

# SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIV LEGISLATURA —————

**N. 3614**  
**TAB. 14**  
**Annesso 147**

## **DISEGNO DI LEGGE**

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

**COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 30 SETTEMBRE 2005**

---

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2006  
e bilancio pluriennale per il triennio 2006-2008

---

## **TABELLA n. 14**

**Stato di previsione del Ministero per i**  
**beni e le attività culturali per l'anno finanziario 2006**

---

**ANNESSO N. 147**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

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

ESERCIZIO FINANZIARIO 2004

**ANNESSO N. 147**

**allo stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali  
per l'anno finanziario 2006**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

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

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**



**SITUAZIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO  
AL 31 DICEMBRE 2004**



**STATO PATRIMONIALE: ATTIVO**

**31 dicembre 2004**

**31 dicembre 2003**

**(B) Immobilizzazioni**

**I. Immobilizzazioni immateriali**

1. Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità			442.189	
2. Diritti di utilizzazione programmi software	6.000		8.000	
3. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3.704		6.409	
4. Avviamento	1.522.647		1.903.308	
5. Immobilizzazioni in corso ed acconti	8.878.243		10.432.693	
6. Altre	2.914.905		715.215	
<b>Totale</b>		<b>13.325.499</b>		<b>13.507.814</b>

**II. Immobilizzazioni materiali**

1. Terreni e fabbricati	8.081.175		8.469.965	
2. Impianti e macchinario	102.199		146.728	
3. Attrezzature industriali e commerciali	82.930		159.330	
4. Altri beni	458.527		539.072	
<b>Totale</b>		<b>8.724.831</b>		<b>9.315.095</b>

**III. Immobilizzazioni finanziarie**

1. Partecipazioni in:				
(a) Imprese controllate				
Esigibili oltre l'esercizio successivo		14.994		59.994
2. Crediti:				
(d) Verso altri:				
Esigibili oltre l'esercizio successivo		295.804		324.511
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>		<b>22.361.128</b>		<b>23.207.414</b>

**(C) Attivo circolante**

**I. Rimanenze**

1. Materie prime, sussidiarie e di consumo	2.417.622		2.953.809	
2. Opere in corso di produzione:				
(a) Diritti d'autore	13.498.539		13.773.509	
(b) Costi redazionali	17.797.214		18.083.910	
(c) Semilavorati cartacei	6.642.219		10.395.436	
4. Prodotti finiti e merci	15.197.950		13.978.413	
<b>Totale</b>		<b>55.553.544</b>		<b>59.185.077</b>

**II. Crediti**

1. Verso clienti:				
Esigibili entro l'esercizio successivo	51.201.210		49.559.903	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	19.848.214	71.049.424	22.450.978	72.010.881
4bis Crediti tributari				
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.853.818		3.877.042	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.913.500	5.767.318	2.708.630	6.585.672
4ter Imposte anticipate				
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.574.832		1.453.321	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	635.697	2.210.529	614.623	2.067.944
5. Verso altri:				
Esigibili entro l'esercizio successivo	626.413		1.100.156	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	75.000	701.413	204.937	1.305.093
<b>Totale</b>		<b>79.728.684</b>		<b>81.969.590</b>

**III. Disponibilità liquide**

1. Depositi bancari e postali	27.610		37.114	
3. Danaro e valori in cassa	69.192		35.215	
<b>Totale</b>		<b>96.802</b>		<b>72.329</b>

**Totale attivo circolante (C)**

<b>135.379.030</b>		<b>141.226.996</b>
--------------------	--	--------------------

**(D) Ratei e risconti:**

Altri ratei e risconti	802.314		2.503.737	
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>		<b>802.314</b>		<b>2.503.737</b>

**Totale attivo (B+C+D)**

<b>158.542.472</b>		<b>166.938.148</b>
--------------------	--	--------------------

**STATO PATRIMONIALE: PASSIVO**

**31 dicembre 2004**

**31 dicembre 2003**

**(A) Patrimonio netto**

I. Capitale	38.737.500	38.737.500
II. Riserve da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserve da rivalutazione		1.164.560
IV. Riserva legale	919.075	1.299.333
VI. Riserva straordinaria		7.669.621
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	1.246.008	(9.214.439)
Riserva da arrotondamento	1	(1)
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>40.902.584</b>	<b>39.656.574</b>

**(B) Fondi per rischi e oneri**

3. Altri	<u>1.457.639</u>	<u>1.132.776</u>
<b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>1.457.639</b>	<b>1.132.776</b>

**(C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

	5.251.754	5.164.794
--	-----------	-----------

**(D) Debiti**

3. Debiti verso banche:			
Esigibili entro l'esercizio successivo	13.696.501		36.398.230
Esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>28.196.553</u>	41.893.054	<u>7.936.106</u>
4. Debiti verso altri finanziatori:			
Esigibili entro l'esercizio successivo		47.774.927	52.243.754
6. Debiti verso fornitori:			
Esigibili entro l'esercizio successivo		12.462.143	10.679.056
11. Debiti tributari:			
Esigibili entro l'esercizio successivo		687.070	642.147
12. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
Esigibili entro l'esercizio successivo		711.416	723.708
13. Altri debiti:			
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.106.177		3.080.061
Esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>73.975</u>	4.180.152	<u>91.230</u>
14. Debiti verso clienti per volumi da consegnare:			
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.978.171		7.847.859
Esigibili oltre l'esercizio successivo		<u>1.978.171</u>	<u>7.847.859</u>
<b>Totale debiti (D)</b>		<b>109.686.933</b>	<b>119.642.151</b>

**(E) Ratei e risconti**

Altri ratei e risconti	<u>1.243.562</u>	<u>1.341.852</u>
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>1.243.562</b>	<b>1.341.852</b>
<b>Totale passivo (A+B+C+D+E)</b>	<b>158.542.472</b>	<b>166.938.148</b>

**Conti d'ordine:**

Fidejussioni prestate	26.964.415	2.505.773
Altri conti d'ordine	<u>109.057.570</u>	<u>114.128.787</u>
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>136.021.985</b>	<b>116.634.560</b>

CONTO ECONOMICO		31 dicembre 2004	31 dicembre 2003
<b>(A)</b>	<b>Valore della produzione</b>		
1.	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	74.614.445	67.757.860
2.	Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(3.095.347)	(6.030.624)
5.	<i>Altri ricavi e proventi:</i>		
	Contributo Ministero Beni Culturali (legge 123/80)	69.026	70.000
	Altri contributi (legge 513/99)	54.934	97.135
	Altri ricavi e proventi	3.483.508	3.525.644
	<b>Totale valore della Produzione (A)</b>	<b>75.126.565</b>	<b>65.420.015</b>
<b>(B)</b>	<b>Costi della produzione</b>		
6.	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.407.969	4.819.745
7.	Per servizi	47.021.270	47.051.194
8.	Per godimento di beni di terzi	2.015.477	2.300.477
9.	<i>Per il personale:</i>		
(a)	Salari e stipendi	7.761.824	7.947.233
(b)	Oneri sociali	2.453.557	2.462.424
(c)	Trattamento di fine rapporto	707.117	739.324
(e)	Altri costi	325.237	370.454
10.	<i>Ammortamenti e svalutazioni:</i>		
(a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.883.130	932.855
(b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	694.910	949.118
(c)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	430.000	358.131
11.	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	536.188	(67.436)
12.	Accantonamento per rischi	33.382	
13.	Altri accantonamenti	436.504	429.650
14.	Oneri diversi di gestione	1.095.312	1.494.546
	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>68.801.876</b>	<b>69.787.716</b>
	<b>Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)</b>	<b>6.324.689</b>	<b>(4.367.701)</b>
<b>(C)</b>	<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
16.	<i>Altri proventi finanziari:</i>		
(d)	Da altri	1.181.690	1.370.386
17.	<i>Interessi e altri oneri finanziari:</i>		
	Verso altri	(5.290.044)	(5.490.550)
	<b>Totale proventi e oneri finanziari (16+17)</b>	<b>(4.108.355)</b>	<b>(4.120.164)</b>
<b>(D)</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
19.	<i>Svalutazioni</i>		
(a)	Svalutazione partecipazione		(7.272)
	<b>Totale delle rettifiche (18-19)</b>		<b>(7.272)</b>
<b>(E)</b>	<b>Proventi e oneri straordinari</b>		
20.	<i>Proventi:</i>		
	Altri proventi	259.357	100.000
21.	<i>Oneri:</i>		
	Altri oneri	(809.769)	(263.832)
	<b>Totale delle partite straordinarie (20-21)</b>	<b>(550.412)</b>	<b>(163.832)</b>
	<b>Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>1.665.922</b>	<b>(8.658.969)</b>
22.	<i>Imposte su reddito dell'esercizio</i>		
(a)	Imposte correnti	(562.499)	(559.738)
(c)	Imposte anticipate	142.585	4.268
23.	<b>Risultato dell'esercizio</b>		
26.	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>1.246.008</b>	<b>(9.214.439)</b>

Destinazione dell'utile

L'utile netto dell'esercizio 2004 pari ad euro 1.246.007,52 è stato destinato  
come segue:

	(euro)
<b>Riserva legale</b>	
- Ricostituzione al valore ante 2003	380.258,26
- Incremento della riserva legale per un 10% dell'utile, come previsto dall'art. 15 dello Statuto	124.600,07
<b>Riserva da rivalutazione L. 413/91</b>	<b>741.149,19</b>

Roma, 30/05/2005

*Francesco Paolo Casavola*