

BILANCIO PREVENTIVO 2015

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2014	PREVENTIVO 2015
A VALORE DELLA PRODUZIONE				
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>				
Contribuzione iscrizione	532.865,00	537.000,00	616.000,00	
Contribuzione iscrizione scuola di Restauro	106.583,33	148.000,00	218.000,00	
Contribuzione iscrizione bienni (2° livello)			63.000,00	
Contribuzione iscrizione FC	8.441,67	6.000,00	28.000,00	
Contribuzione diplomandi	955,00		19.000,00	
Contribuzione corsi PAS				
Contribuzione esami di ammissione	11.400,00	10.000,00	15.000,00	
Contribuzione uditori		3.500,00	2.500,00	
Contribuzione ricognizione	566,67	300,00	600,00	
Contribuzione ritiro diplomi		-		
Diritti di segreteria ritiro diploma	840,00	950,00	2.000,00	
Contribuzione tardivo versamento	1.550,00	250,00	2.000,00	
Contribuzioni corsi extracurricolari e corsi singoli	14.549,17	4.000,00	20.000,00	
Contributi atelier creativi/laboratori	7.630,00	8.850,00	10.000,00	
Contribuzione partecipazione concorsi e/o selezioni	75,00	-	5.000,00	
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni		685.455,84	718.850,00	1.001.100,00
Contributi Enti vari	36.590,90	30.000,00		
Contributi Enti sovventori (non tassabili)*****	772.500,00	800.000,00	800.000,00	
Contributo MIUR				
Contributi straordinari		30.000,00	-	
Contributi "Amici Accademia"			1.500,00	
Contributi OM Erasmus	1.720,00	1.000,00	1.500,00	
Contributi progetti specifici	4.288,00	20.000,00	30.000,00	
Contributi progetti specifici Restauro	5.617,53		4.700,00	
Totale contributi		820.716,43	881.000,00	837.700,00
<i>Altri ricavi e proventi</i>				
Rimborsi e proventi vari	90,00	125,00	175,00	
Plusvalenze	-			
Sopravvenienze attive	856,31	-	-	
Altri ricavi non tassabili *****	-			
Abbuoni e arrotondamenti attivi	17,03	25,00	25,00	
Totale altri ricavi e proventi		963,34	150,00	200,00
Totale valore della produzione		1.507.135,61	1.600.000,00	1.839.000,00
B COSTI DELLA PRODUZIONE				
<i>Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci</i>				
Materiale di consumo	3.329,41	4.000,00	4.500,00	
Materiale di consumo scuola di Restauro	8.501,70	9.500,00	6.500,00	
Materiale di consumo Consulta Studenti	-	100,00	500,00	
Materiale di consumo progetti specifici	4.506,00	4.000,00	4.500,00	
Utensileria minuta	-	200,00	200,00	
Utensileria minuta scuola di Restauro	-	200,00	200,00	
Acquisti diversi	2.188,17	3.000,00	2.000,00	
Attrezzature varie di consumo	3.565,26	7.500,00	4.500,00	
Attrezzature varie di consumo scuola di Restauro	4.867,10	5.000,00	4.500,00	
Cancelleria	10.465,69	9.000,00	10.000,00	
Materiale di consumo pulizie	4.102,09	3.000,00	4.000,00	
Libri e riviste	53,40	100,00	100,00	
Totale spese per materie prime, sussid, di cons e merci		41.578,82	45.600,00	41.500,00
<i>Per servizi</i>				
Trasporti vari	288,25	400,00	750,00	
Lavorazioni di terzi		200,00	200,00	
Spese per interventi tecnici	1.645,36	2.300,00	2.500,00	
Spese installazione e collaudo	756,25	1.000,00	1.000,00	
Energia elettrica	13.339,70	19.000,00	15.000,00	
Riscaldamento	44.752,78	44.000,00	48.000,00	
Acqua e gas	1.176,95	2.000,00	1.600,00	
Manutenzione e riparazioni costruzioni	-			
Manutenzioni e riparazioni imp., macch.	12.901,36	2.000,00	2.000,00	
Manutenzioni e riparazioni mobili	1.525,00			
Manutenzioni e riparazioni macch. elettr.	1.326,26	600,00	750,00	
Manutenzioni e riparazioni beni di terzi	5.381,77	20.000,00	10.000,00	
Spese di vigilanza	-			
Canoni di assistenza	3.472,34	6.000,00	10.000,00	

Fondazione Accademia di Belle Arti di Verona

	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2015	
Assistenza tecnica	4.606,66		7.000,00		7.000,00	
Consulenze tecniche esterne	15.614,47		15.000,00		22.500,00	
Compenso amministratori	18.361,08		20.000,00		20.000,00	
Compenso Revisori dei conti	4.500,00		4.500,00		6.516,00	
Compenso Nucleo di Valutazione	3.300,00		3.300,00		3.300,00	
Spese di pubblicità e propaganda	884,51		4.000,00		3.500,00	
Consulenze prof.li e Consulente del lavoro	14.547,80		16.000,00		16.000,00	
Consulenze legali e notarili	6.629,06		13.000,00		5.000,00	
Spese telefoniche	4.255,23		6.000,00		6.000,00	
Spese postali e valori bollati	1.640,72		1.700,00		1.700,00	
Assicurazioni infortuni e RC	2.750,00		3.250,00		3.800,00	
Assicurazione patrimoniale	1.590,56		1.600,00		1.800,00	
Assicurazioni varie	357,00		900,00		600,00	
Compenso progetto docenti corsi legalizzati	13.595,58		12.000,00		81.945,93	
Compenso progetto docenti corso restauro	12.673,12		16.500,00			
Compenso progetto docenti corsi PAS	-					
Compenso progetto collaborazioni diverse	-				10.000,00	
Compenso progetto "progetti specifici"	-				4.000,00	
Compenso occasionale docenti corsi legalizzati	7.425,00		10.000,00		50.192,88	
Compenso occasionale docenti corso restauro	4.400,00		9.000,00			
Compenso occasionale docenti corsi PAS						
Compenso collaborazioni occasionali	3.200,00		5.000,00		4.000,00	
Compenso collaborazioni ex 150 ore	400,00		1.200,00		2.500,00	
Compenso collaborazioni occasionali progetti specifici	3.120,00		6.000,00		4.000,00	
Compenso commissari concorsi	250,00		-		2.000,00	
Compenso modelli viventi - voucher	5.013,00		4.000,00		6.500,00	
Compenso Tutor - voucher	1.950,00		3.100,00		2.000,00	
Compenso lavoro accessorio - voucher	2.572,00		2.500,00		7.500,00	
Compenso per comunicazione, marketing e stampa	6.120,00		10.000,00		23.000,00	
Compensi e rimborsi spese seminari	-		5.000,00		1.500,00	
Convenzioni varie e accordi corsi legalizzati	51.618,01		58.000,00		190.081,19	
Convenzioni varie e accordi corso restauro	46.727,00		45.000,00			
Convenzioni e Accordi PAS	-					
Convenzioni varie e accordi progetti specifici	4.520,40		5.000,00		10.000,00	
Servizi vari	6.278,45		4.000,00		5.000,00	
Servizi vari progetti specifici	1.089,00		3.000,00		7.000,00	
Totale spese per servizi		336.554,67		393.050,00		600.736,00
Per godimento beni di terzi						
Locazioni passive					5.000,00	
Spese noleggio	8.977,70		13.000,00		13.000,00	
Totale spese per godimento beni di terzi		8.977,70		13.000,00		18.000,00
Per il personale						
<u>Salari e stipendi</u>						
Retribuzioni personale docente	484.654,70		515.000,00		495.000,00	
Retribuzioni personale docenti corsi PAS						
Retribuzioni personale non docente	201.425,82		210.000,00		215.000,00	
Retribuzioni personale non docenti PAS						
Retribuzioni progetti specifici			5.000,00		5.000,00	
Indennità TFR personale docente						
Indennità TFR personale non docente	1.104,39		1.000,00		1.000,00	
Attività aggiuntive Docenti					10.000,00	
Attività aggiuntive Non docenti					10.000,00	
<u>Oneri sociali</u>						
Contributi INPS docenti	137.643,93		149.500,00		148.000,00	
Contributi INPS docenti corsi PAS						
Contributi INPS non docenti	58.525,70		61.000,00		65.000,00	
Contributi INPS non docenti corsi PAS						
Contributi INAIL	5.431,15		5.000,00		5.000,00	
<u>Trattamento di fine rapporto</u>						
Quota TFR personale docente	36.510,10		45.000,00		28.500,00	
Quota TFR personale non docente	13.646,20		18.000,00		12.500,00	
<u>Altri costi</u>						
Corsi di aggiornamento e formazione	255,00		3.000,00		3.000,00	
Aggiornamento posizioni stipendiali dip.ti	57.346,26					
Totale spese per il personale		996.543,25		1.012.500,00		998.000,00
Ammortamenti e svalutazioni						
Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali						
Ammortamento software	3.508,14		4.000,00		4.000,00	
Ammortamento spese Manutenzioni 2015	-		500,00		78.116,95	

Fondazione Accademia di Belle Arti di Verona

	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2014		PREVENTIVO 2015	
Ammortamento spese manutenzione	60.717,34		54.000,00		29.766,69	
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-					
Ammortamento impianti e macchinari	24.479,35		18.500,00		16.000,00	
Ammortamento altri beni			16.000,00		16.000,00	
Totale ammortamenti e svalutazioni		88.704,83		93.000,00		143.883,64
Oneri diversi di gestione						
Inserzionistica	36,27		500,00		1.000,00	
Stampati e materiale pubblicitario	7.106,86		6.000,00		10.000,00	
Tasse per richiesta diplomi	1.453,44		1.500,00		-	
Spese inaugurazione a. a.	3.032,36		4.000,00		3.000,00	
Mostre istituzionali	2.637,05		3.000,00		3.000,00	
Viaggi e trasferte	2.957,71		5.000,00		3.500,00	
Spese pranzi e pernottamenti	408,20		1.000,00		750,00	
Spese di rappresentanza	-		100,00		100,00	
Rimborsi km	347,07		400,00		500,00	
Spese progetti specifici	6.646,52		5.000,00		4.000,00	
Spese varie	1.188,22		1.000,00		1.000,00	
Premi di studio studenti	-		500,00		-	
Premi di studio progetti specifici	-		2.500,00		-	
Rimborso spese Consulta Studenti	-		100,00		100,00	
Rimborso spese Nucleo di Valutazione	1.222,90		2.500,00		1.500,00	
Rimborso spese Collaboratori esterni	1.397,77		4.000,00		1.500,00	
Tasse di concessione governativa	159,00		200,00		200,00	
Imposte comunali	-					
Imposta di registro	-					
Imposta di bollo	2,00		200,00		200,00	
Imposte e tasse	44,62		200,00		200,00	
Imposte e tasse detraibili	-		50,00		50,00	
Sopravvenienze passive	440,00		2.850,00		1.000,00	
Altri costi non deducibili *****	-		-		-	
Abbuoni e arrotondamenti passivi	23,10		50,00		50,36	
Totale oneri diversi di gestione		29.103,09		40.650,00		31.650,36
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
Interessi e altri oneri finanziari						
Interessi attivi c/c	56,74		20,00		20,00	
Altri interessi attivi						
Totale proventi finanziari		56,74		20,00		20,00
Interessi passivi c/c						
Interessi passivi indeducibili *****	108,93		145,00		145,00	
Interessi passivi di mora						
Oneri e commissioni bancarie	79,67		75,00		105,00	
Perdite su titoli e partecipazioni						
Ritenute alla fonte (definitive)						
Totale oneri finanziari		188,60		220,00		250,00
Totale proventi e oneri finanziari		- 131,86		- 200,00		- 230,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		5.541,39		2.000,00		5.000,00
Imposte sul reddito dell'esercizio						
Irap *****	-		2.000,00		5.000,00	
Ires *****	-					
Totale imposte sul reddito dell'esercizio		0,00		2.000,00		5.000,00
Imposte differite						
Ires differita						
Totale imposte differite sul reddito dell'esercizio		-		-		-
UTILE /DISAVANZO DELL'ESERCIZIO		5.541,39		0,00		0,00