



Bilancio consuntivo 2023

**Fondazione Istituto per la storia dell'Azione cattolica
e del movimento cattolico in Italia Paolo VI (ISACEM)**

Sede legale: via della Conciliazione, 1 – 00193 Roma

Sede operativa: via Aurelia 481 – 00165 Roma

Tel 06.6627925 / 06.66132443 – Fax 06.66041497

CF 80437930581 – www.isacem.it – PEC isacem@pec.it
archivio@isacem.it – biblioteca@isacem.it – info@isacem.it

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2023

STATO PATRIMONIALE

<u>Attività</u>	2023	2022	Scostamento	<u>Passività e netto</u>	2023	2022	Scostamento
IMMOBILIZZAZIONI	160.104,05	173.561,42	(13.457,37)	PATRIMONIO NETTO	54.988,85	53.810,51	1.178,34
<i>Immobilizzazioni materiali e immateriali</i>	<i>110.980,05</i>	<i>124.437,42</i>	<i>(13.457,37)</i>	<i>Patrimonio libero</i>	<i>3.343,16</i>	<i>2.164,82</i>	<i>1.178,34</i>
Mobili, macchine ufficio, scaffali e arredi	57.070,72	57.070,72	-	Risultato del periodo	1.178,34	1.039,21	139,13
Macchine d'ufficio elettr.elettroniche	2.417,76	2.417,76	-	Risultati esercizi precedenti	2.164,82	1.125,61	1.039,21
Fondo amm.mobili macch.	(59.488,48)	(59.488,48)	-				
Attrezzature	93.664,05	93.664,05	-	<i>Fondo di dotazione</i>	<i>51.645,69</i>	<i>51.645,69</i>	
Attrezzature rinn.straord.2014	13.176,00	13.176,00	-				
Fondo amm.attrezz.	(89.525,15)	(85.196,43)	(4.328,72)				
Struttura conserv.fruiz.periodici grande formato	10.211,27	10.211,27	-				
Fondo amm.strutt.conserv.fruiz.per.grande form.	(10.211,27)	(10.211,27)	-				
Real.piattaforma web accesso inventari	16.836,00	16.836,00	-				
Fondo amm.real.piatt.web accesso inventari	(16.836,00)	(16.836,00)	-	TRATTAMENTO DI FINE RAPP.LAV.SUBORD.	103.169,73	96.167,81	7.001,92
Impianto antincendio 2016	175.073,00	175.073,00	-				
Fondo amm.imp.antincendio	(81.407,85)	(72.279,20)	(9.128,65)	FONDI ACCANTONAMENTO	24.207,91	10.791,25	13.416,66
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>49.124,00</i>	<i>49.124,00</i>	<i>-</i>	Fondo 5 per mille	9.374,91	10.791,25	(1.416,34)
Titoli di Stato BTP 16-24 0,35%	20.000,00	20.000,00	-	Reg.Lazio contr.acq.beni e attr.ist.cult.	10.833,00	-	10.833,00
Titoli di Stato BTP 16-26 1,25% v. nom. Euro 30.000	29.124,00	29.124,00	-	Reg.Lazio contr.attrezzature	4.000,00	-	4.000,00
ATTIVO CIRCOLANTE	126.369,17	114.975,37	11.393,80	DEBITI	104.873,26	128.691,99	(23.818,73)
<i>Altri crediti</i>	<i>118.906,76</i>	<i>109.880,18</i>	<i>8.811,58</i>	<i>Debiti tributari</i>	<i>5.111,32</i>	<i>5.174,85</i>	<i>(63,53)</i>
Credito verso PNACI c/contr.	100.000,00	100.000,00	-	Erario c/lrpef lavoratori dipend	4.773,38	2.718,99	2.054,39
Cred.vs.Reg. Lazio contrib.beni e attr.	4.000,00	3.605,70	394,30	Erario c/imp.sostit.rival.TFR	317,85	507,84	(189,99)
Cred.vs.Reg. Lazio contrib.in.culturali	10.833,00	2.415,72	8.417,28	Erario c/lrpef lav.aut.	20,09	1.618,02	(1.597,93)
Erario c/lrap	215,00	-	215,00	Erario c/lrap	-	330,00	(330,00)
Inps contr.2017 da recuperare	1.902,00	1.902,00	-	<i>Debiti verso istit.previdenziali</i>	<i>5.704,90</i>	<i>6.362,36</i>	<i>(657,46)</i>
Inps contr.2020 da recuperare	1.956,76	1.956,76	-	INPS contrib.lavoro dipendente	5.701,00	4.210,00	1.491,00
				INPS contrib.lavoro autonomo	-	2.129,86	
				INAIL lavoro dipendente	3,90	22,50	(18,60)
<i>Disponibilità liquide</i>	<i>7.462,41</i>	<i>5.095,19</i>	<i>2.367,22</i>	<i>Altri debiti e contributi anticipati</i>	<i>94.057,04</i>	<i>117.154,78</i>	<i>(23.097,74)</i>
Banca: Credito Artigiano	7.363,68	4.909,46	2.454,22	Verso fornitori	10.388,05	12.815,62	(2.427,57)
Cassa e valori bollati	98,73	185,73	(87,00)	Fornitori ft.da ricevere	8.871,80	8.892,54	(20,74)
				Altri debiti	514,62	216,62	298,00
RATEI E RISCONTI	766,53	924,77	(158,24)	Finanziamento da Presidenza	55.627,82	76.377,82	(20.750,00)
Ratei Attivi	49,99	309,56	(259,57)	Ratei ferie e 14a personale	18.516,54	18.826,38	(309,84)
Risconti attivi	716,54	615,21	101,33	Ratei passivi generici	138,21	25,80	112,41
Totale attività	287.239,75	289.461,56	(2.221,81)	Totale passività e netto	287.239,75	289.461,56	(2.221,81)

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI	2023	2022	PROVENTI	2023	2022
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	154.536,14	171.878,94	1) PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE	16.417,40	18.014,17
<i>Raccolta documentazione e archivio</i>	13.680,99	23.713,73	<i>Raccolta documentazione e archivio</i>	16.417,40	18.014,17
Attività di ricerca	-	288,00	Contr.Min.Cultura pubblicazioni	3.757,25	4.786,00
Pubblicazioni, libri, video	13.680,99	14.486,67	Contr.Min.Cultura biblioteche	4.198,00	4.498,00
Catalogazione biblioteca	-	6.104,85	Contr.Min.Cultura sost.ed.libreria	8.462,15	8.730,17
Digitalizzazione periodici	-	2.834,21			
<i>Altre attività tipiche</i>	-	2.380,00	<i>Su altre attività tipiche</i>	-	-
Diritti d'autore	-	2.380,00			
<i>Locali, Mobili, attrezzature</i>	27.763,32	11.076,29			
Affitto locali	18.300,00	18.300,00			
Ammortamento mobili archivio	-	131,76			
Ammortamento attrezzature archivio	4.328,72	4.328,72			
Ammortamento sp.sist. Antincendio	9.128,65	9.128,65			
Utilizzo fondo 5 per mille locali lav.e appar.	(3.994,05)	(5.812,84)			
Utilizzo contrib.Regione Lazio beni e attrezz.ist.cu	-	(15.000,00)			
<i>Risorse umane</i>	110.731,83	132.825,02			
Personale dipendente	112.231,83	125.658,29			
Stipendi	80.908,23	86.821,61			
Oneri c/Inps	23.699,84	24.761,17			
Oneri c/Inail	303,99	328,84			
Accantonamento T.F.R.	7.319,77	13.746,67			
Utilizzo fondo 5 per mille risorse umane	(6.000,00)	(5.829,43)			
Collaborazioni occasionali	4.500,00	10.780,10			
Oneri c/Inps su coll.	-	2.216,06			
<i>Organi statutari</i>	2.360,00	1.883,90			
Spese Comitato Esecutivo e Cons.Scientifico	2.360,00	1.883,90			
2) ONERI FINANZIARI	502,96	584,36	2) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	1.148,98	1.859,21
Commissioni bancarie	501,90	584,36	Da immobil. finanz.:Titoli di Stato	1.050,13	1.850,08
Interessi passivi su altri debiti	1,06	-	Plusvalenze da rimborso Titoli	-	-
			Int.attivi bancari	98,85	9,13
3) ONERI DA RACCOLTA FONDI E ACCANTONAMENTI A FONDI PROGETTI	24.207,91	10.791,25	3) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	9.374,91	10.791,25
Accantonamento fondo 5 per mille 2022	9.374,91	-	Contributo 5 per mille 2022	9.374,91	-
Accantonamento fondo 5 per mille 2021	-	10.791,25	Contributo 5 per mille 2021	-	10.791,25
Accantonamento contributi Regione Lazio	14.833,00	-			
4) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	15.239,73	16.346,95	4) PROVENTI DI CARATTERE ORD. E STRA	168.723,79	169.976,08
<i>Spese generali amministrazione</i>	7.236,93	9.289,71	<i>Contributo da Ente fondatore</i>	100.000,00	100.000,00
Telefono	1.195,04	1.256,89	Contributo da Pres.Naz.Az.Cattolica It.	100.000,00	100.000,00
Postali e spedizioni, bolli e bollati	30,40	28,19			
Assicurazioni diverse	1.122,19	1.011,62	<i>Contributi da Enti Pubblici</i>	66.161,53	67.976,08
Manutenzioni e riparazioni	4.932,88	5.641,69	Contributo da Min. Cultura	51.328,53	51.328,53
Cancelleria	189,50	1.842,00	Contributo Regione Lazio funz.base	-	5.812,56
Attivazione casella PEC e rinn.dominio	120,42	63,81	Contrib.Regione Lazio beni e attrezz	4.000,00	7.211,40
Abbuoni passivi	-	-	Contrib.Regione Lazio iniz.culturali	10.833,00	3.623,59
Sopravvenienze passive	443,70	208,96			
Utilizzo fondo 5 per mille spese generali	(797,20)	(763,45)	<i>Altri contributi:</i>	2.000,00	2.000,00
			Contributo Centro Sportivo Italiano	2.000,00	2.000,00
<i>Prestazioni di servizi</i>	4.026,16	3.143,24	Altri contributi	-	-
Consulenze sicurezza del lavoro	-	225,00			
Consulenza amministrativa e del lavoro	3.781,02	2.918,24	<i>Altri proventi</i>	562,26	-
Consulenze notariali	245,14	-	Abbuoni attivi	-	-
<i>Imposte e tasse</i>	3.976,64	3.914,00	Sopravvenienze attive	562,26	-
Irap anno in corso	3.699,00	3.914,00			
Altre imposte e tasse	277,64	-			
Risultato gestionale positivo(negativo)	1.178,34	1.039,21			
TOTALE ONERI	195.665,08	200.640,71	TOTALE PROVENTI	195.665,08	200.640,71