

Fondazione
Palazzo Coronini Cronberg
o.n.l.u.s.

Viale XX Settembre, 14

34170 GORIZIA
PI e CF 00456540319

Bilancio 2023

Fondazione Palazzo Coronini Cronberg o.n.l.u.s.

Viale XX Settembre, 14

34170 GORIZIA

PI e CF 00456540319



**STATO
PATRIMONIALE
2023**

STATO PATRIMONIALE ATTIVO 2023

Conto	Descrizione	2023		2022
04	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI INDISPON.	€	79.078.671,92	€ 78.805.598,48
0401	TERRENI E FABBRICATI INDISPONIBILI	€	79.078.671,92	
040101	Compendio Coronini	€	4.006.445,49	€ 4.006.445,49
040102	Casetta di via dell'Ospitale	€	10.329,14	€ 10.329,14
040103	Complesso Villa Louise	€	689.037,17	€ 689.037,17
040104	Stabile di Via della Scala 1	€	158.996,62	€ 158.996,62
040108	Fondo documenti antichi	€	5.835,62	€ 2.135,62
040110	Patrimonio storico-artistico	€	72.621.275,18	€ 72.621.275,18
040150	Biblioteca corrente della Fondazione	€	20.432,11	€ 20.229,89
040193	Acconti su lavori Villa Louise	€	828.041,72	€ 642.189,42
040195	Acconti su lavori Casa Rassauer	€	664.127,92	€ 616.495,67
040196	Acconti su lavori Parco Coronini PNRR	€	74.150,95	€ 38.464,28
05	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€	903.886,24	€ 928.249,08
0501	TERRENI E FABBRICATI	€	746.087,07	
050103	Complesso Casa Rassauer GO	€	255.453,02	€ 255.453,02
050105	Complesso Villa Frommer GO	€	490.634,05	€ 490.634,05
0503	IMPIANTI E MACCHINARI	€	128.981,02	
050309	Impianti specifici	€	552.092,01	€ 552.002,02
410509	<i>F.do ammortamento impianti specifici</i>	-€	423.110,99	-€ 395.618,87
0505	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	€	1.929,74	
050551	Attrezzatura varia e minuta	€	13.467,68	€ 13.467,68
410703	<i>Avanzo di amministrazione 2019</i>	-€	11.537,94	-€ 11.038,64
0507	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€	26.888,41	
050701	Mobili e arredi	€	15.944,18	€ 15.944,18
410901	<i>F.do ammortamento mobili e arredi</i>	-€	15.870,42	-€ 15.781,92
050705	Macchine d'ufficio elettroniche	€	32.251,80	€ 32.251,80
410905	<i>F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche</i>	-€	30.067,63	-€ 29.227,83
050751	Altri beni materiali	€	83.656,79	€ 75.108,78
410951	<i>F.do ammortamento altri beni materiali</i>	-€	59.026,31	-€ 54.945,19
09	RIMANENZE	€	203.185,42	€ 211.305,98
0901	RIMANENZE DI MAGAZZINO	€	203.185,42	
090101	Pubblicazioni diverse SP	€	178.293,36	€ 184.787,83
090102	Pubblicazioni edite dalla Fondazione SP	€	20.821,99	€ 22.040,58
090103	Cartoline e stampe SP	€	1.137,59	€ 1.089,82
090104	Gadget SP	€	2.932,48	€ 3.387,75
11	CREDITI COMMERCIALI	€	45.914,23	€ 40.478,29
1101	FATTURE/NOTE CREDITO DA EMETTERE	€	2.569,00	
110101	Fatture da emettere a clienti terzi	€	2.569,00	€ 2.434,00
1103	CLIENTI	€	43.345,23	
110301	Clienti commerciali Italia	€	549,00	€ 549,00
110302	Clienti inquilini Italia	€	42.796,23	€ 37.495,29
43	FONDI SVALUTAZIONE	-€	14.651,76	-€ 14.651,76
4309	FONDI SVALUTAZIONE CREDITI	-€	14.651,76	
430901	Fondo svalutaz. crediti verso clienti	-€	14.651,76	-€ 14.651,76
15	CREDITI VARI	€	4.642.450,67	€ 4.735.766,99
1501	ANTICIPI A FORNITORI	€	560,80	
150107	Anticipi a fornitori terzi	€	560,80	€ 1.514,66
1505	CREDITI VARI V/TERZI	€	4.641.889,87	
150501	Depositi cauzionali per utenze	€	382,49	€ 382,49
150521	Crediti per ingresso museale	€	10,00	€ 251,00
150522	ERPAC - biglietto unico	€	260,80	€ 39,20
150529	Crediti vari v/inquilini Gorizia	€	648,97	€ 579,64
150551	Crediti vari v/terzi	€	2.799.587,61	€ 2.842.000,00
150560	Crediti v/Regione Autonoma FVG	€	1.841.000,00	€ 1.873.000,00
1507	CREDITI VERSO IL PERSONALE	€	-	
150701	Anticipi in c/retribuzioni	€	-	€ 18.000,00
19	DISPONIBILITA' LIQUIDE	€	2.805.192,67	€ 3.239.643,62
1901	BANCHE C/C E POSTA C/C	€	2.797.971,71	
190101	Banca c/c	€	2.797.971,71	€ 3.238.340,78
1903	CASSA	€	7.220,96	
190303	Cassa contanti	€	7.020,96	€ 1.102,84
190304	Cassa contanti book-shop	€	200,00	€ 200,00

21	RATEI E RISCOINTI ATTIVI	€	147.002,51			€	105.502,57
2101	RATEI E RISCOINTI ATTIVI		€	147.002,51			
210101	Ratei attivi				€	64.045,12	€ 64.972,68
210103	Risconti attivi				€	82.957,39	€ 40.529,89
35	CONTI ERARIALI	€	28.165,05				€ 10.141,44
3501	ERARIO C/IVA		€	95,00			
350111	Erario c/liquidazione IVA				€	95,00	
3505	ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IMPOSTA		€	23.844,05			
350501	Ritenute subite su interessi attivi				€	20.644,05	€ -
350551	Altre ritenute subite				€	3.200,00	€ 5.070,72
3507	ERARIO C/IMPOSTE		€	4.226,00			
350703	Erario c/acconti IRES				€	4.226,00	€ 5.070,72
TOTALE ATTIVO 2023						€ 87.839.816,95	€ 88.062.034,69

STATO PATRIMONIALE PASSIVO 2023

Conto	Descrizione	2023		2022
27	FONDI RISCHI E ONERI	€	11.000,00	€ 11.000,00
2705	ALTRI FONDI RISCHI E ONERI		€ 11.000,00	
270551	Altri fondi per rischi e oneri differiti		€ 11.000,00	€ 11.000,00
29	FONDO TFR	€	7.488,67	€ 24.760,34
2901	FONDO TFR		€ 7.488,67	
290101	Fondo TFR		€ 7.488,67	€ 24.760,34
31	FINANZIAMENTI DI TERZI	€	841.234,36	€ 1.156.729,20
3103	MUTUI E FINANZIAMENTI		€ 841.234,36	
310313	Finanz.a medio/lungo termine di terzi		€ 841.234,36	€ 1.156.729,20
33	DEBITI COMMERCIALI	€	44.456,25	€ 61.093,98
3301	FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE		€ 18.213,78	
330101	Fatture da ricevere da fornitori terzi		€ 18.213,78	€ 14.660,49
3303	FORNITORI		€ 25.913,47	
330301	Fornitori terzi Italia		€ 25.913,47	€ 44.546,99
3313	PARTITE PASSIVE DA LIQUIDARE		€ 329,00	
331301	Partite passive da liquidare		€ 329,00	€ 1.886,50
35	CONTI ERARIALI	€	22.308,50	€ 27.451,33
3501	ERARIO C/IVA		€ -	
350111	Erario c/liquidazione IVA		€ -	€ 82,30
3503	ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA		€ 5.383,80	
350301	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.		€ 5.199,80	€ 6.592,92
350305	Erario c/ritenute su redditi lav. auton.		€ 184,00	€ 3.362,13
3507	ERARIO C/IMPOSTE		€ 16.924,70	
350701	Erario c/IRES		€ 8.089,47	€ 6.708,75
350708	Erario c/TARI		€ 8.835,23	€ 10.705,23
37	ENTI PREVIDENZIALI	€	7.318,00	€ 7.332,57
3701	ENTI PREVIDENZIALI		€ 7.318,00	
370101	INPS dipendenti		€ 7.318,00	€ 7.332,57
39	ALTRI DEBITI	€	268.062,95	€ 81.281,68
3901	ANTICIPI DA CLIENTI		€ 2.918,50	
390101	Inquilini c/caparre		€ 2.918,50	€ 1.993,88
3905	DEBITI VARI		€ 230.987,38	
390501	Debiti cauzionali ricevuti		€ 12.352,17	€ 12.352,17
390515	Debiti v/fondi previdenza complementare		€ 3.270,64	€ 1.422,12
390550	COMUNE DI GORIZIA - debito per biglietto unico		€ 52,80	€ 34,40
390552	Debiti per anticipi ricevuti		€ 174.200,00	
390560	IMU 2013		€ 25.378,77	€ 7.740,70
390561	IMU 2014		€ 12.132,00	€ 16.920,00
390562	IMU 2015		€ 3.601,00	€ 6.277,00
3907	DEBITI VERSO IL PERSONALE		€ 34.157,07	
390701	Personale c/retribuzioni		€ 8.321,00	€ 8.012,00
390709	Dipendenti c/retribuzioni differite		€ 25.836,07	€ 26.529,41
45	RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	7.387.537,21	€ 7.439.192,36
4501	RATEI E RISCONTI PASSIVI		€ 7.387.537,21	
450101	Ratei passivi		€ 722,38	€ 377,53
450103	Risconti passivi		€ 7.386.814,83	€ 7.438.814,83
	TOTALE PASSIVO 2023		€ 8.589.405,94	€ 8.808.841,46

STATO PATRIMONIALE PATRIMONIO NETTO 2023

Conto	Descrizione	2023		2022
23	CAPITALE E RISERVE	€	79.251.822,51	€ 79.245.460,74
2301	CAPITALE E RISERVE		€ 79.251.822,51	
230101	Capitale netto		€ 77.689.038,49	€ 77.685.338,49
230111	Fondo a copertura disavanzi di gestione		€ 596.417,24	€ 596.417,24
230112	Riepilogo avanzi e disavanzi di gestione		€ 134.243,04	€ 131.581,27
230113	Riserva strarord. per contributi per restauro		€ 832.123,74	€ 832.123,74
25	RISULTATI DELL'ESERCIZIO	€	-	€ 2.661,77
2503	RISULTATO D'ESERCIZIO		€ -	
250301	Avanzo amministrazione		€ -	€ 2.661,77
250303	Disavanzo di amministrazione		-€ 1.411,50	€ -
	TOTALE PATRIMONIO NETTO 2023		€ 79.250.411,01	€ 79.248.122,51
	TOTALE PASSIVO E NETTO 2023		€ 87.839.816,95	€ 88.056.963,97

Fondazione Palazzo Coronini Cronberg o.n.l.u.s.

Viale XX Settembre, 14

34170 GORIZIA

PI e CF 00456540319



**CONTO
ECONOMICO
2023**

CONTO ECONOMICO RICAVI 2023

Conto	Descrizione	2023		2022
47	RICAVI COMMERCIALI	€ 18.116,60		€ 20.414,61
4701	VENDITE PRODOTTI	€ 2.605,04		
470101	Vendita libri		€ 2.251,43	€ 4.591,03
470102	Vendita gadget		€ 353,61	€ 456,16
4707	CORRISPETTIVI	€ 13.847,15		
470701	Corrispettivi biglietto Palazzo Coronini		€ 12.543,00	€ 13.553,00
470702	Corrispettivi biglietto attività soggetta a SIAE		€ 1.100,95	€ -
470799	Ricavi da biglietto unico		€ 203,20	€ -
4709	RICAVI ACCESSORI DI VENDITA	€ 472,41		
470905	Ricavi accessori diversi		€ -	€ 161,00
470910	Sopravvenienze commerciali attive		€ 472,41	€ 1.022,42
4711	RICAVI DA PRESTAZIONI	€ 1.192,00		
471104	Diritti d'autore – royalty		€ -	€ 111,00
471110	Canoni noleggio Compendio Coronini		€ 1.192,00	€ 520,00
49	VARIAZ.RIM.FINALI E COSTRUZIONI INTERNE	€ -		€ 7.203,46
4901	RIMANENZE FINALI	€ -		
490199	Saldo R.I. e R.F commerciali		€ -	€ 7.203,46
53	RICAVI E PROVENTI ONLUS	€ 378.284,72		€ 349.674,34
5301	PROVENTI DIVERSI	€ 378.284,72		
530101	Locazioni attive		€ 37.572,73	€ 37.472,72
530102	Recupero costi da inquilini		€ 1.075,97	€ 1.160,14
530119	Sopravvenienze attive da gestione ordin.		€ 202,22	€ 427,00
530123	Contributi in conto esercizio		€ 338.469,05	€ 307.705,92
530124	Erogazioni liberali, offerte e donazioni		€ 964,75	€ 2.908,56
73	PROVENTI FINANZIARI	€ 68.474,85		€ 11.821,40
7313	PROVENTI FINANZIARI VARI	€ 68.474,85		
731309	Interessi attivi su c/c bancari		€ 68.474,85	€ 11.821,40
77	PROVENTI STRAORDINARI	€ 57.806,76		€ 74.106,53
7701	PROVENTI STRAORDINARI	€ 57.806,76		
770103	Sopravvenienze attive		€ 5.806,76	€ 27,63
770107	Contributi att. straordinaria		€ 52.000,00	€ 45.817,04
770110	Contributi c/interessi dell'esercizio		€ -	€ 28.261,86
TOTALE RICAVI D'ESERCIZIO 2023		€	522.682,93	€ 463.220,34

CONTO ECONOMICO COSTI 2023

Conto	Descrizione	2023		2022
49	VARIAZ.RIM.FINALI E COSTRUZIONI INTERNE	€	8.120,56	€ -
4901	RIMANENZE FINALI	€	8.120,56	
490199	Saldo R.I. e R.F commerciali		€ 8.120,56	
55	ACQUISTI DI BENI	€	3.063,29	€ 5.280,60
5507	ACQUISTI DIVERSI	€	3.063,29	
550701	Acquisto beni <516,46		€ 38,48	€ 2.758,90
550717	Cancelleria varia		€ 196,93	€ 539,36
550719	Stampati amministrativi		€ 707,60	€ -
550751	Materiale vario di consumo		€ 2.120,28	€ 1.982,34
57	ACQUISTI DI SERVIZI	€	38.457,96	€ 38.468,53
5709	COSTI PER UTENZE E SERVIZI	€	25.514,03	
570901	Spese telefoniche ordinarie		€ 1.544,45	€ 1.694,41
570903	Spese telefoniche radiomobili		€ 160,00	€ 80,00
570908	Gestione paghe e dichiarazioni		€ 4.612,82	€ 5.110,58
570913	Energia elettrica		€ 12.319,04	€ 7.051,39
570917	Acqua potabile		€ 120,23	€ 536,70
570919	Gas		€ 2.705,81	€ 2.209,69
570920	Spese di sorveglianza complesso museale		€ 1.046,76	€ 1.071,57
570921	Pulizia locali		€ 3.004,92	€ 2.876,30
5711	MANUTENZIONI MACCHINARI, IMPIANTI E BENI	€	6.468,43	
571101	Spese manutenzione impianti e macch.ri		€ 5.225,35	€ 6.671,10
571103	Spese manutenzione attrezzature		€ 1.243,08	€ 1.660,01
571105	Spese manutenzione patrimonio artistico		€ -	€ 4.750,00
5713	MANUTENZIONE FABBRICATI E PARCHI	€	6.475,50	
571301	Spese manutenzione fabbricati		€ 2.754,50	€ 2.093,52
571302	Spese manutenzione parchi		€ 3.721,00	€ 2.663,26
61	PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	€	45.353,10	€ 8.252,29
6101	PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	€	45.353,10	
610101	Consulenze amministrative e fiscali		€ 1.095,89	€ -
610103	Consulenze tecniche		€ 21.281,20	€ 4.836,68
610105	Consulenze legali		€ 21.861,88	€ 3.395,97
610111	Consulenze/Prestazioni diverse		€ 48,80	€ -
610113	Spese antic.lavoratori autonomi		€ 339,72	
610119	Contributi cassa previdenza lav.autonomo		€ 725,61	€ 19,64
63	SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENT.	€	23.682,38	€ 22.213,12
6301	SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	€	1.390,98	
630101	Pubblicità, inserzioni e affissioni		€ 1.390,98	€ 2.879,01
6305	SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	€	22.291,40	
630501	Spese postali		€ 20,95	€ 66,07
630505	Gestione fotocopiatrici		€ 1.310,55	€ 1.205,45
630513	Premi di assicurazioni non obbligatorie		€ 19.262,62	€ 15.571,02
630523	Valori bollati		€ 154,00	€ 156,00
630545	Costi per lascito testamentario		€ 1.162,76	€ 1.162,76
630550	Acquisto materiale igienico sanitario		€ 126,29	€ 191,41
630551	Spese generali varie		€ 254,23	€ 981,40
65	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€	1.432,68	€ 1.208,03
6507	CANONI E LICENZE SOFTWARE	€	1.432,68	
650701	Canoni per utilizzo licenze software		€ 1.432,68	€ 1.208,03
67	COSTI PERSONALE DIPENDENTE	€	104.256,05	€ 104.871,47
6701	COSTI PERSONALE DIPENDENTE	€	103.572,85	
670101	Retribuzioni lorde		€ 71.006,27	€ 69.443,83
670103	Contributi INPS carico ditta		€ 20.371,50	€ 19.950,36
670107	Quote TFR dipendenti		€ 9.122,68	€ 10.356,34
670108	Rivalutazione TFR dipendenti		€ 167,55	€ 1.581,19
670109	Contrib.altri enti previdenz./assistenz.		€ 1.846,53	€ 2.102,35
670111	Premi INAIL		€ 1.058,32	€ 594,54
6703	COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE	€	683,20	
670350	Costi per corsi aggiornamento dipendenti		€ 683,20	€ 320,86
670351	Altri costi per personale dipendente		€ -	€ 522,00
69	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ACC.TI VARI	€	-	€ -
6901	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	€	-	
690151	Accantonamento altri fondi rischi			€ 11.000,00
71	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	60.312,52	€ 26.660,22
7101	ONERI TRIBUTARI	€	28.107,64	
710101	IVA indetraibile		€ 3.637,75	€ 699,49

710104	IMU	€	18.138,00	€	18.138,00
710105	Diritti camerali	€	219,50	€	631,66
710107	Imposta di registro e concessioni	€	324,00	€	291,50
710108	Tasse per contratti affitto diversi	€	558,99	€	1.492,69
710113	Tasse raccolta e smaltimento rifiuti	€	4.604,00	€	4.877,00
710151	Altre imposte e tasse	€	625,40	€	-
7103	ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	€	32.204,88		
710301	Spese, perdite e sopravvenienze passive	€	31.639,66	€	177,76
710302	Rivalutazione caparre inquilini	€	124,62	€	24,61
710303	Sanzioni, penalità e multe	€	-	€	7,50
710307	Contributi associativi	€	160,00	€	320,00
710317	Arrotondamenti passivi diversi	€	-	€	0,01
710351	Costi e spese diverse	€	280,60	€	-
72	ATTIVITA' CULTURALI DIVERSE	€	8.815,85		€ 33.718,60
7201	ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	€	8.815,85		
720101	Rinfreschi per eventi diversi	€	-	€	660,00
720102	Costi per allestimenti museali diversi	€	109,80	€	2.372,90
720103	Costi per restauro beni aretistici	€	560,00	€	4.392,00
720104	Compensi a profess. attività culturali	€	3.040,00	€	25.815,12
720105	Rimborsi spese profess.per attività culturale	€	-	€	200,00
720106	Costi di promozione attività diverse	€	-	€	278,58
720107	Costi diversi per attività cult. onlus.	€	5.106,05	€	-
75	ONERI FINANZIARI	€	40.711,16		€ 48.058,55
7501	ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	€	2.189,82		
750101	Interessi passivi bancari	€	-	€	18,14
750107	Commissioni e spese bancarie	€	2.189,82	€	1.942,12
7503	ONERI FINANZIARI DIVERSI	€	38.521,34		
750305	Interessi passivi su mutui	€	38.045,51	€	45.954,54
750313	Interessi passivi versam.trimestrali IVA	€	-	€	0,49
750327	Interessi passivi di mora	€	337,86	€	5,25
750329	Interessi pass. per dilazione pagamento imposte	€	137,97	€	138,01
78	COSTI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	€	152.655,04		€ 143.583,80
7801	COSTI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	€	152.655,04		
780101	Compensi a professionisti att.commerc.	€	23.994,55	€	20.104,01
780102	Compensi guide e custodia att.comm.	€	25.613,71	€	22.046,01
780104	Stampa pubblicazioni commerciali	€	4.350,00	€	5.100,00
780106	Costi del personale per attività commer.	€	87.888,81	€	89.394,18
780107	Spese per pubblicità e promozione commerciale	€	3.084,00	€	2.386,12
780108	Spese trasporti e spedizioni commercili	€	1.000,00	€	-
780110	Stampe diverse attività commerciale	€	2.490,49	€	-
780111	Materiale vario di consumo attività commerciale	€	1.830,01	€	-
780113	Premi assicurazioni attività commerciale	€	861,74	€	-
780114	Costi per attività commerciali diversi	€	-	€	98,18
780115	Realizzazione gadget per book shop	€	-	€	2.701,20
780116	Costi per ospitalità attività commerciale	€	1.099,89	€	-
780119	Costi per incassi con sistema SUMUP	€	35,84	€	-
780120	Spese generali varie commerciali	€	250,00	€	60,00
780121	Sopravvenienze passive commerciali	€	156,00	€	101,00
780123	Note spese professionisti att.commerciale	€	-	€	1.593,10
79	ONERI STRAORDINARI	€	-		
7901	ONERI STRAORDINARI	€	-		
790103	Sopravvenienze passive non gestionali	€	-	€	644,14
80	AMMORTAMENTI	€	33.000,84		€ 12.375,22
8005	AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATERIALI	€	32.912,34		
800515	Amm.to civilistico impianti specifici	€	27.492,12	€	10.787,37
800525	Amm.to civil.attrezzatura varia e minuta	€	499,30	€	210,91
800531	Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	€	839,80	€	364,45
800551	Amm.to civilistico altri beni materiali	€	4.081,12	€	968,24
8007	AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. IMMATER.	€	88,50		
800751	Amm.to civil.altri beni immateriali	€	88,50	€	44,25
84	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	€	4.233,00		€ 4.224,00
8401	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	€	4.233,00		
840101	IRES corrente	€	4.233,00	€	4.224,00
TOTALE COSTI D'ESERCIZIO 2023		€	524.094,43	€	448.914,43
Disvanzo di amministrazione 2023		-€	1.411,50	€	2.661,77

Fondazione Palazzo Coronini Cronberg o.n.l.u.s.

Viale XX Settembre, 14

34170 GORIZIA

PI e CF 00456540319



**CONTO
ECONOMICO
COMMERCIALE
2023**

**Conto Economico relativo all'Attività Commerciale della
Fondazione Palazzo Coronini Cronberg onlus
Esercizio 2023**

Costi per attività commerciale 2023

Conto	Descrizione	2023		2022
49	VARIAZ.RIM.FINALI INTERNE	€	8.120,56	
4901	RIMANENZE FINALI	€	8.120,56	
490199	Saldo R.I. e R.F commerciali		€	8.120,56
78	COSTI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	€	152.249,04	
7801	COSTI PER ATTIVITA' COMMERCIALE	€	152.249,04	
780101	Compensi a professionisti att.commerc.	€	23.994,55	€ 20.104,01
780102	Compensi guide e custodia att.comm.	€	25.613,71	€ 22.046,01
780104	Stampa pubblicazioni commerciali	€	4.350,00	€ 5.100,00
780106	Costi del personale per attività commer.	€	87.888,81	€ 89.394,18
780107	Spese per pubblicità e promozione commerciale	€	3.084,00	€ 2.386,12
780108	Spese trasporti e spedizioni commercili	€	1.000,00	€ -
780110	Stampe diverse attività commerciale	€	2.490,49	€ -
780111	Materiale vario di consumo attività commerciale	€	1.830,01	€ -
780113	Premi assicurazioni attività commerciale	€	861,74	€ -
780114	Costi per attività commerciali diversi	€	-	€ 98,18
780115	Realizzazione gadget per book shop	€	-	€ 2.701,20
780116	Costi per ospitalità attività commerciale	€	1.099,89	€ -
780119	Costi per incassi con sistema SUMUP	€	35,84	€ -
780120	Spese generali varie commerciali	€	250,00	€ 60,00
780121	Sopravvenienze passive commerciali	€	156,00	€ 101,00
780123	Note spese professionisti att.commerciale	€	-	€ 1.593,10
	TOTALE COSTI COMMERCIALI 2023	€	152.249,04	€ 141.829,70
	Perdita d'esercizio attività commerciale	-€	130.967,10	-€ 114.211,63

Ricavi per attività commerciale 2023

Conto	Descrizione	2023		2022
47	RICAVI COMMERCIALI	€	21.281,94	
4701	VENDITE PRODOTTI	€	2.605,04	
470101	Vendita libri	€	2.251,43	€ 4.591,03
470102	Vendita gadget	€	353,61	€ 456,16
4707	CORRISPETTIVI	€	13.847,15	
470701	Corrispettivi biglietto Palazzo Coronini	€	12.543,00	€ 13.553,00
470702	Corrispettivi biglietto attività soggetta a SIAE	€	1.100,95	€ -
470799	Ricavi da biglietto unico	€	203,20	€ -
4709	RICAVI ACCESSORI DI VENDITA	€	3.637,75	
470905	Ricavi accessori diversi	€	-	€ 161,00
470910	Sopravvenienze commerciali attive	€	3.637,75	€ 1.022,42
4711	RICAVI DA PRESTAZIONI	€	1.192,00	
471104	Diritti d'autore – royalty	€	-	€ 111,00
471110	Canoni noleggio Compendio Coronini	€	1.192,00	€ 520,00
49	VARIAZ.RIM.FINALI INTERNE	€	-	
4901	RIMANENZE FINALI	€	-	
490199	Saldo R.I. e R.F commerciali	€	-	€ 7.203,46
	TOTALE RICAVI COMMERCIALI 2023	€	21.281,94	€ 27.618,07

Fondazione Palazzo Coronini Cronberg o.n.l.u.s.

Viale XX Settembre, 14

34170 GORIZIA

PI e CF 00456540319



**RIEPIOLOGO
GENERALE
2023**

RIEPILOGO GENERALE BILANCIO 2023

Totale attività	€	87.839.816,95
Totale passivo e netto	€	87.839.816,95
Totale costi di gestione	€	524.094,43
Totale ricavi di gestione	€	522.682,93
Disavanzo di amministrazione 2023	€	-1.411,50

Gorizia, li _____

Il Presidente

Dott. Rodolfo Ziberna

Fondazione Palazzo Coronini Cronberg o.n.l.u.s.

Viale XX Settembre, 14

34170 GORIZIA

PI e CF 00456540319



**RELAZIONE
ANALITICA SUL
BILANCIO
2023**

ATTIVITA' 2023

04 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI INDISPONIBILI

0401 IMMOBILIZZAZIONI INDISPONIBILI: il conto riporta al 31/12/2023 un saldo attivo di € 79.078.469,70 Tale importo è così suddiviso:

040101	Compendio Coronini	€	4.006.445,49
040102	Casetta di via dell'Ospitale	€	10.329,14
040103	Complesso Villa Louise	€	689.037,17
040104	Stabile di Via della Scala 1	€	158.996,62
040108	Fondo documenti antichi	€	5.835,62
040110	Patrimonio storico-artistico	€	72.621.275,18
040150	Biblioteca corrente della Fondazione	€	20.229,89
040193	Acconti su lavori Villa Louise	€	828.041,72
040195	Acconti su lavori Casa Rassauer	€	664.127,92
040196	Acconti sui lavori Parco Coronini PNRR	€	74.150,95

Il conto **040101 Compendio Coronini** riporta un saldo al 31/12/2023 di € 4.006.445,49 che coincide con quello al 31/12/2022 come il conto **040102 Casetta di Via dell'Ospitale** rimane invariato rispetto l'esercizio scorso. Anche il conto **040103 Complesso Villa Louise** coincide con il saldo al 31/12/2022 ed ammonta a € 689.037,17.

Il conto **040108 Fondo documenti antichi** è stato creato nel 2004 per evidenziare il valore dei beni bibliotecari ed archivistici antichi della Fondazione: al 31/12/2023 evidenzia un saldo attivo di € 5.835,62. Tale importo deriva dall'acquisto fatto dalla Fondazione nel 2004 di un faldone di documenti dell'Archivio De Grazia e dell'acquisto nel 2020 del volume manoscritto di De Grazia ad integrazione dell'archivio già in nostro possesso. Nell'esercizio 2023 la Fondazione ha ricevuto una donazione dalla dott.ssa Maddalena Malni Pascoletti di una collezione di lettere scritte da Francesco Caucig valutate in € 3.700,00.

Il conto **040110 Patrimonio artistico valutato**, comprende i valori dei beni artistici custoditi all'interno della Villa Coronini. Nel 2018 si è proceduto alla valutazione del patrimonio. La perizia è stata eseguita dalla perita Alessia Vedova a fini assicurativi. Il totale del patrimonio artistico della Fondazione Coronini alla data del 31/12/2023 ammonta a € 72.621.275,18 con un incremento di € 5.300,00 relativo ad un intervento di restauro straordinario su un mobile.

Il conto **040150 Biblioteca corrente della Fondazione** creato nel 2005 estrapola dal 040110 i valori relativi alla Biblioteca contemporanea della Fondazione: al 31/12/2022 il conto presenta un saldo attivo di complessivi € 20.4321,11 con un incremento rispetto il 2022 di € 202,22.

Il conto **040193 Acconti su lavori Villa Louise** riporta i lavori effettuati per il recupero dell'immobile di Villa Louise. Il saldo al 31/12/2023 ammonta a € 828.041,72 con un incremento di € 185.852,30 rispetto il 2022 relativo

- € 115.290,00 fattura dell'ATER di Udine
- € 25.376,00 fattura SET SRL
- € 41.800,00 fattura Aprile Alessandro SRL
- € 2.946,30 fatture Acegas APS Amga SpA
- € 440,00 tasse ANAC

Il conto **040195 Acconti su lavori Casa Rassauer** riporta i lavori effettuati per il recupero dell'immobile di Casa Rassauer. Il saldo al 31/12/2023 ammonta a € 664.127,92 con un incremento di € 47.632,25 così ottenuto:

- - € 514.523,76 Rimborso cessione credito lavori Casa Rassauer
- € 461.521,97 fatture diverse Egidio Braidot Impresa Costruzioni
- € 100.559,04 fatture diverse Giulio Valentini Architetto
- € 75,00 Scia per inizio lavori PNRR Casa Rassauer

Il conto **040196 Acconti su lavori Parco Coronini PNRR**. La Fondazione ha ottenuto un contributo legato al PNRR di € 1.742.000,00. Questo conto riporta gli importi inerenti i lavori effettuati per il restauro del Parco Coronini. Al 31/12/2023 il saldo ammonta a € 74.150,95 con un decremento rispetto il saldo 2022 per un rimborso ricevuto dal Ministero. I movimenti del 2023 sono i seguenti

- € 2.735,20	FT Stefano Davini
- € 4.804,50	FT FIORE MINA

- € 4.804,50	FT Stampanato Antonio
- € 2.476,76	FT ZIMOL ILENIA
- € 3.143,88	FT Wilfinger Maria Grazia
- € 910,00	ANAC per PNRR Parco
- € 2.184,00	FT Il Peripato di Alessandro Fantoni
- € 2.080,00	FT Sebastiano Suraci
- € 2.000,00	Antonina Dattolo
- €10.547,83	FT STUDIO CAUSERO E SPADETTO ASSOCIATI

05 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI. € 1.443.499,53

0501 TERRENI E FABBRICATI: il conto riporta al 31/12/2023 un saldo attivo di € **746.087,07** che coincide con il saldo al 31/12/2022 ed è così ripartito:

050103 Complesso Casa Rassauer GO	€	255.453,02
050105 Complesso Villa Frommer GO	€	490.634,05

0503 IMPIANTI E MACCHINARI

050309 Impianti specifici. Il conto si riferisce agli impianti generici, all'impianto elettrico del compendio Coronini, degli elevatori, degli impianti di allarme e antincendio e degli impianti telefonici e di comunicazione. Il totale al 31/12/2023 ammonta a € **552.092,01** ed è così ripartito:

1- IMPIANTI GENERICI	€	3.672,00
2- IMPIANTO ELETTRICO COMPENDIO MUSEALE	€	171.651,74
3- ELEVATORI – MONTACARICHI MUSEALI	€	21.780,00
4- IMPIANTO ALLARME –INCENDIO ANTINTR, TELECAMERE	€	347.848,26
6- IMPIANTI TELEFONICI E DI COMUNICAZIONE	€	7.140,01

A fronte di tale conto attivo, esiste un conto passivo:

410509 F.do ammortamento impianti specifici. Il fondo ammonta a € **423.110,99** così ripartito:

1- F.DO IMPIANTI GENERICI	€	850,36
2- F.DO IMPIANTO ELETTRICO COMPENDIO MUSEALE	€	97.436,91
3- F.DO ELEVATORI – MONTACARICHI MUSEALI	€	21.780,00
4- F.DO IMPIANTO ALLARME –INCEN. ANTINTR.TELECAMERE	€	295.993,70
6- F.DO IMPIANTI TELEFONICI E DI COMUNICAZIONE	€	7.050,02

0505 Attrezzature

050551 10 Attrezzatura varia e minuta. Il saldo al 31/12/2023 riporta un saldo attivo di € **13.467,68**. A fronte di tale conto attivo, esiste un conto passivo:

410703 F.do ammort. attrezzatura varia e minuta. Il fondo ammonta a € **11.537,94**.

0507 ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

050701 8 Attrezzatura per ufficio. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **15.944,18**. A fronte di tale conto attivo, esiste un conto passivo:

410901 F.do ammort. mobili e arredi. Il fondo ammonta a € **15.870,42**.

050705 9 Macchine d'ufficio elettroniche. il conto al 31/12/2023 riporta un saldo di € **32.251,80**. A fronte di tale conto attivo, esiste un conto passivo:

410905 F.do ammort. macchine d'ufficio elettroniche. Il fondo ammonta a € **30.067,63**.

050751 Altri beni materiali. il conto riporta un saldo di € **83.656,79** ed è così ripartito:

5- BLINDATI	€	1.553,67
7- ATTREZZATURA MUSEALE DIVERSA	€	82.103,12

A fronte di tale conto attivo, esiste un conto passivo:

410951 F.do ammortamento altri beni materiali. Il fondo ammonta a € **59.023,31** così ripartito:

5- F.DO BLINDATI	€	1.553,67
7- F.DO ATTREZZATURA MUSEALE DIVERSA	€	57.472,64

09 RIMANENZE
0901 RIMANENZE DI MAGAZZINO

090101 Pubblicazioni diverse SP. Il saldo al 31/12/2023 riporta un saldo attivo di € 178.293,36.
L'importo è così ottenuto:

Situazione magazzino 31/12/2023

Codici	Pubblicazioni	Q.tà 2023	Costo	R.F. 2023
LIBR01	Il Parco Coronini	274	€ 6,51	€ 1.783,74
LIBR02	L'Arte nel segno	511	€ 3,87	€ 1.977,57
LIBR03	Poesie del volto	57	€ 2,95	€ 168,15
LIBR04	Suggestive trasparenze	0	€ 5,43	€ -
LIBR05	Gorizia comitale	413	€ 18,94	€ 7.822,22
LIBR06	Orologi	243	€ 24,29	€ 5.902,47
LIBR07	Le collezioni	189	€ 16,38	€ 3.095,82
LIBR08	Ventagli	270	€ 22,09	€ 5.964,30
LIBR09	Paesaggi e vedute	406	€ 22,00	€ 8.932,00
LIBR10	Incunaboli e Cinquecentine	495	€ 29,70	€ 14.701,50
LIBR11	Neoclassico e Biedermeier	320	€ 5,39	€ 1.724,80
LIBR12	Argenti da tavola	424	€ 60,00	€ 25.440,00
LIBR13	Incunaboli e Cinquecentine foto	728	€ 10,71	€ 7.796,88
LIBR15	Guida Palazzo Coronini	151	€ 9,13	€ 1.378,63
LIBR16	Catalogo Vanità e Decoro	1281	€ 2,82	€ 3.612,42
LIBR17	Opuscolo Ventagli	1548	€ 0,45	€ 696,60
LIBR18	Monete	1304	€ 16,67	€ 21.737,68
LIBR20	Armi	731	€ 16,50	€ 12.061,50
LIBR21	Miniature e Shilouette	409	€ 21,00	€ 8.589,00
LIBR22	Stampe e Incisioni	788	€ 24,86	€ 19.589,68
LIBR26	Uno stato in uniforme	380	€ 9,60	€ 3.648,00
LIBR27	Dalla Penna d'Oca ...	277	€ 5,38	€ 1.490,26
LIBR28	A tavola con i Conti Coronini	344	€ 5,63	€ 1.935,00
LIBR29	Donne allo specchio	292	€ 5,63	€ 1.643,96
LIBR30	Eredità Russa	77	€ 7,83	€ 602,91
LIBR31	Accessori della Moda	232	€ 7,83	€ 1.816,56
LIBR32	Vede Sublime	472	€ 7,83	€ 3.695,76
LIBR32	Gli Animali della Nobiltà	642	€ 7,83	€ 5.026,86
LIBR33	Nihon Fuzokue	536	€ 6,37	€ 3.414,32
LIBR34	Francesco Caucig	321	€ 6,37	€ 2.044,77
Totale				€ 178.293,36

090102 Pubblicazioni edite dalla Fondazione SP. Il saldo al 31/12/2023 riporta un saldo attivo di € 20.821,99. L'importo è così ottenuto:

Codici	Pubblicazioni	Q.tà 2023	Costo	R.F. 2023
LIBR14	Avventure nel parco Coronini	1852	€ 8,00	€ 14.816,00
LIBR19	Cent'anni di giochi e gioc.	576	€ 6,00	€ 3.456,00
LIBR23	Delle mie Gioie	241	€ 8,12	€ 1.956,92
LIBR24	Il tempo sospeso	15	€ 9,09	€ 136,35
LIBR25	Una Novella Patria	33	€ 13,84	€ 456,72
Totale				€ 20.821,99

090103 Cartoline e stampe edite dalla Fondazione. Il saldo al 31/12/2023 riporta un saldo attivo di € 1.137,59. L'importo è così ottenuto:

Codici	Cartoline e stampe	Q.tà 2023	Costo	R.F. 2023
CART01	Veduta d'interno - Ludwig Czerny	326	€ 0,140	€ 45,64
CART02	Ritratto fam. Koushnikoff	320	€ 0,140	€ 44,80
CART03	Medea - Michelangelo Maestri	310	€ 0,140	€ 43,40
CART04	Trionfo di Amore M.Maestri	330	€ 0,140	€ 46,20
CART05	Pendola da mensola	350	€ 0,140	€ 49,00
CART06	Busto M.Coronini - Torvalsen	335	€ 0,140	€ 46,90
CART07	Natività	736	€ 0,140	€ 103,04
CART08	Pieghevole Natività	344	€ 0,140	€ 48,16
CART09	Kanabara - Neve notturna	450	€ 0,140	€ 63,00
CART10	Madonna	398	€ 0,094	€ 37,56
CART11	Atrio	410	€ 0,094	€ 38,69
CART12	Sughera	420	€ 0,094	€ 39,64
CART13	Carlo X	377	€ 0,094	€ 35,58
CART14	Salotto Vescovo	389	€ 0,094	€ 36,71
CART15	Palazzo	342	€ 0,094	€ 32,28
CART16	Biblioteca	414	€ 0,094	€ 39,07
CART17	Viale	398	€ 0,094	€ 37,56
CART18	Salone centrale	401	€ 0,094	€ 37,84
CART19	Sala da pranzo	387	€ 0,094	€ 36,52
CART20	Guglielmo	387	€ 0,094	€ 36,52
CART21	Camera del '700	392	€ 0,094	€ 37,00
CART22	Camera Guglielmo	397	€ 0,094	€ 37,47
CART23	Piscina	363	€ 0,094	€ 34,26
CART24	Bicchieri della staffa	392	€ 0,094	€ 37,00
CART25	Pannelli fiamminghi	399	€ 0,094	€ 37,66
CART26	Stuzzicadenti	60	€ 0,55	€ 33,00
CART27	Neve	42	€ 0,55	€ 23,10
Totale				€ 1.137,59

090104 Gadget della Fondazione. Il saldo al 31/12/2023 riporta un saldo attivo di € 2.932,48.

L'importo è così ottenuto:

Codici	Gadgets	Q.tà 2023	Costo	R.F. 2023
PENNE REGAL	Penna regal	174	€ 1,83	€ 318,42
BORSE C.	Borse in cotone nere	128	€ 3,60	€ 460,80
MATITE	Matite binache	561	€ 0,36	€ 201,96
BLOCK N.	Block notes	19	€ 2,00	€ 38,00
MOLESCHINE	Quaderni neri	0	€ 3,10	€ -
SEGNALIBRI				€ -
Giappone ocra	Giappone ocra	0	€ 0,55	€ -
Giappone blu	Giappone blu	14	€ 0,55	€ 7,70
Putto	Putto	55	€ 0,55	€ 30,25
Michelangelo Maestri	Michelangelo Maestri	62	€ 0,55	€ 34,10
QUADERNI				€ -
Samurai	Samurai	126	€ 2,30	€ 289,80
Geisha	Geisha	106	€ 2,30	€ 243,80
Orfeo	Orfeo	131	€ 2,30	€ 301,30
Giraffa	Giraffa	132	€ 2,30	€ 303,60
Fiamminghi	Fiamminghi	130	€ 2,30	€ 299,00
Michelangelo Maestri	Michelangelo Maestri	130	€ 2,30	€ 299,00
MAGNETI				€ -
Carlo X	Carlo X	42	€ 1,00	€ 42,00

Palazzo	Palazzo	8	€	1,00	€	8,00
Xaver Messerschmidt	Xaver Messerschmidt	35	€	1,00	€	35,00
Samurai	Samurai	5	€	1,00	€	5,00
MAGNETI					€	-
Poster NihonFuzokue	Poster NihonFuzokue	5	€	2,95	€	14,75
Totale					€	2.932,48

Le rimanenze di magazzino al 31/12/2023 ammontano pertanto complessivamente a € 203.185,42.

11 CREDITI COMMERCIALI

1101 FATTURE DA EMETTERE

110101 Fatture da emettere a clienti. Il conto riporta un saldo di € 2.569,00 così ottenuto:

- 665 Promoturismo € 399,00 per n. 133 accessi e € 3,00.
- 4 LEG Edizioni srl € 2.170,00 per volumi venduti per conto della Fondazione.

1103 CLIENTI

110301 CLIENTI COMMERCIALI

Saldo attivo al 31/12/2023 di € 549,00 relativi ai crediti sotto riportati:

Paritario	Ragione Sociale	Fattura			Saldo
		n°	data	€	
264	Primosic S.r.l.	9	10/10/2016	€ 244,00	€ 244,00
604	BS Consulenze Aziendali	6/SV	29/06/2015	€ 244,00	€ 244,00
854	Tommasi Marco	6/GL	16/10/2023	€ 61,00	€ 61,00
Totale clienti commerciali					€ 549,00

110302 AFFITTUARI GORIZIA

Nel conto sono descritti i crediti della Fondazione nei confronti degli affittuari di Villa Kugy sito in Gorizia. Al 31/12/2023 il conto ha un saldo attivo di € 42.796,23 (di cui € 14.807,90 imputati a svalutazione crediti) che è così suddiviso:

- € 4.646,88 – Debito residuo sig. Jusuf Ahmetasevic relativo al residuo a bollette diverse del 2015 e 2016. Nel 2017 l'inquilino allo scadere del contratto l'inquilino ha liberato l'immobile e la Fondazione sta cercando di riaffittarlo e recuperare il credito. L'intero importo è stato imputato al Fondo svalutazione crediti.
- € 2.473,03 Debito residuo sig.ra Dollia Carmela relativo residuo bollette del 2017 e 2018. L'inquilino ha lasciato l'immobile nel 2019 e si è impegnata a rimborsare il debito pregresso a rate mensili. Nel 2019 l'inquilino ha versato € 2.600,00. La Fondazione provvederà a cedere la pratica al legale per il recupero del credito.
- € 6.545,11 Debito residuo sig.ra Scarabello Paola relativo alle bollette 52 (res. € 63,22), 116 (res. € 32,78), 126, 136 e 146 del 2016; n. 16, 22, 30, 38, 46, 54, 63, 70, 78, 85, 92 del 2017 e bollette n. 6, 13, 20, 27, 34, 40, 50, 57, 64, 71 e 80 del 2018. La Fondazione ha riottenuto il possesso dell'immobile dopo l'esecuzione dello sfratto per morosità. L'intero importo è stato imputato al Fondo svalutazione crediti.
- € 2.228,72 Debito residuo sig. Krasniqi Bekim così ottenuto: € 958,00 relativo al 2014 e € 1.771,55 del 2015 dedotta la caparra per € 500,83. L'immobile è stato liberato ad agosto 2015 ma l'inquilino è irreperibile. L'intero importo è stato imputato al Fondo svalutazione crediti.
- € 600,19 Debito residuo sig. Thaqi Nuhi. L'inquilino ha liberato l'appartamento nel 2018. L'intero importo è stato imputato al Fondo svalutazione crediti.
- € 2.022,33 Debito residuo sig. Sopaj Jeton relativo alle bollette da gennaio a settembre 2015 dedotta la caparra di € 250,26. Ad oggi l'appartamento è libero ma l'ex inquilino è irreperibile. L'intero importo è stato imputato al Fondo svalutazione crediti.
- € 1.764,67 Debito relativo alla Sig.ra Stacul Sabrina. La Fondazione ha ricevuto una lettera di rilascio dell'immobile a ottobre 2015. Nel mese di febbraio 2020 la Fondazione ha ottenuto ufficialmente il possesso dell'immobile. L'intero importo è stato imputato al Fondo svalutazione crediti.

- € **16.031,42** – Debito residuo relativo al sig. Fouad Sofiani relativi alle seguenti bollette insolte dal 2019 al 30/09/2023. La Fondazione dopo aver sollecitato diverse volte l'inquilino e non avendo ricevuto alcun riscontro, ha provveduto ad adire le vie legali passando la pratica all'avv. Giuliano Lucigrai. Ad oggi ha ottenuto il rilascio dell'immobile e sta predisponendo le pratiche per tentare il recupero del credito.
- € **3.434,28** – Debito residuo Sig.ra Rindone Francesca. Il debito si riferisce alle bollette n. 59 (res. € 158,00) 66, 73 e 80 del 2020 per un totale di € 1.451,50 e € 1.982,78 nel 2021. La sig.ra Rindone ha liberato l'immobile nel 2021 e la Fondazione sta trattando per il recupero del credito.
- € **558,22** – Debito residuo sig.re Dijust Francesca. L'importo verrà incassato nel 2023.
- € **514,48** – Debito residuo sig. Lovini Andrea relativo alla bolletta n. 514,48 del 01/03/2022.
- € **918,06** – Debito residuo sig. Chetti Nevio relative alle bollette n. 61 e 66 del 2023 che verranno incassate nel 2024.
- € **818,00** – Devito residuo Allest Srl relativo alle bollette 60 e 65 del 2023 e alle marche da bollo non saldate da febbraio a dicembre 2023. Tale importo è stato pagato a aprile 2024.
- € **240,84** – Debito residuo sig.ra Tomsic Alice dovuto a differenze diverse tra importo bolletta e importo pagato. La Fondazione agirà per il recupero del dovuto nel 2024

15 CREDITI VARI

1501 ANTICIPI A FORNITORI

150117 44 Credito v/CO.SE.MA. Il conto riporta un saldo attivo di € **560,80** per pagamento errato.

1505 CREDITI VARI V/TERZI

150501 Depositi cauzionali per utenze: al 31/12/2022 il saldo attivo del mastrino ammonta a € **382,49**. Tale importo deriva dal deposito € 142,49 di competenza 2011 relativo al deposito S.I.A.E; € 90,00 e € 150,00 depositi per utenze.

150521 Crediti per ingresso museale. Il conto riporta al 31/12/2023 un credito di € **10,00** relativo ad un ingresso pagato con carta di credito e versato a Sumup ma non ancora versato nel c/c della Fondazione. L'importo verrà incassato nel 2004.

150522 ERPAC – Biglietto Unico. Credito v/ERPAC per Biglietto Unico 2024. Il conto riporta un saldo attivo di € **260,80**

150529 Crediti v/inquilini: al 31/12/2023 il saldo del mastrino ammonta a € **648,97**. Tale importo deriva dal credito della Fondazione nei confronti degli inquilini per spese sugli stabili di competenza 2022 a carico degli inquilini stessi. La quota è così ripartita:

Villa Kugy		
sub	nominativo	€
12	Tomsic Alica	€ 59,83
13	C.T.A.	€ 121,97
18	C.T.A.	€ 127,72
19	Lovini Andrea	€ 139,23
20	Chetti Nevio	€ 200,21
Totale Villa Kugy		€ 648,97

150551 Crediti vari verso terzi: il conto riporta al 31/12/2023 un saldo attivo di € **2.799.587,61** così ottenuti:

- 1.699.587,61 Credito per contributo PNRR concesso con decreto per restauro Parco Coronini. All'importo iniziale di € 1.742.000,00 sono stati dedotti € 42.413,39 quale rimborso già incassato dal Ministero per il PNRR del Parco Coronini
- € 1.100.000,00 Credito per contributo PNRR concesso con decreto 762 per recupero Casa Rassauer Borgo Castello Gorizia.

150560 v/Regione Autonoma FVG: il conto riporta al 31/12/2023 un saldo attivo di € **1.841.000,00** per contributi concessi e non ancora erogati così ripartiti:

Riferimento contributo	Credito per rate da incassare
L.R. 77/1981 procedimento 3/419/77/2007 – Per restauro Palazzo e Parco Coronini	€ 96.000,00
Decreto 5483/CULT 2016 – Restauro Villa Louise.	200.000,00
Decreto 4872/CULT 18/12/2015 – Restauro Villa Louise	€ 1.500.000,00
Contributo n. 7917/RIUPI presentata in data 25.03.2015; L.R. 13/2014 art.26 e L.R. 15/2014 art.9, commi da 26 a 34 – Restauro "Casa Rassauer" Borgo Castello	€ 45.000,00

190101 BANCHE C/C

190101 1 Intesa San Paolo – Tesoreria.

Il conto di Tesoreria viene usato per la normale gestione della Fondazione (incassi affitti, contributi, retribuzioni, imposte e tasse, ecc.); il conto viene gestito per Mandati di pagamento e Reversali di riscossione, siglati in doppia firma dai delegati: Presidente, Dott. Rodolfo Ziberna da una parte e dal Sig. Enrico Graziano dall'altra. Pertanto al 31/12/2023 il conto presenta un saldo attivo di € **828.185,54** che coincide con il saldo dell'estratto conto emesso dalla banca.

190101 2 Intesa San Paolo c/5720. Il c/c è stato acceso nel 2004. Al 31/12/2023 il mastrino tenuto dalla Segreteria, riporta un saldo attivo di € **30.625,98** che differisce dal documento emesso dalla banca ammontante a € 320.515,45 di € 298.889,47 per competenze passive già contabilizzate e non riportate sul documento dalla banca alla stessa data di € 113,53 e per la rata del mutuo per il recupero di Villa Louise di € 289.775,94 già contabilizzata ma non riportata sul documento dalla banca alla stessa.

190101 3 Unicredit Banca c/c=000040186133. Il c/c è stato acceso nel 2004. Alla data del 31/12/2023 il mastrino tenuto dalla Segreteria, riporta un saldo attivo di € **27.812,66** che coincide con il saldo di c/c alla stessa data.

190101 4 Friuladria Credit Agricole c/c n. 0041235365256. Il c/c è stato acceso nel 2004. Alla data del 31/12/2023, il mastrino tenuto dalla Segreteria, riporta un saldo attivo di € **9.504,79** che coincide con il saldo dell'e/c della Banca alla stessa data.

190101 7 Intesa San Paolo – c/c 6699 Louise. Il c/c è stato acceso nel 2015 per il restauro di Villa Louise. Alla data del 31/12/2023, il mastrino tenuto dalla Segreteria, riporta un saldo attivo di € **1.900.573,94** che differisce dal documento emesso dalla banca ammontante a € 1.850.557,55 di € 50.016,39 per competenze attive già contabilizzate e non riportate sul documento dalla banca alla stessa data.

A fronte di tale conto attivo esiste un conto passivo (310313 109) di € **579.190,09** relativo al finanziamento passivo acceso per i lavori di recupero della Villa Louise.

190101 8 Intesa San Paolo – Cassa di Risparmio FVG - 6769. Il c/c è stato acceso dalla banca nel 2016 per il deposito delle quote pagate dalla Regione FVG per il pagamento delle rate del mutuo inerente il restauro di Villa Louise. Il saldo attivo al 31/12/2023 ammonta a € **1.268,80** che differisce dal documento emesso dalla banca ammontante a € 1.268,71 di € 0,09 per competenze attive già contabilizzate e non riportate sul documento dalla banca alla stessa data.

190303 Cassa contanti. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo attivo di € **7.020,96**. La cassa, viene utilizzata per le spese correnti. Presso la Segreteria dell'Ente sono depositate tutte le pezze giustificative relative alle entrate ed uscite di cassa.

190304 Cassa contanti biglietteria. Il conto comprende è stato istituito per gestire la cassa del book-shop e degli accessi a palazzo. Al 31/12/2023 riporta un saldo attivo di € **200,00**.

21 RATEI E RISCONTI ATTIVI

2101 RATEI E RISCONTI ATTIVI

210101 Ratei attivi. Il Conto riporta un saldo attivo al 31/12/2023 di € **64.045,12** relativi a:

Rilevazione interessi attivi c/5000 Tesoreria.	881,44 €
Quota interessi 2021 su contributo regionale per pagamento mutuo per lavori restauro Villa Louise.	34.901,82 €

Quota interessi 2022 su contributo regionale per pagamento mutuo per lavori restauro Villa Louise.	28.261,86 €
--	-------------

210103 Risconti attivi. Il conto riporta un saldo attivo di € **82.957,39**

Oneri relativi alla cessione del credito per Ecobonus 2022	19.205,32 €
Oneri relativi alla cessione del credito per Sismabonus 2022	13.060,77 €
Oneri relativi alla cessione del credito per Sismabonus 2023	39.979,74 €
Canoni per utilizzo licenze software	89,33 €
Premi di assicurazioni Reale Mutua diverse e polizza relativa al progetto Messerschmidt	9.522,91 €
Termotec di Passon P.I. Luca manutenzione caldaia Palazzo 2023	1.099,32 €

35 CONTI ERARIALI

3501 ERARIO C/IVA

350111 Erario c/liquidazione IVA. Il conto riporta un saldo attivo di € **3.260,34**

3505 ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IMPOSTA

350501 Ritenute subite su interessi attivi: Il conto riporta un saldo attivo di € **20.645,30**

350551 Altre ritenute subite. Il conto riporta un saldo attivo di € **3.200,00** relativo a:

- € 2.000,00 ritenuta d'acconto subita su contributo per attività commerciale da parte della Fondazione Carigo anni precedenti.
- € 1.200,00 ritenuta d'acconto subita su contributo per attività commerciale da parte della Fondazione Carigo 2023.

3507 ERARIO C/IMPOSTE

350703 Erario c/acconti IRES: Il conto riporta un saldo attivo di € **4.226,00**

PASSIVITA' 2023

2505 ALTRI FONDI RISCHI E ONERI

270551 Altri fondi per rischi ed oneri differiti: il conto riporta, alla data del 31/12/2023, un saldo di € 11.000,00 relativo all'accantonamento effettuato per la copertura di rischi futuri diversi.

2901 FONDO T.F.R.

290101 Fondo Trattamento di Fine Rapporto: il conto riporta, alla data del 31/12/2023, un saldo di € 7.488,67 relativo a n.5 dipendenti a periodo indeterminato.

31 FINANZIAMENTI DI TERZI

3103 MUTUI E FINANZIAMENTI

310313 Finanziamenti a medio/lungo termine di terzi

310313 107 Mutuo Cassa di Risparmio del F.v.g n. 0850053647458: il conto riporta al 31/12/2023 un saldo passivo di € 129.731,53 e si riferisce ad un mutuo chirografario a tasso fisso, acceso in data 29/07/2009 con scadenze mensili di € 2.255,81. L'importo iniziale è di € 320.000,00. Nel 2023 la quota capitale pagata ammonta a € 18.107,98. Tale mutuo è stato acceso per pagare il completamento del restauro del Compendio di Villa Coronini. A fronte di detti lavori, esiste un contributo concesso dalla Regione Autonoma F.V.G. con una determinazione n. 24452 del 19/10/2007 di € 640.000,00 in venti annualità costanti di € 32.000,00 ciascuna, che scadrà nel 2026.

310313 108 Mutuo B.ca Popolare FriulAdria n. 0025277200000: il conto riporta al 31/12/2023 un saldo passivo di € 132.312,74 e si riferisce ad un mutuo chirografario ventennale a tasso fisso, acceso in data 14/10/2009 con scadenze semestrali. L'importo iniziale è di € 320.000,00: le scadenze delle rate sono il 14/04 e 14/10. Nel 2023 la quota capitale pagata ammonta a € 18.341,86. Tale mutuo è stato acceso per pagare il completamento del restauro del Compendio di Villa Coronini. A fronte di detti lavori, esiste un contributo concesso dalla Regione Autonoma F.V.G. con una determinazione n. 24452 del 19/10/2007 di € 640.000,00 in venti annualità costanti di € 32.000,00 ciascuna, che scadrà nel 2026.

310313 109 Mutuo Cassa di Risparmio del F.v.g n. 0367053763314 Louise: il conto riporta al 31/12/2023 un saldo passivo di € 579.190,09 e si riferisce ad un mutuo chirografario a tasso fisso, acceso in data 30/12/2015 con scadenza annuale. La quota capitale di competenza 2023, ammonta a € 279.045,00.

Tale mutuo è stato acceso per il restauro di Villa Louise di Gorizia. A fronte di detti lavori, esiste un contributo concesso dalla Regione Autonoma F.V.G. con Decreto n° 4872/CULT del 18/12/2015 di € 3.000.000,00 in dieci annualità costanti di € 300.000,00 ciascuna, che scadrà nel 2025.

33 DEBITI COMMERCIALI

3301 FATTURE/NOTE ACCREDITO DA RICEVERE

330101 Fatture da ricevere da fornitori terzi. Il conto al 31/12/2023 ammonta a € 18.213,78 ed è così ottenuto:

TIM Spa	€ 136,98
Co.Se.Ma.	€ 205,69
Salus SRL	€ 82,00
Studio Ceriani	€ 684,42
Cooperativa Musaeus	€ 7.194,95
Edison Energia SpA	€ 1.631,16
Eni Plenitude SpA	€ 167,83
Iren Mercato SpA	€ 67,26
Tipografia Budin	€ 707,60
Chiozza Marco	€ 6.240,00

Claudio Polverino	€ 1.095,89
Totale	€ 18.213,78

330301 FORNITORI ITALIA

Saldo passivo al 31/12/2023 di € 25.913,47 per debiti a breve termine così ripartiti:

Codici	Ragione Sociale	Fattura			Saldo
		n°	data	€	
5	Telecom Italia	8D00231720	12/12/2023	65,32 €	127,08 €
		8D00232356	12/12/2023	61,76 €	
12	Serimania snc	685	18/12/2023	109,80 €	109,80 €
28	Azienda Friulana Antincendi	1466	31/05/2023	226,63 €	428,08 €
		3785	30/11/2023	201,45 €	
77	Centro Ufficio residuo	833	20/07/2020	152,05 €	152,05 €
89	Centro Chitarristico "Mauro Giuliani"	4/FE	11/10/2023	1.980,00 €	1.980,00 €
133	IRISACQUA	3083300	10/03/2023	61,00 €	61,00 €
154	E.L.N.S. srl	FPR 15/22	14/12/2022	97,60 €	97,60 €
166	Termotec di Passon P.I. Luca	262	08/11/2023	1.329,59 €	1.329,59 €
220	Salus Srl	423	07/12/2023	1.067,50 €	1.067,50 €
264	Primosis Srl	198	06/04/2017	263,15 €	354,83 €
		89	12/04/2018	91,68 €	
273	Studio Ceriani	80	31/07/2023	663,68 €	2.191,12 €
		104	30/09/2023	500,20 €	
		125	30/11/2023	1.027,24 €	
286	A.Artisti Associati	248	18/09/2023	660,00 €	660,00 €
292	Consorzio Gorizia e l'Isontino	38	04/12/2014	750,00 €	1.500,00 €
		47	27/10/2015	750,00 €	
646	Tecno Advance di P. R. Verre	354	19/12/2023	1.251,72 €	1.251,72 €
666	Edison Energia SpA	18164	16/11/2023	702,28 €	1.514,62 €
		7229	18/12/2023	812,34 €	
669	Bruno Angelo	1	12/04/2017	300,00 €	300,00 €
696	Egidio Braidot	97	20/12/2023	940,50 €	1.644,50 €
		98	20/12/2023	704,00 €	
717	Antica Bottega del Fiore	13/2018	16/06/2018	66,00 €	66,00 €
762	Vedetta 2 Mondialpol Spa	VZ-10537	04/07/2023	174,46 €	523,38 €
		VZ-14072	05/09/2023	174,46 €	
		VZ-17778	06/11/2023	174,46 €	
793	Cooperativa Archivistica	611	24/07/2023	8.100,80 €	10.357,80 €
		983	11/12/2023	2.257,00 €	
833	PNEUSSERVICE SRL	149	27/04/2023	87,00 €	87,00 €
834	GT SERVICE	FPR 207/23	17/05/2023	109,80 €	109,80 €
Totale debito v/fornitori					€ 25.913,47

3313 PARTITE PASSIVE DA LIQUIDARE

331301 Partite passive da liquidare: Il conto al 31/12/2023 riporta un saldo passivo di € 329,00 relativo a Imposta di registro (€ 324,00) e a commissioni bancarie (€ 5,00) rate a saldo TARI di competenza 2023 liquidate nel 2024.

35 CONTI ERARIALI**3503 ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA**

350301 Erario c/ritenute su reddito lavoro dipendente e assimilati. Il conto riporta un saldo passivo di € 5.199,80 che verrà liquidato con i modelli F24 a gennaio 2024.

350305 Erario c/ritenute su redditi lavoratori autonomi: Il conto riporta un saldo attivo di € 184,00. Tale importo si riferisce ad una ritenuta che verrà versata nel 2024.

3507 ERARIO C/IMPOSTE

350701 Erario c/IRES. Il saldo riporta al 31/12/2023 un debito di € 3.856,47 per IRES non versta. La fondazione ha rateizzato il debito relativo a quote IRES anni precedenti e lo sta pagando a rate.

350708 Erario c/TARI. Il saldo riporta al 31/12/2023 un debito di € 8.835,23 per TARI arretrata.

37 ENTI PREVIDENZIALI**3701 ENTI PREVIDENZIALI**

370101 INPS dipendenti: il conto riporta un saldo passivo di € 7.318,00 relativo alle ritenute INPS versate con i modelli F24 pagati a gennaio e febbraio 2024.

39 ALTRI DEBITI**3901 ANTICIPI DA CLIENTI**

390101 Inquilini c/caparre. Il conto riporta al 31/12/2023 un saldo passivo di € 2.918,50 ed è così ottenuto:

		2023			
		Quote da rivalutare	%	Rivalutaz.	Totale fondo
21/10/2006	Lovini Andrea	€ 422,38	5,00	€ 21,12	€ 443,50
02/03/2015	C.T.A. sooc.coop	€ 514,27	5,00	€ 25,71	€ 539,98
10/10/2018	Fouad Sofiani	€ 672,44	5,00	€ 25,22	€ 697,66
22/02/2023	Allest Srl	€ 800,00	5,00	€ 33,33	€ 833,33
03/05/2021	Dijust Francesca	€ 384,79	5,00	€ 19,24	€ 404,03
		€ 2.793,88		€ 124,62	€ 2.918,50

3905 DEBITI VARI

390501 Debiti cauzionali ricevuti. Il saldo al 31/12/2023 coincide con quello al 31/12/2022 ed ammonta a € 12.352,17 ed è così ottenuto:

FIORE MINA - GARANZIA ART. 103 DLGS 50/216 PARCO CORONINI CRONBERG CUP B86C22000140006 CIG 944588708C	1.154,93 €
STAMPANATO ANTONIO - GARANZIA ART. 103 DLGS 50/216 PARCO CORONINI CRONBERG CUP B86C22000140006 CIG 944588708C	1.154,93 €
WILFINGER MARIA GRAZIA - GARANZIA ART. 103 DLGS 50/216 PARCO CORONINI CRONBERG CUP B86C22000140006 CIG 944588708C	748,54 €
ZIMOL ILENIA - GARANZIA ART. 103 DLGS 50/216 PARCO CORONINI CRONBERG CUP B86C22000140006 CIG 944588708C	595,37 €
VALENTINI GIULIO - GARANZIA ART. 103 DLGS 50/216 PARCO CORONINI CRONBERG CUP B86C22000140006 CIG 944588708C	8.698,40 €

390515 Debiti v/fondi previdenza complementare. Il mastro riporta alla data del 31/12/2023 un saldo passivo di € 3.270,64 relativo al TFR complementare dei mesi da settembre a di dicembre 2023 maturate dai dipendenti in seguito all'adesione dei fondi aperti per la previdenza complementare. Tale importo verrà versato al Fondo San Paolo nel 2024.

390550 Comune di Gorizia – Biglietto Unico. Il conto al 31/12/2023 riporta un debito di € 52,80 relativo alla gestione del biglietto unico.

390552 Debiti per anticipi ricevuti: Il conto al 31/12/2023 riporta un debito di € 174.200,00 relativo all'anticipo del 10% ricevuto dal Ministero per il bando PNRR Parco Coronini.

390560 IMU 2013. Il conto si riferisce alla quota IMU relativa al 2013 non versata. Il saldo al 31/12/2023 ammonta a € 25,378,77. **La fondazione ha ottenuto dilazioni di pagamento in rate mensili per l'imposta non versata che sta versando regolarmente.**

390561 IMU 2014. Il conto si riferisce alla quota IMU relativa al 2014 non versata. Il saldo al 31/12/2023 ammonta a € 12.132,00. **La fondazione ha ottenuto una dilazione di pagamento in n. 60 rate mensili di € 399,00 a decorrere dal 28/2/2021.**

390562 IMU 2015. Il conto si riferisce alla quota IMU relativa al 2015 non versata. Il saldo al 31/12/2023 ammonta a € 3.601,00. **La fondazione ha ottenuto una dilazione di pagamento in n. 60 rate mensili di € 223,00 a decorrere dal 28/2/2021**

3907 DEBITI VERSO IL PERSONALE

390701 Personale c/retribuzioni. Il saldo passivo al 31/12/2022 ammonta a € 8.321,00 ed è relativo alle paghe di dicembre 2022. Tale importo verrà pagato a gennaio 2023.

390709 Dipendenti c/retribuzioni differite. Il conto riporta un saldo passivo di € 25.836,07. Tali oneri derivano dalla quantificazione di ferie, permessi e spettanze maturate nel 2023 e non ancora godute.

43 FONDI SVALUTAZIONE

4309 FONDI SVALUTAZIONE CREDITI

430901 Fondo svalutazione crediti verso clienti il fondo è stato creato nell'esercizio 2000 al fine di evidenziare la presunta inesigibilità di alcuni crediti v/affittuari. Al 31/12/2023 il conto riporta, un saldo di € 14.651,76 e si riferisce ai seguenti crediti ritenuti inesigibili:

- € 4.646,88 Debito residuo sig. Jusuf Ahmetasevic relativo al residuo a bollette diverse del 2015 e 2016.
- € 3.989,16 Debito residuo sig.ra Scarabello Paola relativo alle bollette 52 (res. € 63,22), 116 (res. € 32,78), 126, 136 e 146 del 2016; n. 16, 22, 30, 38, 46, 54, 63, 70, 78, 85, 92 del 2017 e bollette n. 6, 13, 20, 27, 34, 40, 50, 57, 64, 71 e 80 del 2018. La Fondazione ha riottenuto il possesso dell'immobile dopo l'esecuzione dello sfratto per morosità. Nel 2019 si valuterà l'opportunità di procedere ad un'azione per il recupero del credito.
- € 2.228,72 Debito residuo sig. Krasniqi Bekim così ottenuto: € 958,00 relativo al 2014 e € 1.771,55 del 2015 dedotta la caparra per € 500,83. L'immobile è stato liberato ad agosto 2015 ma l'inquilino è irreperibile.
- € 2.022,33 Debito residuo sig. Sopaj Jeton relativo alle bollette da gennaio a settembre 2015 dedotta la caparra di € 250,26. Ad oggi l'appartamento è libero ma l'ex inquilino è irreperibile.
- € 1.764,67 Debito relativo alla Sig.ra Stacul Sabrina. La Fondazione ha ricevuto una lettera di rilascio dell'immobile a ottobre 2015. Ad oggi l'inquilina occupa abusivamente il locale ma la Fondazione ha ottenuto il rilascio dell'immobile nel 2020.

45 RATEI E RISCONTI PASSIVI

4501 RATEI E RISCONTI PASSIVI

450101 Ratei passivi. Il saldo al 31/12/2023 ammonta a € 722,38 ed è così ottenuto:

Rateo passivo lasciato Coronini	581,38 €
Rateo passivo per costi su gestione fotocopiatrici	141,00 €

450103 Risconti passivi. Il conto al 31/12/2023 riporta un saldo passivo di € 7.386.814,83 così ottenuto:

Credito v/Regione FVG per restauro Villa Louise per contributo concesso e non ancora erogato	200.000,00 €
--	--------------

Credito v/Regione FVG per restauro Villa Louise per contributo concesso già erogato	1.800.000,00 €
Rilevazione contributo c/capitale per Villa Louise 2020	259.120,99 €
Credito v/Regione FVG per residuo pagamento contributo per restauro Palazzo e Parco Coronini non ancora erogato.	96.000,00 €
Credito v/Regione FVG per restauro Casa Rassauer per contributo concesso già incassato.	405.000,00 €
Credito v/Regione FVG per residuo pagamento contributo per restauro Villa Louise concesso e non ancora tutto erogato	1.500.000,00 €
Credito v/Regione FVG per restauro Casa Rassauer per contributo concesso e non ancora erogato.	45.000,00 €
Contributo Ecobonus per Casa Rassauer. Tale importo verrà ammortizzato quando i lavori dell'immobile saranno ultimati e l'immobile sarà nuovamente a disposizione della Fondazione	96.018,12 €
Contributo Sisma bonus per Casa Rassauer. Tale importo verrà ammortizzato quando i lavori dell'immobile saranno ultimati e l'immobile sarà nuovamente a disposizione della Fondazione.	143.675,72 €
Contributo PNRR concesso con decreto per restauro Parco Coronini	1.742.000,00 €
Contributo PNRR concesso con decreto 762 per recupero Casa Rassauer Borgo Castello Gorizia.	1.100.000,00 €

PATRIMONIO NETTO 2023

2301 Capitale e Riserve

230101 Capitale Netto.

Il conto riporta al 31/12/2023 un saldo complessivo di € **77.684.038,49** con un incremento rispetto al saldo al 31/12/2022 di € 3.700,00. Nell'esercizio 2023 la Fondazione ha ricevuto una donazione dalla dott.ssa Maddalena Malni Pascoletti di una collezione di lettere scritte da Francesco Caucig valutate in € 3.700,00.

230111 Fondo a copertura disavanzi di gestione.

Il conto riporta un saldo di € **596.417,24**. Tale importo deriva dalla vendita dell'immobile fiorentino di Via del Moro 3 ed è stato imputato a fondo al fine di coprire possibili disavanzi di gestione.

230112 Riepiloghi avanzi e disavanzi di gestione.

Il conto riporta un saldo di € **134.243,04** che rileva un decremento di € 2.661,87 relativo al disavanzo di amministrazione del 2022.

230113 Riserva straordinaria contributi per restauro

Il conto riporta un saldo di € **832.123,74** relativi a contributi ricevuti.

250303 Disavanzo di amministrazione. La Fondazione nell'esercizio 2023 ha registrato un disavanzo di amministrazione pari e € 1.411,50

RICAVI DI GESTIONE 2023

47 RICAVI COMMERCIALI

4701 VENDITE PRODOTTI

470101 Vendita libri. La Fondazione gestisce un book-shop per la vendita dei propri volumi. Al 31/12/2023 il saldo del mastro ammonta a € **2.251,43**.

470102 Vendita gadget. La Fondazione ha posto in vendita anche diversi gadget. Il totale del ricavato per la vendita dei gadget per il 2023 ammonta a € **353,61**.

4707 CORRISPETTIVI

470701 Corrispettivi biglietto Palazzo Coronini. Il conto riporta al 31/12/2023 un saldo di € **12.543,00**. Tale importo deriva dagli ingressi a Palazzo Coronini e dal supplemento per visita guidate reso obbligatorio. Nel 2023 i visitatori di Palazzo Coronini sono stati **2620**. Nel 2022 i visitatori di Palazzo Coronini sono stati 2124.

470702 Corrispettivi biglietti assoggettati a SIAE. Il conto riporta al 31/12/2023 un saldo di € **1.100,95**. Tale importo deriva dagli ingressi alla mostra Francesco Caucig. Nel 2023 i visitatori che hanno visitato la mostra sono stati 448.

470799 Corrispettivi biglietto unico. Il conto riporta al 31/12/2023 un saldo di € **203,20** che deriva da un credito v/ERPAC per biglietti unico di € 221,60 e da un debito v/Comune per biglietto unico per € 18,40.

4709 RICCAVI ACCESSORI DI VENDITA

470910 Sopravvenienze commerciali attive: Il conto riporta al 31/12/2023 un saldo di € **472,41**

4711 RICAVI DA PRESTAZIONI

471110 Canoni nolo Compendio Coronini. Il conto riporta al 31/12/2023 un totale di € **1.192,00** relativo al nolo del Salone al piano nobile per matrimonio e delle Scuderie per convegni e per location per servizi fotografici diversi.

53 RICAVI E PROVENTI ONLUS

5301 PROVENTI DIVERSI

530101 Locazioni attive: il conto riporta le quote di affitto di competenza 2023. Il saldo del conto è di € **37.572,73** così ripartiti:

Affitti immobili 2023	Importi
Allest srl	€ 4.000,00
Chetti Nevio	€ 5.484,36
C.T.A. soc.coop	€ 8.782,68
Lovini Andrea	€ 5.349,54
Tomsig Alice	€ 4.355,44
Francesca Dijust	€ 398,24
Sofiani Fouad	€ 3.202,47
TOTALI	€ 31.572,73

Affitti terreni 2023	Importi
Vodafone	€ 6.000,00
TOTALI	€ 6.000,00

530102 Recupero costi da inquilini: il conto riporta il totale degli importi relativi ad oneri anticipati dalla fondazione (marche da bollo, spese condominiali, ecc.) e recuperati con le bollette d'affitto. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **1.075,97**

530119 Sopravvenienze attive da gestione ordinaria: il conto riporta un saldo attivo di € 202,22 relativo all'incremento del valore della biblioteca corrente per l'esercizio 2023.

530123 Contributi in conto esercizio. Il saldo dei contributi incassati al 31/12/2023 ammonta a € **338.469,05** ed è così ottenuto.

-	€ 169.243,51	Regione F.V.G. bando triennale
-	€ 80.000,00	Regione F.V.G. Gorizia 2025
-	€ 30.000,00	Fondazione Carigo - contributo
-	€ 59.225,54	Contributo Ministero della Cultura – Tabella

530124 Erogazioni liberali, offerte e donazioni. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **964,75** così ottenuto:

- € **850,42** cinqueper mille 2022/21.
- € **114,33** Fundraising: progetto il "Fortepiano" 2023

73 PROVENTI FINANZIARI

7313 PROVENTI FINANZIARI VARI

731309 Interessi attivi su c/c bancari. Il conto al 31/12/2023 riporta un saldo di € **68.476,10** relativo a competenze attive su c/c bancari diversi.

77 PROVENTI STRAORDINARI

7701 PROVENTI STRAORDINARI

770103 Sopravvenienze attive. Il conto al 31/12/2023 riporta un saldo di € **5.806,76** relativo a contributi un rimborso assicurativo e a fatti gestionali.

770107 Contributi att. straordinaria. Il conto al 31/12/2020 riporta un saldo di € **52.000,00** relativi a contributi concessi dalla Regione F.V.G. per pagamento rate mutui accesi per i restauri del Parco Coronini (€ 32.000,00), per la catalogazione della Biblioteca Storica Coronini (€ 20.000,00).

COSTI DI GESTIONE 2023

49 VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI

4901 RIMANENZE FINALI

490199 Saldo R.I. e R.F. commerciali. Il conto riporta al 31/12/2023 un saldo di € **8.120,56** ottenuto dalla differenza tra le rimanenze iniziali magazzino (libri e gadget) di € 211.305,98 e le rimanenze finali magazzino ammontanti a € 203.145,82

55 ACQUISTO DI BENI

5507 ACQUISTI DIVERSI

550701 Acquisto beni < 516,46 €. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **38,48** relativo all'acquisto di alcune lampade da scrivania per conferenze.

550717 Cancelleria varia. Al 31/12/2023 il saldo ammonta a € **196,93** relativo all'acquisto di materiale per ufficio.

550719 Stampati amministrativi. Al 31/12/2023 il saldo ammonta a € **707,60** relativo all'acquisto di materiale per ufficio.

550751 Materiale di consumo vario. Al 31/12/2023 il saldo del mastrino ammonta a € **2.120,28** e si riferisce all'acquisto di materiale di consumo diverso per piccole manutenzioni attrezzi diversi, carburante per parco, ecc.

57 ACQUISTI DI SERVIZI.

5709 COSTI PER UTENZE E SERVIZI

570901 Spese telefoniche ordinarie. Il conto si riferisce ai costi che la Fondazione ha sostenuto per la telefonia ed internet. Al 31/12/2023 il conto ammonta a € **1.544,45**.

570903 Spese telefoniche radiomobili. Il conto si riferisce alle ricariche effettuate sui due cellulari dedicati alla reperibilità e della scheda telefonica della centrale di allarme del compendio. Al 31/12/2023 il saldo ammonta a € **160,00**.

570908 Gestione paghe e dichiarazioni. Il saldo si riferisce al costo sostenuto dalla Fondazione in merito al servizio paghe e dichiarazioni diverse. La Fondazione ha infatti affidato la gestione delle paghe e delle relative dichiarazioni (INAIL, 770, INPS...) ad una ditta esterna (Studio Ceriani) sostenendo pertanto nel 2023 costi per consulenze per un totale € **4.612,82**.

570913 Energia Elettrica. Al 31/12/2023 il costo sostenuto per la fornitura di energia elettrica ammonta a € **12.319,04**. La fornitura viene utilizzata per il Palazzo, il Parco, gli uffici e le Scuderie.

570917 Acqua potabile. Il conto riporta un saldo di € **120,23**.

570919 Gas. Il conto riporta un saldo di € **2.705,81**. Tale importo è riferito all'impianto di riscaldamento del Palazzo Coronini e degli uffici: si precisa che anche quest'anno la fondazione ha chiuso il riscaldamento del Palazzo, fatta eccezione per le serate o per gli eventi, al fine di cercare di contenere i costi, ma questa non può essere la soluzione definitiva.

570920 Spese di sorveglianza complesso museale. Per garantire la sicurezza di locali del compendio museale, la Fondazione oltre a garantire la reperibilità di un dipendente a turno 24 ore su 24 ed al collegamento telefonico dell'impianto antifurto con le forze dell'ordine, ha stipulato un contratto con l'Italpol Group SpA con la quale ha anche creato un collegamento telefonico per l'impianto d'allarme. Ad oggi Italpol è stato assorbito da Vedetta Mondialpol che è subentrata per il servizio. Tale servizio ha generato un costo per il 2021 ammontante a € **1.046,76**

570921 Pulizia locali. Il conto si riferisca ai costi che la Fondazione ha sostenuto per il pagamento delle pulizie degli uffici e di altri locali che viene effettuata ogni settimana. Infatti per problemi legati alla pandemia Covid, le pulizie vengono fatte ogni settimana anziché ogni due settimane come negli scorsi anni. Il totale del costo per l'esercizio 2022 ammonta a € **3.004,92**.

5711 MANUTENZIONI MACCHINARI, IMPIANTI E BENI

571101 Spese manutenzione impianti e macchinari. Il conto riporta i costi che la Fondazione ha sostenuto per la manutenzione ordinaria degli impianti nel 2022. Al 31/12/2022 il conto ammonta

a € 5.225,35. Tale conto riporta la manutenzione degli impianti di riscaldamento del Palazzo (€ 716,97): la manutenzione degli impianti di sicurezza (€ 2.907,02), la manutenzione obbligatoria dei due montacarichi (€ 1.601,36).

571103 Spese manutenzione attrezzature. Il conto contiene i costi inerenti la manutenzione attrezzature e, al 31/12/2023 riporta un saldo di € 1.243,08 relativo alla manutenzione estintori, al trattorino tagliaerba e all'attrezzatura per il parco Coronini.

5713 MANUTENZIONE FABBRICATI E PARCHI

571301 Spese manutenzione fabbricati. Il conto evidenzia i costi che la Fondazione ha sostenuto per interventi di manutenzione ordinaria sugli immobili. Al 31/12/2022 il conto ammonta a € 2.754,50 dovuto a lavori per pulizia grondaie e sistemazione coppi villa Kugy per € 704,00; lavori per sistemazione spandimento appartamento villa Kugy € 904,50 e pitturazione muri interni Scuderie per € 1.110,00.

531302 Spese manutenzione parchi. Il conto al 31/12/2023 riporta un saldo di € 3.721,00 dovuto ai lavori di manutenzione diversa, piantumazione aiuole ed altro nel parco Coronini.

61 PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE

6101 PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO

610101 Consulenze amministrative. Il conto riporta un saldo al 31/12/2023 di € 1.095,89 relativo rateo di competenza per le consulenze del nuovo direttore della Fondazione Coronini, il dott. Claudio Polverino.

610103 Consulenze tecniche. Nel 2023 la Fondazione ha sostenuto spese per consulenze tecniche per un totale complessivo di € 21.281,20 relativi ai seguenti costi: € 573,40 ditta Moodem per gestione dominio e sito; € 4.350,00 ditta Salus srl per incarico RSPP, sicurezza e prevenzione; € 6.000,00 Ing. Chiozza per prevenzione antincendio Palazzo Coronini; € 10.357,80 Cooperativa Archivistica e Bibliotecaria per catalogazione biblioteca Coronini.

610105 Consulenze legali. Nel 2023 la Fondazione ha sostenuto spese per consulenze legali per un totale complessivo di € 21.861,88 così ripartite:

Giuliano Lucigrai Avvocato	9.140,38 €
Borgna Giovanni Avvocato	5.844,23 €
Studio Legale Ass. avv. Donolato – avv. Dugo	2.918,24 €
Avv. Aluisi	3.959,03 €

610111 Consulenze/Prestazioni diverse: Il conto si riferisce a spese sostenute per la mediazione con il sig. Soufiani presso l'associazione dei geometri di Gorizia, GEO-C.A.M. ASS.NAZ.GEOM.CON.S.TEC. Al 31/12/2023 il totale ammonta a € 48,80.

610113 Spese anticipate a legali: Il conto si riferisce a spese rimborsate ai professionisti per consulenze legali. Al 31/12/2023 il totale ammonta a € 339,72.

610119 Contributi cassa previdenza lav. autonomo. Il conto si riferisce ai contributi ed alle ritenute operate per compensi a professionisti per consulenze legali. Al 31/12/2023 il totale ammonta a € 725,61.

63 SPESE AMMIN. COMM. E DI RAPPRESENTANZA

6301 SPESE COMMERCIALI

630101 Pubblicità, inserzioni e affissioni. Il conto riporta i costi inerenti alla cartellonistica stradale per raggiungere la Fondazione Coronini e promozione mostra. Al 31/12/2023 il saldo ammonta a € 1.390,98

6305 SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI

630501 Spese postali. Le spese postali relative alla gestione no-profit per il 2023 ammontano a € 20,95.

630505 Gestione fotocopiatrici. Il conto si riferisce alle spese relative la gestione ed il noleggio della macchina fotocopiatrice: per il 2023 i costi relativi ammontano a € **1.310,55**.

630513 Premi di assicurazioni non obbligatorie. La Fondazione ha stipulato le seguenti polizze assicurative con la società Reale Mutua: Polizza Furto, Polizza Responsabilità Civile Museo, Polizza Responsabilità Civile per gli amministratori, Polizza globale fabbricati, Polizza Responsabilità civile, Polizza Incendio e Polizza all risk per l'allestimento Messerschmidt. Per il 2023 i costi relativi alle assicurazioni ammontano a € **19.262,62**. Tra queste voci è compreso il rateo di costo di competenza della Fidejussione accesa per ottenere l'anticipo del 10% sul contributo PNRR per il recupero del Parco Coronini per € 1.701,17

630523 Valori bollati. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **154,00** relativo all'acquisto di valori bollati utilizzati per l'emissione delle bollette affitto.

630545 Costi per lascito testamentario. Il totale ammonta a € **1.162,76** relativo al lascito testamentario a favore di Alessandra Coronini. E' stato liquidato solo il 50% del dovuto in quanto la Fondazione sta attendendo la documentazione da parte del beneficiario.

630550 Acquisto materiale igienico sanitario. Al 31/12/2023 il totale ammonta a € **126,29** relativo all'acquisto di materiale per i servizi pubblici e privati.

630551 Spese varie. Al 31/12/2023 il totale ammonta a € **254,23** relativo a spese diverse non imputabili su altri conti specifici.

65 COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

6507 CANONI E LICENZE SOFTWARE

650701 Canoni per utilizzo licenze software. Il conto riporta un saldo di € **1.432,68** e si riferisce al canone di utilizzo del programma di contabilità e del sito della Fondazione.

67 COSTI PERSONALE DIPENDENTE

6701 COSTI PERSONALE DIPENDENTE

670101 Retribuzioni lorde. L'organico della Fondazione sino al 31/12/2022 è costituito da 5 dipendenti assunti a periodo indeterminato di cui 4 con part-time 90% e 1 al 100%. Il costo sostenuto nel 2023 per le retribuzioni lorde ammonta a € 138.523,58. La metà di tale importo è stato imputato alla gestione commerciale della Fondazione (conto 780106). Pertanto il conto al 31/12/2023 ammonta a € **69.261,79**.

670103 Contributi INPS carico ditta. Il costo che la Fondazione ha sostenuto per il pagamento degli oneri sociali nel 2023 ammonta a € 40.743,00 di cui metà è stata imputata alla gestione commerciale (conto 780106). Il saldo del conto al 31/12/2023 ammonta pertanto a € **20.371,50**.

670107 Quote TFR dipendenti. Il conto si riferisce alle quote relative al Trattamento di Fine Rapporto maturate nel 2023. Il saldo del conto al 31/12/2023 ammonta a € **9.122,68**

670108 Rivalutazione TFR dipendenti. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **167,55** e si riferisce al residuo del TFR depositato presso l'Ente.

670109 Contrib. altri enti previdenz./assistenz. I dipendenti della fondazione dal 2008 hanno optato per il trasferimento del T.F.R. ad ente esterno alla Fondazione. Come previsto questo comporta un contributo a carico ditta a favore dei dipendenti che nel 2023 ammonta a € **1.846,53**.

670111 Premi INAIL. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **1.058,32** e si riferisce alla quota INAIL 2023.

6703 COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE

670350 Costi per corsi di aggiornamento. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **683,20** relativo ai costi sostenuti per i corsi di formazione e agli aggiornamenti.

71 ONERI DIVERSI DI GESTIONE

7101 ONERI TRIBUTARI

710101 IVA indetraibile. Il saldo al 31/12/2023 ammonta a € **3.637,75**.

710104 IMU. Il totale della tassa per il 2023 ammonta a € **18.138,00** pagati al Comune di Gorizia.

710105 Diritti camerali. Si tratta di tasse diverse pagate al Comune di Gorizia per autorizzazioni lavori diversi. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **219,50**

710107 Imposte di reg. e concessioni. Si tratta della tassa per i passi carrai pagata al Comune di Gorizia. Al 31/12/2023 il conto riporta un saldo di € **324,00**

710108 Tasse per contratti affitto diversi. Il conto ammonta a € **558,99** Tale importo deriva da tasse relative alle registrazioni, cancellazioni e rinnovi contratti d'affitto.

710113 Tassa raccolta e smaltimento rifiuti: il conto riporta un saldo di € **4.604,00** relativo alla tassa TARI pagata al Comune di Gorizia nel 2023.

710151 Altre imposte e tasse: il conto riporta un saldo di € **625,40**.

7103 ALTRI COSTI DI ESERCIZIO

710301 Spese, perdite e sopravvenienze passive. Il conto riporta un saldo di € **31.271,66** così ottenuto:

Rilevazione IMU Firenze a.p.	27.422,20 €
INPS 2022 pagato nel 2023	1.374,00 €
IRES 2022 pagato nel 2023	1.387,90 €
Rilevazioni diverse	1.356,80 €

710302 Rivalutazione caparre inquilini. Il costo deriva dalla rivalutazione annuale del fondo caparre versato all'atto della firma del contratto d'affitto da parte degli inquilini. Nel 2023 il costo ammonta a € **124,62**.

710307 Contributi associativi. Il conto al 31/12/2023 ammonta a € **160,00** relativi alla quota associativa Dimore Storiche 2023.

710351 Costi e spese diverse. Il conto al 31/12/2023 ammonta a € **280,60** relativi alla spesa per il fabbro in occasione dello sfratto dell'inquilino Soufiani.

72 ATTIVITA' CULTURALI DIVERSE

7201 ALTRI COSTI D'ESERCIZIO

720102 Costi per allestimenti museali diversi. Costi relativi all'allestimenti museali diversi onlus. Il conto al 31/12/2023 riporta un saldo di € **109,80**.

720103 Costi per restauri diversi. Il conto si riferisce al restauro delle stoffe delle sedie e poltrone restaurate e prestate al Goriski muzej: il saldo al 31/12/2022 ammonta a € **560,00**.

720104 Costi a professionisti per attività culturale. Il conto si riferisce a compensi pagati a professionisti per attività culturali diverse: il saldo al 31/12/2023 ammonta a € **3.040,00**

720107 Costi diversi per attività culturale onlus. Il conto si riferisce a costi sostenuti per acquisto materiale specifico diverso per catalogazione biblioteca Coronini: il saldo al 31/12/2023 ammonta a € **5.106,05**

75 ONERI FINANZIARI

7501 ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE

750107 Commissioni e spese bancarie. Nel 2022 la Fondazione ha pagato spese bancarie su conti correnti ordinari per un totale di € **2.189,82**.

7503 ONERI FINANZIARI DIVERSI

750305 Interessi passivi su mutui. Il conto si riferisce alle quote interessi pagate sui mutui accesi dalla Fondazione e riporta un saldo al 31/12/2023 di € **38.045,51**.

750327 Interessi passivi di mora. Al 31/12/2023 il saldo ammonta a € **337,86**.

750329 Interessi passivi per dilazione pagamento imposte. Al 31/12/2023 il saldo ammonta a € **137,97** relativo al pagamento dilazionato IRES.

78 COSTI PER ATTIVITA' COMMERCIALE

7801 COSTI PER ATTIVITA' COMMERCIALE

780101 Compensi a professionisti att. commerciale. Il conto si riferisce al pagamento delle fatture di professionisti incaricati dalla Fondazione per la attività commerciali diverse legate alla mostra Francesco Caucig ed alle iniziative collaterali. L'ammontare complessivo al 31/12/2023 è di € **23.994,55** ed è così suddiviso.

Photo Laboratorio di Carlo Sclauzero	1.000,00 €
Associazione "Collettivo Terzo Teatro"	1.134,55 €
ME.VI S.N.C. di Mersecchi Marco e Franco	3.850,00 €
Machitella Adriano	1.100,00 €
Centro Studi e Restauro Soc. Coop.	4.100,00 €
Amantini Carlotta	4.750,00 €
Smareglia Enrico	4.750,00 €
A.Artisti Associati soc coop	2.310,00 €
Federico Vidic	1.000,00 €

780102 Compensi guide e custodia att. commerciale: il Conto di riferisce al servizio di guida ed accompagnamento in palazzo fornito dalla Cooperativa Musaeus con la quale la Fondazione ha intrapreso una collaborazione nel 2023. Il Costo ammonta a € **25.613,71**.

710104 Stampa pubblicazioni commerciali. Nel 2023 la Fondazione ha editato il catalogo della mostra "Francesco Caucig" Il costo di competenza ammonta a € **4.350,00**.

780106 Costi del personale per att. commerciale. Il personale della Fondazione gestisce sia la sezione no-profit che la sezione commerciale. A tal proposito si stima che metà degli oneri relativi al personale, contributi inclusi, sia imputabile alla gestione commerciale. Nel 2023 tale onere è quantificato in € **89.633,29-**

780107 Spese per pubblicità e promozione commerciale. Nel 2023 la Fondazione ha investito € **3.084,00** per promuovere le proprie iniziative commerciali.

780108 Spese per trasporti e spedizione att. commerciale. Nel 2023 la Fondazione ha spese € **1.000,00** per spese di trasporto beni ottenuti in prestito per la mostra su Francesco Caucig.

780110 Spese per stampe diverse per attività commerciale. Nel 2023 la Fondazione ha speso € **2.490,49** per stampe legate all'allestimento ed alla promozione della mostra Francesco Caucig.

780111 Materiale vario di consumo attività commerciale. Nel 2023 la Fondazione ha speso per implementare ed adattare le strutture espositive per la mostra Francesco Caucig € **1.830,01**.

780113 Premi assicurativi commerciali. Nel 2023 la Fondazione ha speso per una polizza chiodo a chiodo legata ai prestiti di oggetti esposti nella mostra su Francesco Caucig € 1.200,00 di cui € **861,74** sono di competenza dell'esercizio 2023.

780116 Costi per ospitalità commerciali: Il saldo al 31/12/2023 ammonta € **1.099,89** relativo all'inaugurazione della mostra su Francesco Caucig.

780119 Costi per incassi con SUMUP: il conto si riferisce a spese sostenute per gli incassi effettuati telematicamente per l'accesso a Palazzo ed alla mostra. La Fondazione infatti si è dotata di un sistema SUMUP. Il costo complessivo per il 2023 ammonta a € **35,84**.

780120 Spese generali varie commerciali. Il conto si riferisce a spese diverse relative alla gestione commerciale e precisamente alla gestione dei misuratori fiscali per l'emissione dei titoli di ingresso da parte della SIEL (€ 170,00) ed ai costi dell'accompagnatrice delle opere ricevute in prestito per la mostra su Francesco Caucig (€ 80,00). Al 31/12/2023 il saldo è di € **250,00**.

780121 Sopravvenienze passive commerciali. Il conto al 31/12/2023 riporta un saldo passivo di € 156,00 relativo ad errate imputazioni.

80 AMMORTAMENTI.

8005 AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATERIALI

800515 Ammortamento civilistico impianti specifici. Il conto riporta un saldo di € **27.492,12** ed è così ottenuto.

1- IMPIANTI GENERICI	€	110,16
2- IMPIANTO ELETTRICO COMPENDIO MUSEALE	€	5.149,55
4- IMPIANTO ALLARME	€	22.232,41

800525 Ammortamento civilistico attrezzature varia e minuta. Il conto riporta un saldo di € **499,30** ed è così ottenuto.

10- ATTREZZATURA VARIA E MINUTA.	€	499,30
----------------------------------	---	--------

800531 Ammortamento civilistico macch. d'ufficio elettron. Il conto riporta un saldo di € **839,80** ed è così ottenuto.

9- MACCHINARI PER UFFICIO ELETTRMECC. E LETTRON.	€	839,80
--	---	--------

800551 Ammortamento civilistico altri beni materiali. Il conto riporta un saldo di € **4.081,12** ed è così ottenuto

7- ATTREZZATURA MUSEALE DIVERSA	€	4.081,12
---------------------------------	---	----------

8007 AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

800751 Ammortamento civilistico altri beni immateriali. Il conto riporta un saldo di € **88,50** ed è così ottenuto.

8- ATTREZZATURA PER UFFICIO	€	88,50
-----------------------------	---	-------

84 IMPOSTE D'ESERCIZIO

8401 IMPOSTE D'ESERCIZIO

840101 IRES. Il saldo del mastriano al 31/12/2023 ammonta a € 4.233,00