

BILANCIO CONSUNTIVO 2013**STATO PATRIMONIALE**

		CONSUNTIVO 2013	
		Totale 31.12.2013	
A	CREDITI V/ SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
	Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B	IMMOBILIZZAZIONI		
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	7) <i>Altre</i>		
	Programmi software	111.364,67	
	Spese manutenzione 2011	119.675,83	
	Spese manutenzione 2013	119.066,73	
	Spese Pluriennali	11.040,00	
	Totale Immobilizzazioni immateriali		361.147,23
	Fondo amm.to Software	- 108.344,51	
	Fondo amm.to Manutenzioni 2011	- 85.062,95	
	Fondo amm.to Manutenzioni 2013	- 29.766,69	
	Fondo amm.to Spese pluriennali	- 11.040,00	
	Totale Fondo Immobilizzazioni immateriali		- 234.214,15
	Totale immobilizzazioni immateriali		126.933,08
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	2) <i>Impianti e macchinari</i>		
	Laboratorio Restauro Tele e Tavole	38.473,54	
	Laboratorio Restauro Ligneo	12.813,79	
	Laboratorio Restauro Lapideo	13.007,85	
	Laboratorio Modellistica	585,00	
	Laboratorio Digital Video	52.460,33	
	Aula Nord Est PT	34.060,42	
	Aula Multimediale	42.613,92	
	Laboratorio Fotografia	39.136,78	
	Laboratorio Scultura	25.594,07	
	Laboratorio Marmo	9.388,00	
	Laboratorio Incisione	53.861,62	
	Laboratorio Decorazione	15.550,40	
	Laboratorio Plastica Ornamentale	7.527,78	
	Laboratorio Scenografia	9.552,52	
	Laboratorio Anatomia Artistica	10.881,55	
	Laboratorio Design	11.407,92	
	Aula Zamboni (Pittura)	6.790,32	
	Aula Sanesi	4.696,80	
	Aula Magna	541,04	
	Postazione di Servizio	75.367,29	
	Aula Pittura Piano 1°	3.484,61	
	Aula Kessler	2.059,20	
	Aula Docenti	1.920,00	
	Attrezzature	47.273,73	
	Aula Jenna	5.883,60	
	Archivio Scenografia	267,60	
	Segreteria Didattica	4.722,78	
	Totale costo storico Immobilizzazioni		529.922,46
	Fondo amm.to Aula Nord Est PT	-34.060,39	
	Fondo amm.to Aula Multimediale	-42.613,92	
	Fondo amm.to Laboratorio Fotografia	-33.537,91	
	Fondo amm.to Laboratorio Scultura	-25.594,07	
	Fondo amm.to Laboratorio Marmo	-9.388,00	
	Fondo amm.to Laboratorio Incisione	-53.861,62	
	Fondo amm.to Laboratorio Decorazione	-15.550,40	
	Fondo amm.to Laboratorio Plastica Ornamentale	-7.527,78	

		CONSUNTIVO 2013	
		Totale 31.12.2013	
		Fondo amm.to Laboratorio Scenografia	-9.552,52
		Fondo amm.to Laboratorio Design	-11.407,92
		Fondo amm.to Attrezzature	-45.307,04
		Fondo amm.to Aula Anatomia artistica	-10.842,92
		Fondo amm.to Aula Zamboni (Pittura)	-6.790,32
		Fondo amm.to Aula Sanesi	-4.696,80
		Fondo amm.to Aula Magna	-541,04
		Fondo amm.to Aula Pittura Piano 1°	-3.484,61
		Fondo amm.to Laboratorio Restauro Tele/Tavole	-37.746,03
		Fondo amm.to Laboratorio Restauro Ligneo	-5.934,36
		Fondo amm.to Laboratorio Restauro Lapideo	-6.148,16
		Fondo amm.to Laboratorio Modellistica	-570,38
		Fondo amm.to Laboratorio Digital Video	-52.460,33
		Fondo amm.to Aula Kessler	-2.059,20
		Fondo amm.to Aula docenti	-1.920,00
		Fondo amm.to Aula Jenna	-5.883,60
		Fondo amm.to Archivio Scenografia	-267,60
		Fondo amm.to Segreteria Didattica	-2.994,17
		Fondo amm.to Postazione di servizio	-58.834,87
		Totale fondo amm.to immobilizzazioni	-489.575,96
	4)	Sistemi telefonici	8.352,49
		Arredamento aule e biblioteca	149.445,19
		Mobili d'ufficio	0,00
		Macchine Ufficio Elettroniche	137.360,65
		Impianti generici	1.577,90
		Totale costo storico Immobilizzazioni	296.736,23
		Fondo amm.to Sistemi telefonici	-8.211,34
		Fondo amm.to Arredamento aule e biblioteca	-148.233,73
		Fondo amm.to Mobili d'ufficio	0,00
		Fondo amm.to Macchine Ufficio Elettroniche	-118.657,76
		Fondo amm.to Impianti generici	-78,90
		Totale fondo amm.to immobilizzazioni	-275.181,73
		Totale immobilizzazioni materiali	61.901,00
III		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
	2)	<i>Crediti verso altri</i>	
		Depositi cauzionali	412,52
		Totale immobilizzazioni finanziarie	412,52
C		ATTIVO CIRCOLANTE	
II		CREDITI	
	1)	<i>Crediti verso clienti</i>	
		Comune di Verona	0,00
		Banco Popolare Verona	18,40
		Accademia G.B. Cignaroli	164.000,31
		Agenzia LLPP Erasmus	0,00
		Scuola Grande Arciconfraternita di San Rocco - Ft da eme	0,00
		ESU	0,00
		Allievi corsi legalizzati	247.485,00
		Agec	0,00
		CCIAA di Verona	5.617,53
		Gruppo Argenta	2.500,00
		Totale Crediti verso Clienti	419.621,24
	5)	<i>Crediti verso altri</i>	
		Crediti diversi	179,69
		Credito Inail	
		Crediti F24 da compensare	
		Credito Erario c/imposta sost. TFR	559,89
		Credito Irap	
		Credito Ires	2,00

		CONSUNTIVO 2013	
		Totale 31.12.2013	
		Erario c/rit.fiscali int.attivi	11,36
		Totale Crediti verso Altri	752,94
		Totale crediti	420.374,18
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE	
	1)	<i>Depositi bancari e postali</i>	
		Cassa contanti	194,15
		Banca Popolare di Verona - carta credito pre-pagata	776,86
		Banca Popolare di Verona - carta credito pre-pagata	578,58
		Banca Popolare di Verona c/ 351	313.819,78
		Banca Popolare di Verona - c/ 590084	
		Banca Popolare - Fondo agg.to posiz. Stipendiali	57.346,26
		Banca Popolare - Fondo dotazione vincolato	120.000,00
		Banca Popolare - Fondo TFR vincolato	535.402,92
		Totale disponibilità liquide	1.028.118,55
D		RATEI E RISCONTI	
		Ratei attivi	0,00
		Risconti attivi	4.068,58
		Totale ratei e risconti attivi	4.068,58
		TOTALE ATTIVO	1.641.807,91
A		PATRIMONIO NETTO	
VII		ALTRE RISERVE	
		Fondo di dotazione	120.000,00
		Valore conferimento Accademia Cignaroli	148.116,97
VIII		UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO	
		Utili esercizi precedenti	110,99
		Perdite esercizi precedenti	
IX		UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	
		Utile (Perdita) dell'esercizio	5.541,39
		Totale Patrimonio netto	273.769,35
B		FONDI PER RISCHI E ONERI	
	3)	<i>Altri</i>	
		Fondo spese diverse	0,00
		Fondo imposte	0,00
		Fondo agg.to posizioni stipendiali	57.346,26
		Fondo imposte differite Ires	0,00
		Totale fondi per rischi e oneri	57.346,26
C		TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	
		Fondo TFR personale docente	409.927,53
		Fondo TFR personale non docente	125.475,39
		Totale trattamento di fine rapporto	535.402,92
D		DEBITI	
	6)	<i>Debiti verso fornitori</i>	
		Fornitori	38.209,60
		Note di credito da ricevere	-841,80
		Fatture da ricevere	31.449,24
	11)	<i>Debiti tributari</i>	
		Erario c/ritenute lav. Dipendente	28.928,96
		Erario c/ritenute su Tfr	0,00
		Erario c/ritenute lav. autonomi	7.463,89
		Erario c/imposta sostitutiva 11% Tfr	0,00
		Debiti per Ires	0,00
		Debiti per Irap	0,00
		IVA a debito	0,00
	12)	<i>Debiti verso Istituti di previdenza</i>	
		Enti previdenziali Inps	46.688,41
		Enti previdenziali Inail	1.541,50

			CONSUNTIVO 2013	
			Totale 31.12.2013	
		13) Altri debiti		
		Sindacati	0,00	
		Emolumenti arretrati dipendenti	0,00	
		Contributi Inps su emolumenti arretrati dipendenti	0,00	
		Debito v/Miur tassa diplomi	0,00	
		Debiti diversi	0,00	
		Totale debiti		153.439,80
E		RATEI E RISCOINTI		
		Ratei passivi	0,00	
		Risconti passivi	621.849,58	
		Totale ratei e risconti		621.849,58
		TOTALE PASSIVO		1.641.807,91

		CONSUNTIVO 2013	
		Totale 31.12.2013	
CONTO ECONOMICO			
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
1)	<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>		
	Contribuzione iscrizione	532.865,00	
	Contribuzione iscrizione scuola di Restauro	106.583,33	
	Contribuzione iscrizione F.C.	8.441,67	
	Contribuzione diplomandi	955,00	
	Contribuzione esami di ammissione	11.400,00	
	Contribuzione ricognizione	566,67	
	Contribuzione ritiro diplomi		
	Contribuzione partecipazione concorsi	75,00	
	Contribuzione tardivo versamento	1.550,00	
	Contribuzioni corsi extracurricolari, singoli e uditori	14.549,17	
	Diritti di segreteria ritiro diploma	840,00	
	Totale tasse		677.825,84
	Contributi Enti e Soggetti vari	36.590,90	
	Contributi Enti sovventori (Soci)*****	772.500,00	
	Contributi straordinari		
	Contributi OM Erasmus	1.720,00	
	Contributi progetti specifici	4.288,00	
	Contributi progetti specifici Restauro	5.617,53	
	Contributi atelier creativi/laboratori	7.630,00	
	Totale contributi		828.346,43
5)	<i>Altri ricavi e proventi</i>		
	Rimborsi e proventi vari	90,00	
	Plusvalenze		
	Sopravvenienze attive	856,31	
	Altri ricavi non tassabili *****		
	Abbuoni e arrotondamenti attivi	17,03	
	Totale altri ricavi e proventi		963,34
	Totale valore della produzione		1.507.135,61
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6)	<i>Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci</i>		
	Materiale di consumo	3.329,41	
	Materiale di consumo scuola di Restauro	8.501,70	
	Materiale di consumo Consulta Studenti		
	Materiale di consumo progetti specifici	4.506,00	
	Utensileria minuta		
	Utensileria minuta scuola di Restauro		
	Acquisti diversi	2.188,17	
	Attrezzature varie di consumo	3.565,26	
	Attrezzature varie di consumo scuola di Restauro	4.867,10	
	Cancelleria	10.465,69	
	Materiale di consumo pulizie	4.102,09	
	Libri e riviste	53,40	
	Totale spese per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		41.578,82
7)	<i>Per servizi</i>		
	Trasporti vari	288,25	
	Lavorazioni di terzi		
	Spese per interventi tecnici	1.645,36	
	Spese installazione e collaudo	756,25	
	Energia elettrica	13.339,70	
	Riscaldamento	44.752,78	

		CONSUNTIVO 2013	
		Totale 31.12.2013	
	Acqua e gas	1.176,95	
	Manutenzione e riparazioni costruzioni		
	Manutenzioni e riparazioni imp., macch.	12.901,36	
	Manutenzioni e riparazioni mobili	1.525,00	
	Manutenzioni e riparazioni macch. elettr.	1.326,26	
	Manutenzioni e riparazioni beni di terzi	5.381,77	
	Assistenza Tecnica	3.472,34	
	Canoni di assistenza	4.606,66	
	Consulenze tecniche esterne	15.614,47	
	Compenso amministratori	18.361,08	
	Compenso Revisori dei conti	4.500,00	
	Compenso Nucleo di Valutazione	3.300,00	
	Spese di pubblicità e propaganda	884,51	
	Consulenze prof.li e Consulente del lavoro	14.547,80	
	Consulenze legali e notarili	6.629,06	
	Spese telefoniche	4.255,23	
	Spese postali e valori bollati	1.640,72	
	Assicurazioni infortuni e RC	2.750,00	
	Assicurazione patrimoniale	1.590,56	
	Assicurazioni varie	357,00	
	Compenso progetto docenti	13.595,58	
	Compenso progetto docenti corso restauro	12.673,12	
	Compenso progetto collaborazioni diverse		
	Compenso occasionale docenti	7.425,00	
	Compenso occasionale docenti corso restauro	4.400,00	
	Compenso collaborazioni occasionali	3.200,00	
	Compenso collaborazioni ex 150 ore	400,00	
	Compenso collaborazioni occasionali progetti specifici	3.120,00	
	Compenso commissari concorsi	250,00	
	Compenso modelli viventi - voucher	5.013,00	
	Compenso Tutor - voucher	1.950,00	
	Compenso lavoro accessorio - voucher	2.572,00	
	Compenso addetto stampa	6.120,00	
	Compensi e rimborsi spese seminari		
	Convenzioni varie e accordi	51.618,01	
	Convenzioni varie e accordi corso Restauro	46.727,00	
	Convenzioni varie e accordi progetti specifici	4.520,40	
	Servizi vari	6.278,45	
	Servizi vari progetti specifici	1.089,00	
	Totale spese per servizi		336.554,67
8)	<i>Per godimento beni di terzi</i>		
	Locazioni passive		
	Spese noleggio	8.977,70	
	Totale spese per godimento beni di terzi		8.977,70
9) a)	<i>Per il personale</i>		
	<u>Salari e stipendi</u>		
	Retribuzioni personale docente	484.654,70	
	Retribuzioni personale non docente	201.425,82	
	Retribuzioni progetti specifici		
	Indennità TFR personale docente		
	Indennità TFR personale non docente	1.104,39	
	b) <u>Oneri sociali</u>		
	Contributi INPS docenti	137.643,93	
	Contributi INPS non docenti	58.525,70	
	Contributi INAIL	5.431,15	
	c) <u>Trattamento di fine rapporto</u>		
	Quota TFR personale docente	36.510,10	
	Quota TFR personale non docente	13.646,20	

		CONSUNTIVO 2013	
		Totale 31.12.2013	
	e) Altri costi		
	Corsi di aggiornamento e formazione	255,00	
	Aggiornamento posizioni stipendiali dip.ti	57.346,26	
	Totale spese per il personale		996.543,25
	10) Ammortamenti e svalutazioni		
	a) Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali		
	Ammortamento software	3.508,14	
	Ammortamento spese pluriennali	-	
	Ammortamento spese manutenzione	60.717,34	
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
	Ammortamento impianti e macchinari	24.479,35	
	Ammortamento altri beni		
	Totale ammortamenti e svalutazioni		88.704,83
	14) Oneri diversi di gestione		
	Inserzionistica	36,27	
	Stampati e materiale pubblicitario	7.106,86	
	Tasse per richiesta diplomi	1.453,44	
	Spese inaugurazione a. a.	3.032,36	
	Mostre istituzionali	2.637,05	
	Viaggi e trasferte	2.957,71	
	Spese pranzi e pernottamenti	408,20	
	Spese di rappresentanza		
	Rimborsi km	347,07	
	Spese progetti specifici	6.646,52	
	Spese varie	1.188,22	
	Premi di studio studenti		
	Premi di studio progetti specifici		
	Rimborso spese Consulta Studenti		
	Rimborso spese Nucleo di Valutazione	1.222,90	
	Rimborso spese collaboratori esterni	1.397,77	
	Tasse di concessione governativa	159,00	
	Imposte comunali		
	Imposta di registro		
	Imposta di bollo	2,00	
	Imposte e tasse	44,62	
	Imposte e tasse detraibili		
	Sopravvenienze passive	440,00	
	Altri costi non deducibili *****		
	Abbuoni e arrotondamenti passivi	23,10	
	Totale oneri diversi di gestione		29.103,09
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
	17) Interessi e altri oneri finanziari		
	Interessi attivi c/c	56,74	
	Altri interessi attivi		
	Totale proventi finanziari		56,74
	Interessi passivi c/c		
	Interessi passivi indeducibili *****	108,93	
	Interessi passivi di mora		
	Oneri e commissioni bancarie	79,67	
	Perdite su titoli e partecipazioni		
	Ritenute alla fonte (definitive)		
	Totale oneri finanziari		188,60
	Totale proventi e oneri finanziari	-	131,86
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		5.541,39
	22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
	a) Irap *****		

		CONSUNTIVO 2013	
		Totale 31.12.2013	
	b)	Ires *****	
		Totale imposte sul reddito dell'esercizio	0,00
24)		Imposte differite	
	a)	Ires differita	
		Rientro Ires differita	
		Totale imposte sul reddito dell'esercizio	-
26)		UTILE /DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	5.541,39