0,00

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)