

# SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIV LEGISLATURA —————

**N. 3224**  
**TAB. 14**  
**Annesso 144**

## **DISEGNO DI LEGGE**

**presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze**  
**(SINISCALCO)**

*(V. Stampato Camera n. 5311)*

*approvato dalla Camera dei deputati il 17 novembre 2004*

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza  
il 18 novembre 2004*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2005  
e bilancio pluriennale per il triennio 2005-2007**

## **TABELLA n. 14**

**Stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali  
per l'anno finanziario 2005**

—————  
**ANNESSO N. 144**  
—————

**CONTO CONSUNTIVO**

**ISTITUTO DELLA ENCICLOPEDIA ITALIANA  
FONDATA DA GIOVANNI TRECCANI – ROMA**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2003**

**ANNESSO N. 144**

**allo stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali  
per l'anno finanziario 2005**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

**ISTITUTO DELLA ENCICLOPEDIA ITALIANA  
FONDATA DA GIOVANNI TRECCANI - ROMA**

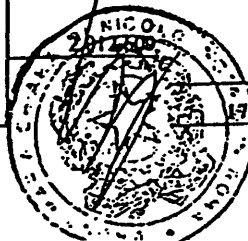
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2003**



**SITUAZIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO  
AL 31 DICEMBRE 2003**

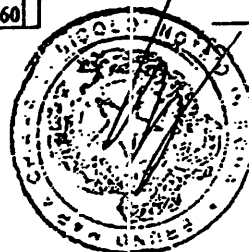


STATO PATRIMONIALE: ATTIVO		31 dicembre 2003	31 dicembre 2002
<b>(B) Immobilizzazioni</b>			
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>			
2.	Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	442.189	884.377
3.	Diritti di utilizzazione programmi software	8.000	
4.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.409	15.100
5.	Avviamento	1.903.308	
6.	Immobilizzazioni in corso ed acconti	10.432.693	9.236.095
7.	Altre	715.215	1.161.438
<b>Totale</b>		<b>13.507.814</b>	<b>11.297.010</b>
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>			
1.	Terreni e fabbricati	8.469.964	8.762.568
2.	Impianti e macchinario	146.728	173.175
3.	Attrezzature industriali e commerciali	159.330	251.708
4.	Altri beni	539.072	799.717
<b>Totale</b>		<b>9.315.094</b>	<b>9.987.168</b>
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>			
1.	Partecipazioni in:		
	(a) Imprese controllate		
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	59.994	67.266
2.	Crediti:		
	(d) Verso altri:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo		32.622
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	324.511	321.106
	(e) Verso l'Eraio		
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	369.978	418.035
<b>Totale</b>		<b>694.489</b>	<b>771.763</b>
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>		<b>23.577.391</b>	<b>22.123.207</b>
<b>(C) Attivo circolante</b>			
<b>I. Rimanenze</b>			
1.	Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.953.809	2.886.373
2.	Opere in corso di produzione:		
	(a) Diritti d'autore	13.773.509	15.609.323
	(b) Costi redazionali	18.083.910	19.898.464
	(c) Semilavorati cartacci	10.395.436	8.859.522
4.	Prodotti finiti e merci	13.978.413	17.894.583
<b>Totale</b>		<b>59.185.077</b>	<b>65.148.265</b>
<b>II. Crediti</b>			
1.	Verso clienti:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo	49.559.903	47.890.167
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	22.450.978	72.010.881
5.	Verso altri:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo	6.239.656	8.539.020
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.811.157	9.050.813
<b>Totale</b>		<b>81.061.694</b>	<b>81.711.175</b>
<b>III. Disponibilità liquide</b>			
1.	Depositi bancari e postali	37.114	32.146
3.	Danaro e valori in cassa	35.215	38.984
<b>Totale</b>		<b>72.329</b>	<b>71.130</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>		<b>140.319.100</b>	<b>146.930.570</b>
<b>(D) Ratei e risconti:</b>			
	Altri ratei e risconti	2.503.737	
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>		<b>2.503.737</b>	<b>2.012.609</b>
<b>Totale attivo (A+B+C+D)</b>		<b>166.400.228</b>	<b>159.066.386</b>



*fu*

STATO PATRIMONIALE: PASSIVO		31 dicembre 2003	31 dicembre 2002
<b>(A) Patrimonio netto</b>			
I.	Capitale	38.737.500	38.737.500
II.	Riserve da sovrapprezzo delle azioni		
III.	Riserve da rivalutazione	1.164.560	1.164.560
IV.	Riserva legale	1.299.333	1.299.333
VI.	Riserva straordinaria	7.669.621	8.108.909
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio	(9.214.439)	(439.288)
	Riserva da arrotondamento	(2)	(2)
	<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>39.656.573</b>	<b>48.871.012</b>
<b>(B) Fondi per rischi e oneri</b>			
3.	Altri	<u>1.132.776</u>	<u>764.308</u>
	<b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>1.132.776</b>	<b>764.308</b>
<b>(C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>			
		5.164.794	4.960.896
<b>(D) Debiti</b>			
3.	Debiti verso banche:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo	36.398.230	33.910.315
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>7.936.106</u>	<u>9.514.416</u>
		44.334.336	43.524.731
4.	Debiti verso altri finanziatori:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo	52.243.754	51.862.640
6.	Debiti verso fornitori:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo	10.679.056	9.076.549
11.	Debiti tributari:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo	104.229	181.828
12.	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo	723.708	682.152
13.	Altri debiti:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo	3.080.061	2.413.475
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>91.230</u>	<u>12.845</u>
		3.171.291	2.546.320
14.	Debiti verso clienti per volumi da consegnare:		
	Esigibili entro l'esercizio successivo	7.847.859	6.818.978
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>7.847.859</u>	<u>6.898.978</u>
	<b>Totale debiti (D)</b>	<b>119.104.233</b>	<b>114.773.198</b>
<b>(E) Ratei e risconti</b>			
	Altri ratei e risconti	<u>1.341.852</u>	<u>1.616.972</u>
	<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>1.341.852</b>	<b>1.696.972</b>
	<b>Totale passivo (A+B+C+D+E)</b>	<b>166.400.228</b>	<b>171.066.386</b>
<b>Conti d'ordine:</b>			
	Fidejussioni prestate	2.505.773	2.370.200
	Altri conti d'ordine	<u>114.128.787</u>	<u>112.916.877</u>
	<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>116.634.560</b>	<b>115.327.077</b>



*Handwritten signature*

CONTO ECONOMICO		31 dicembre 2003	31 dicembre 2002
(A)	<b>Valore della produzione</b>		
1.	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	67.757.860	66.522.942
2.	Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(6.030.624)	(2.841.327)
5.	<b>Altri ricavi e proventi:</b>		
	Contributo Ministero Beni Culturali legge 123/80	70.000	68.893
	Altri contributi	97.135	137.354
	Altri ricavi e proventi	3.525.644	2.269.581
	<b>Totale valore della Produzione (A)</b>	<b>65.420.015</b>	<b>66.157.443</b>
(B)	<b>Costi della produzione</b>		
6.	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.819.745	3.914.519
7.	Per servizi	47.051.194	41.235.736
8.	Per godimento di beni di terzi	2.300.477	2.206.083
9.	<b>Per il personale:</b>		
(a)	Salari e stipendi	7.947.233	7.708.910
(b)	Oneri sociali	2.462.424	2.430.313
(c)	Trattamento di fine rapporto	739.324	736.952
(c)	Altri costi	370.454	352.342
10.	<b>Ammortamenti e svalutazioni:</b>		
(a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	932.855	947.248
(b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	949.118	958.436
(c)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	358.131	342.382
11.	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(67.436)	(382.660)
12.	Accantonamento per rischi		
13.	Altri accantonamenti	429.650	348.573
14.	Oneri diversi di gestione	1.494.546	1.581.984
	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>69.787.716</b>	<b>62.380.818</b>
	<b>Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)</b>	<b>(4.367.701)</b>	<b>3.776.625</b>
(C)	<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
16.	<b>Altri proventi finanziari:</b>		
(d)	Da altri	1.370.386	1.833.757
17.	<b>Interessi e altri oneri finanziari:</b>		
	Verso altri	(5.490.550)	(5.621.572)
	<b>Totale proventi e oneri finanziari (16+17)</b>	<b>(4.120.164)</b>	<b>(3.787.816)</b>
(D)	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
19.	<b>Svalutazioni</b>		
(a)	Svalutazione partecipazione	(7.272)	(32.734)
	<b>Totale delle rettifiche (18-19)</b>	<b>(7.272)</b>	<b>(32.734)</b>
(E)	<b>Proventi e oneri straordinari</b>		
20.	<b>Proventi:</b>		
	Altri proventi	100.000	303.302
21.	<b>Oneri:</b>		
	Altri oneri	(263.832)	(225.121)
	<b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>	<b>(163.832)</b>	<b>78.181</b>
	<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>	<b>(8.658.969)</b>	<b>34.257</b>
22.	<b>Imposte su reddito dell'esercizio</b>		
(a)	Imposte correnti	(559.738)	(633.198)
(b)	Imposte differite	4.268	159.653
23.	<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>(9.214.439)</b>	<b>(439.288)</b>
26.	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>(9.214.439)</b>	<b>(439.288)</b>



*fu*



