

## STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE			CONSUNTIVO 2014	
			Totale 31.12.2014	
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	113.560,67	
		Spese manutenzione 2011	119.675,83	
		Spese manutenzione 2013	119.066,73	
		Spese manutenzione 2014	39.514,78	
		Spese Pluriennali	11.040,00	
		Totale Immobilizzazioni immateriali		402.858,01
		Fondo amm.to Software	- 111.803,87	
		Fondo amm.to Manutenzioni 2011	- 119.675,83	
		Fondo amm.to Manutenzioni 2013	- 59.533,38	
		Fondo amm.to Manutenzioni 2014	- 13.171,61	
		Fondo amm.to Spese pluriennali	- 11.040,00	
		Totale Fondo Immobilizzazioni immateriali	-	315.224,69
		<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		<b>87.633,32</b>
	II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
		2) <i>Impianti e macchinari</i>		
		Totale costo storico		571.264,93
		Totale fondo amm.to immobilizzazioni		-508.668,81
		4) <i>Altri Beni</i>		
		Totale costo storico		303.360,83
		Totale fondo amm.to immobilizzazioni		-288.259,36
		<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>77.697,59</b>
	III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
		2) <i>Crediti verso altri</i>		
		Depositi cauzionali	462,52	
		<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>462,52</b>
C		ATTIVO CIRCOLANTE		
	II	CREDITI		
		1) <i>Crediti verso clienti</i>		
		Comune di Verona		
		Banco Popolare Verona	22,57	
		Accademia G.B. Cignaroli	130.000,00	
		Scuola Grande Arciconfraternita di San Rocco - Ft da emettere		
		ESU	6.020,00	
		Allievi corsi legalizzati	316.746,13	
		CCIAA di Verona		
		Gruppo Argenta		
		Totale Crediti verso Clienti		452.788,70
		5) <i>Crediti verso altri</i>		
		Crediti diversi	940,00	
		Credito Inail		
		Crediti F24 da compensare		

STATO PATRIMONIALE			CONSUNTIVO 2014	
			<b>Totale 31.12.2014</b>	
		Credito Erario c/imposta sost. TFR	115,44	
		Credito Irap		
		Credito Ires	13,00	
		Erario c/rit.fiscali int.attivi	23,17	
		Totale Crediti verso Altri		1.091,61
		<b>Totale crediti</b>		<b>453.880,31</b>
II		ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
	4)	<i>Altre Partecipazioni</i>		
		ATS Verona Expo	100,00	
		<b>Totale Att.finanz. non costituenti immobilizz.</b>		<b>100,00</b>
IV		DISPONIBILITA' LIQUIDE		
	1)	<i>Depositi bancari e postali</i>		
		Cassa contanti	225,48	
		Banca Popolare di Verona - carta credito pre-pagata		
		Banca Popolare di Verona - carta credito pre-pagata	614,18	
		Banca Popolare di Verona c/ 351	624.477,64	
		Banca Popolare di Verona - Fondo agg.to Stipendiali	83.984,79	
		Banca Popolare - Fondo dotazione	120.000,00	
		Banca Popolare - Fondo spese diverse	58.666,67	
		Banca Popolare - Fondo TFR vincolato	528.451,49	
		<b>Totale disponibilità liquide</b>		<b>1.416.420,25</b>
D		RATEI E RISCONTI		
		Ratei attivi		
		Risconti attivi	3.215,61	
		<b>Totale ratei e risconti attivi</b>		<b>3.215,61</b>
		<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>2.039.409,60</b>
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	5.652,38	
		Perdite esercizi precedenti		
IX		UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		
		Utile (Perdita) dell'esercizio	2.263,48	
		<b>Totale Patrimonio netto</b>		<b>276.032,83</b>
B		FONDI PER RISCHI E ONERI		
	3)	<i>Altri</i>		
		Fondo spese diverse	58.666,67	
		Fondo imposte	0,00	
		Fondo agg.to posizioni stipendiali	83.984,79	
		Fondo imposte differite Ires		
		<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>		<b>142.651,46</b>
C		TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		
		Fondo TFR personale docente	405.078,94	
		Fondo TFR personale non docente	123.372,55	
		<b>Totale trattamento di fine rapporto</b>		<b>528.451,49</b>
D		DEBITI		
	6)	<i>Debiti verso fornitori</i>		
		Fornitori	85.786,53	

STATO PATRIMONIALE			CONSUNTIVO 2014	
			Totale 31.12.2014	
		Note di credito da ricevere	-	
		Fatture da ricevere	35.837,69	
		<b>11) Debiti tributari</b>		
		Erario c/ritenute lav. Dipendente	33.268,46	
		Erario c/ritenute su Tfr	-	
		Erario c/ritenute lav. autonomi	14.301,86	
		Erario c/imposta sostitutiva 11% Tfr		
		Debiti per Ires	-	
		Debiti per Irap	10.061,00	
		IVA a debito	-	
		<b>12) Debiti verso Istituti di previdenza</b>	-	
		Enti previdenziali Inps	52.417,33	
		Enti previdenziali Inail	3.097,45	
		<b>13) Altri debiti</b>		
		Sindacati	-	
		Debito v/Miur tassa diplomi	-	
		Debiti diversi	1.240,84	
		<b>Totale debiti</b>		<b>236.011,16</b>
E		<b>RATEI E RISCOINTI</b>		
		Ratei passivi		
		Ricavi anticipati	67.871,00	
		Risconti passivi	788.391,66	
		<b>Totale ratei e risconti</b>		<b>856.262,66</b>
		<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>2.039.409,60</b>

## CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO 2014	
A	VALORE DELLA PRODUZIONE		
<b>1)</b>	<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>		
	Contribuzione iscrizione	595.686,68	
	Contribuzione iscrizione scuola di Restauro	154.183,33	
	Contribuzione iscrizione bienni (2° livello)	-	
	Contribuzione iscrizione FC	21.458,33	
	Contribuzione diplomandi	14.400,00	
	Contribuzione esami di ammissione	15.644,00	
	Contribuzione uditori	1.573,00	
	Contribuzione ricognizione	800,00	
	Contribuzione ritiro diplomi		
	Contribuzione partecipazione concorsi e/o selezioni	300,00	
	Contribuzione tardivo versamento	1.450,00	
	Contribuzione corsi PAS	130.750,00	
	Contribuzioni corsi extracurricolari e corsi singoli	23.765,83	
	Diritti di segreteria ritiro diploma	3.150,00	
	Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni		<b>963.161,17</b>
	Contributi Enti vari		
	Contributi Enti sovventori (non tassabili)*****	600.000,00	
	Contributo MIUR	265.108,67	
	Contributi straordinari	3.500,00	
	Contributi "Amici Accademia"	100,00	
	Contributi OM Erasmus	2.140,00	
	Contributi progetti specifici	3.300,00	
	Contributi progetti specifici Restauro	2.500,00	
	Contributi atelier creativi/laboratori	11.636,00	
	Totale contributi		<b>888.284,67</b>
<b>5)</b>	<b>Altri ricavi e proventi</b>		
	Rimborsi e proventi vari	400,00	
	Plusvalenze		
	Sopravvenienze attive		
	Altri ricavi non tassabili *****		
	Abbuoni e arrotondamenti attivi	60,34	
	Totale altri ricavi e proventi		<b>460,34</b>
	Totale valore della produzione		<b>1.851.906,18</b>
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
<b>6)</b>	<b>Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci</b>		
	Materiale di consumo	6.645,53	
	Materiale di consumo scuola di Restauro	7.404,07	
	Materiale di consumo Consulta Studenti		
	Materiale di consumo progetti specifici	2.743,64	
	Utensileria minuta		
	Utensileria minuta scuola di Restauro		
	Acquisti diversi	2.376,34	
	Attrezzature varie di consumo	15.599,96	
	Attrezzature varie di consumo scuola di Restauro	11.083,02	
	Cancelleria	7.784,17	
	Materiale di consumo pulizie	4.221,90	
	Libri e riviste	175,60	
	Totale spese per materie prime, sussid, di cons e merci		<b>58.034,23</b>
<b>7)</b>	<b>Per servizi</b>		
	Trasporti vari	834,61	
	Lavorazioni di terzi		
	Spese per interventi tecnici		
	Spese installazione e collaudo		
	Energia elettrica	14.691,79	
	Riscaldamento	32.557,44	
	Acqua e gas	1.713,96	
	Manutenzione e riparazioni costruzioni	3.879,71	
	Manutenzioni e riparazioni imp., macch.	379,00	
	Manutenzioni e riparazioni mobili		
	Manutenzioni e riparazioni macch. elettr.		
	Manutenzioni e riparazioni beni di terzi	19.687,37	
	Spese di vigilanza		

Fondazione Accademia di Belle Arti di Verona

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO 2014	
	Canoni di assistenza	8.768,48	
	Assistenza tecnica	11.279,09	
	Consulenze tecniche esterne	5.118,86	
	Compenso amministratori	35.088,09	
	Compenso Revisori dei conti	6.334,99	
	Compenso Nucleo di Valutazione	3.300,00	
	Spese di pubblicità e propaganda	488,01	
	Consulenze prof.li e Consulente del lavoro	14.048,15	
	Consulenze legali e notarili	11.757,49	
	Spese telefoniche	5.515,90	
	Spese postali e valori bollati	959,92	
	Assicurazioni infortuni e RC	3.201,07	
	Assicurazione patrimoniale	1.691,00	
	Assicurazioni varie	446,00	
	Compenso progetto docenti corsi legalizzati	28.562,04	
	Compenso progetto docenti corso restauro	52.018,54	
	Compenso progetto docenti corsi PAS	27.270,17	
	Compenso progetto collaborazioni diverse		
	Compenso progetto "progetti specifici"	3.103,79	
	Compenso occasionale docenti corsi legalizzati	31.400,00	
	Compenso occasionale docenti corso restauro	4.825,00	
	Compenso occasionale docenti corsi PAS	11.820,00	
	Compenso collaborazioni occasionali	1.800,00	
	Compenso collaborazioni ex 150 ore		
	Compenso collaborazioni occasionali progetti specifici	3.790,00	
	Compenso commissari concorsi	250,00	
	Compenso modelli viventi - voucher	6.550,00	
	Compenso Lavoro accessorio diversi - voucher	2.890,00	
	Compenso lavoro accessorio - voucher	2.790,00	
	Compenso per comunicazione, marketing e stampa	9.459,60	
	Compensi e rimborsi spese seminari		
	Convenzioni varie e accordi	61.659,07	
	Convenzioni varie e accordi corso restauro	64.782,32	
	Convenzioni e Accordi PAS	45.972,00	
	Convenzioni varie e accordi progetti specifici	20.721,80	
	Servizi vari	10.035,01	
	Servizi vari progetti specifici	4.580,97	
	Totale spese per servizi		<b>576.021,24</b>
<b>8)</b>	<b>Per godimento beni di terzi</b>		
	Locazioni passive		
	Spese noleggio	9.940,09	
	Totale spese per godimento beni di terzi		<b>9.940,09</b>
<b>9) a)</b>	<b>Per il personale</b>		
	<u>Salari e stipendi</u>		
	Retribuzioni personale docente	470.111,33	
	Retribuzioni personale docenti corsi PAS	7.190,00	
	Retribuzioni personale non docente	217.018,15	
	Retribuzioni personale non docenti PAS	11.998,25	
	Retribuzioni progetti specifici	250,00	
	Indennità TFR personale docente	1.149,93	
	Indennità TFR personale non docente	708,93	
	Premio incentivante CI		
	Funzioni aggiuntive CI		
	<b>b) Oneri sociali</b>		
	Contributi INPS docenti	137.112,50	
	Contributi INPS docenti corsi PAS	2.208,05	
	Contributi INPS non docenti	63.709,12	
	Contributi INPS non docenti corsi PAS	3.610,82	
	Contributi INAIL	6.678,63	
	<b>c) Trattamento di fine rapporto</b>		
	Quota TFR personale docente	33.613,32	
	Quota TFR personale non docente	13.823,47	
	<b>e) Altri costi</b>		
	Corsi di aggiornamento e formazione	2.308,00	
	Agg.to posizioni stipendiali dip.ti *****	26.638,53	
	Totale spese per il personale		<b>998.129,03</b>
<b>10)</b>	<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>		
	<b>a) Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali</b>		
	Ammortamento software	3.459,36	
	Ammortamento spese pluriennali		
	Ammortamento spese manutenzione	77.551,18	

Fondazione Accademia di Belle Arti di Verona

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO 2014	
	b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	32.170,45
		Ammortamento impianti e macchinari	
		Ammortamento altri beni	
		Totale ammortamenti e svalutazioni	<b>113.180,99</b>
<b>12)</b>		<b>Accantonamenti per rischi</b>	
	a)	Accantonamento manutenzioni immobile *****	58.666,67
		Totale accantonamenti	<b>58.666,67</b>
<b>14)</b>		<b>Oneri diversi di gestione</b>	
		Inserzionistica	287,20
		Stampati e materiale pubblicitario	3.845,68
		Tasse per richiesta diplomi	-
		Spese inaugurazione a. a.	
		Mostre istituzionali	4.225,99
		Viaggi e trasferte	2.980,97
		Spese pranzi e pernottamenti	220,00
		Spese di rappresentanza	2.234,04
		Rimborsi km	160,75
		Spese progetti specifici	7.308,14
		Spese varie	472,43
		Premi di studio studenti	
		Premi di studio progetti specifici	
		Rimborso spese Consulta Studenti	
		Rimborso spese Nucleo di Valutazione	555,95
		Rimborso spese Collaboratori esterni	699,76
		Tasse di concessione governativa	67,00
		Imposte comunali	30,00
		Imposta di registro	
		Imposta di bollo	
		Imposte e tasse	
		Imposte e tasse detraibili	
		Sopravvenienze passive	2.234,23
		Altri costi non deducibili *****	-
		Abbuoni e arrotondamenti passivi	32,57
		<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	<b>25.354,71</b>
<b>C</b>		<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	
<b>17)</b>		<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>	
		Interessi attivi c/c	100,74
		Altri interessi attivi	
		Totale proventi finanziari	100,74
		Interessi passivi c/c	
		Interessi passivi indeducibili *****	
		Interessi passivi di mora	
		Oneri e commissioni bancarie	355,48
		Perdite su titoli e partecipazioni	
		Ritenute alla fonte (definitive)	
		Totale oneri finanziari	355,48
		<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>- 254,74</b>
		<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>12.324,48</b>
<b>22)</b>		<b>Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	
	a)	Irap *****	10.061,00
	b)	Ires *****	
		Totale imposte sul reddito dell'esercizio	10.061,00
<b>24)</b>		<b>Imposte differite</b>	
	a)	Ires differita	
		Rientro Ires differita	
		Totale imposte sul reddito dell'esercizio	-
<b>26)</b>		<b>UTILE /DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2.263,48</b>