

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2016

		CONSUNTIVO 2014		PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2016	
A	VALORE DELLA PRODUZIONE						
1)	Ricavi delle vendite e delle prestazioni						
	Contribuzione iscrizione	771.328,34		925.000,00		1.046.616,67	
	Contribuzione diplomandi	14.400,00		19.000,00		20.000,00	
	Contribuzione esami di ammissione	15.644,00		15.000,00		15.500,00	
	Contribuzione uditori e corsi singoli	1.573,00		2.500,00		4.000,00	
	Contribuzione ricognizione	800,00		600,00		800,00	
	Contribuzione ritiro diplomi						
	Contribuzione partecipazione concorsi e/o selezioni	300,00		5.000,00		6.000,00	
	Contribuzione tardivo versamento	1.450,00		2.000,00		2.500,00	
	Contribuzione corsi PAS	130.750,00					
	Contribuzioni corsi extracurricolari	23.765,83		20.000,00		15.000,00	
	Diritti di segreteria ritiro diploma	3.150,00		2.000,00		3.200,00	
	Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni		963.161,17		991.100,00		1.113.616,67
	Contributi Enti vari	-		-		5.000,00	
	Quote Soci sovventori	600.000,00		800.000,00		800.000,00	
	Contributo MIUR	265.108,67					
	Contributi straordinari	3.500,00				7.000,00	
	Contributi "Amici Accademia"	100,00		1.500,00			
	Contributi OM Erasmus	2.140,00		1.500,00		3.000,00	
	Contributo "Turandot"						
	Contributi progetti specifici	5.800,00		34.700,00		76.700,00	
	Contributi atelier estivi	11.636,00		10.000,00		8.500,00	
	Contributi laboratori didattici					3.500,00	
	Totale contributi		888.284,67		847.700,00		903.700,00
5)	Altri ricavi e proventi						
	Rimborsi e proventi vari	400,00		175,00		175,00	
	Plusvalenze						
	Sopravvenienze attive						
	Altri ricavi non tassabili *****						
	Abbuoni e arrotondamenti attivi	60,34		25,00		25,00	
	Totale altri ricavi e proventi		460,34		200,00		200,00
	Totale valore della produzione		1.851.906,18		1.839.000,00		2.017.516,67

			CONSUNTIVO 2014		PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2016	
B		COSTI DELLA PRODUZIONE						
6)		Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci						
		Materiale di consumo	14.049,60		11.000,00		14.000,00	
		Materiale di consumo Consulta Studenti			500,00		500,00	
		Materiale di consumo progetti specifici	2.743,64		4.500,00		4.500,00	
		Materiale di consumo Prog. Restauro "Facciata"					8.000,00	
		Utensileria minuta			400,00		400,00	
		Acquisti diversi	2.376,34		2.000,00		2.000,00	
		Attrezzature varie di consumo	26.682,98		9.000,00		9.000,00	
		Cancelleria	7.784,17		10.000,00		9.500,00	
		Materiale di consumo pulizie	4.221,90		4.000,00		5.500,00	
		Libri e riviste	175,60		100,00		200,00	
		Totale spese per materie prime, sussid, di cons e merci		58.034,23		41.500,00		53.600,00
7)		Per servizi						
		Trasporti vari	834,61		750,00		750,00	
		Lavorazioni di terzi			200,00		200,00	
		Spese per interventi tecnici			2.500,00		2.500,00	
		Spese installazione e collaudo			1.000,00		1.000,00	
		Energia elettrica	14.691,79		15.000,00		15.500,00	
		Riscaldamento	32.557,44		48.000,00		34.000,00	
		Acqua e gas	1.713,96		1.600,00		2.000,00	
		Manutenzione e riparazioni costruzioni			-		-	
		Manutenzioni e riparazioni imp., macch.	3.879,71		2.000,00		2.000,00	
		Manutenzioni e riparazioni mobili	379,00		-		500,00	
		Manutenzioni e riparazioni macch. elettr.			750,00		1.000,00	
		Manutenzioni e riparazioni beni di terzi	19.687,37		10.000,00		55.000,00	
		Canoni di assistenza	8.768,48		10.000,00		10.000,00	
		Assistenza tecnica	11.279,09		7.000,00		7.000,00	
		Consulenze tecniche esterne	5.118,86		22.500,00		25.000,00	
		Consulenze tecniche esterne prog.spec.					4.000,00	
		Consulenze tecniche esterne "Prog.Restauro Accademia					15.000,00	
		Compenso amministratori	35.088,09		20.000,00		15.040,00	
		Compenso Revisori dei conti	6.334,99		6.516,00		6.516,00	
		Compenso Nucleo di Valutazione	3.300,00		3.300,00		3.300,00	
		Spese di pubblicità	488,01		3.500,00		3.500,00	
		Consulenze prof.li e Consulente del lavoro	14.048,15		16.000,00		20.000,00	
		Consulenze legali e notarili	11.757,49		5.000,00		15.000,00	
		Spese telefoniche	5.515,90		6.000,00		6.000,00	
		Spese postali e valori bollati	959,92		1.700,00		1.700,00	
		Assicurazioni infortuni e RC	3.201,07		3.800,00		4.000,00	

			CONSUNTIVO 2014		PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2016	
		Assicurazione patrimoniale	1.691,00		1.800,00		2.000,00	
		Assicurazioni varie	446,00		600,00		600,00	
		Compenso progetto docenti corsi legalizzati	80.580,58		81.945,93			
		Compenso progetto docenti corsi PAS	27.270,17					
		Compenso progetto collaborazioni diverse			10.000,00			
		Compenso progetto modelli viventi						
		Compenso progetto "progetti specifici"	3.103,79		4.000,00			
		Compenso occasionale docenti corsi legalizzati	36.225,00		50.192,88			
		Compenso occasionale docenti corsi PAS	11.820,00					
		Compenso collaborazioni occasionali	1.800,00		4.000,00		4.000,00	
		Compenso collaborazioni ex 150 ore			2.500,00		4.000,00	
		Compenso collaborazioni occasionali progetti specifici	3.790,00		4.000,00		5.000,00	
		Compenso commissari concorsi	250,00		2.000,00		3.500,00	
		Compenso modelli viventi - voucher	6.550,00		6.500,00		10.000,00	
		Compenso Lavoro accessorio diversi - voucher	2.890,00		2.000,00		7.500,00	
		Compenso lavoro accessorio - voucher	2.790,00		7.500,00		7.500,00	
		Compenso per comunicazione, marketing e stampa	9.459,60		23.000,00		23.000,00	
		Compensi occ.li seminari/work shop			1.500,00		4.000,00	
		Convenzioni varie e accordi	126.441,39		190.081,19		167.250,00	
		Compenso lavoro accessorio Docenti- voucher					194.450,00	
		Compenso lavoro accessorio Tutor- voucher					11.900,00	
		Convenzioni e Accordi PAS	45.972,00					
		Convenzioni varie e accordi progetti specifici	20.721,80		10.000,00		10.000,00	
		Convenzioni varie e accordi "Cantieri Scuola Restauro"					40.000,00	
		Servizi vari	10.035,01		5.000,00		7.000,00	
		Servizi vari progetti specifici	4.580,97		7.000,00		7.500,00	
		Servizi vari "Cantieri Scuola Restauro"					2.500,00	
		Compensi vari "Prog.Restauro Accademia"					7.500,00	
		Totale spese per servizi		576.021,24		600.736,00		769.706,00
8)		Per godimento beni di terzi						
		Locazioni passive			5.000,00		7.500,00	
		Spese noleggio "Rest.Facciata Cantieri Scuola"					7.500,00	
		Spese noleggio (programmi applicativi+software)	9.940,09		13.000,00		23.000,00	
		Totale spese per godimento beni di terzi		9.940,09		18.000,00		38.000,00
9) a)		Per il personale						
		<u>Salari e stipendi</u>						
		Retribuzioni personale docente	470.111,33		495.000,00		482.280,91	
		Retribuzioni personale docenti corsi PAS	7.190,00					
		Retribuzioni personale non docente	217.018,15		215.000,00		228.491,55	
		Retribuzioni personale non docenti PAS	11.998,25					
		Retribuzioni progetti specifici	250,00		5.000,00		5.000,00	

			CONSUNTIVO 2014		PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2016	
		Indennità TFR personale docente	1.149,93					
		Indennità TFR personale non docente	708,93		1.000,00		1.000,00	
		Attività aggiuntive Docenti			10.000,00		10.000,00	
		Attività aggiuntive Non Docenti			10.000,00		12.500,00	
	b)	<u>Oneri sociali</u>						
		Contributi INPS docenti	137.112,50		148.000,00		146.516,94	
		Contributi INPS docenti corsi PAS	2.208,05					
		Contributi INPS non docenti	63.709,12		65.000,00		69.415,73	
		Contributi INPS non docenti corsi PAS	3.610,82					
		Contributi INAIL	6.678,63		5.000,00		7.607,58	
	c)	<u>Trattamento di fine rapporto</u>						
		Quota TFR personale docente	33.613,32		28.500,00		35.293,99	
		Quota TFR personale non docente	13.823,47		12.500,00		15.136,95	
	e)	<u>Altri costi</u>						
		Corsi di aggiornamento e formazione	2.308,00		3.000,00		3.000,00	
		Aggiornamento posizioni stipendiali dip.ti	26.638,53					
		Totale spese per il personale		998.129,03		998.000,00		1.016.243,65
10)		<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>						
	a)	Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali						
		Ammortamento software	3.459,36		4.000,00		439,20	
		Ammortamento spese pluriennali						
		Ammortamento spese manutenzione	77.551,18		107.883,64		64.938,25	
	b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali						
		Ammortamento impianti, macchinari e altri beni	32.170,45		32.000,00		28.622,55	
		Totale ammortamenti e svalutazioni		113.180,99		143.883,64		94.000,00
12)		<i>Accantonamenti per rischi</i>						
	a)	Accantonamento manutenzioni immobile	58.666,67					
		Totale accantonamenti		58.666,67		-		-
14)		<i>Oneri diversi di gestione</i>						
		Inserzionistica	287,20		1.000,00		1.000,00	
		Stampati e materiale pubblicitario	3.845,68		10.000,00		7.500,00	
		Tasse per richiesta diplomi	-		-		-	
		Spese inaugurazione a. a.			3.000,00		3.000,00	
		Mostre istituzionali	4.225,99		3.000,00		4.500,00	
		Viaggi e trasferte	2.980,97		3.500,00		3.500,00	
		Spese pranzi e pernottamenti	220,00		750,00		750,00	
		Spese di rappresentanza	2.234,04		100,00		2.500,00	
		Rimborsi km	160,75		500,00		500,00	
		Spese progetti specifici	7.308,14		4.000,00		7.500,00	
		Spese varie Restauro Facciata - Cant.Scuola					1.500,00	
		Spese varie	472,43		1.000,00		1.000,00	

			CONSUNTIVO 2014		PREVENTIVO 2015		PREVENTIVO 2016	
		Premi di studio progetti specifici			-		2.500,00	
		Rimborso spese Consulta Studenti			100,00		350,00	
		Rimborso spese Nucleo di Valutazione	555,95		1.500,00		1.000,00	
		Rimborso spese Collaboratori esterni	699,76		1.500,00		750,00	
		Rimborso spese progetti specifici						
		Tasse di concessione governativa	67,00		200,00		100,00	
		Imposte comunali	30,00		-		-	
		Imposta di registro			-		-	
		Imposta di bollo			200,00		100,00	
		Imposte e tasse			200,00		200,00	
		Imposte e tasse detraibili			50,00		50,00	
		Sopravvenienze passive	2.234,23		1.000,00		2.000,00	
		Altri costi non deducibili *****	-		-		50,00	
		Abbuoni e arrotondamenti passivi	32,57		50,36		100,00	
		Totale oneri diversi di gestione		25.354,71		31.650,36		40.450,00
C		PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
	17)	Interessi e altri oneri finanziari						
		Interessi attivi c/c	100,74		20,00		100,00	
		Totale proventi finanziari		100,74		20,00		100,00
		Interessi passivi c/c						
		Interessi passivi indeducibili *****			145,00			
		Interessi passivi di mora						
		Oneri e commissioni bancarie	355,48		105,00		617,02	
		Perdite su titoli e partecipazioni						
		Ritenute alla fonte (definitive)						
		Totale oneri finanziari		355,48		250,00		617,02
		Totale proventi e oneri finanziari		- 254,74		- 230,00		- 517,02
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		12.324,48		5.000,00		5.000,00
	22)	Imposte sul reddito dell'esercizio						
	a)	Irap *****	10.061,00		5.000,00		5.000,00	
	b)	Ires *****						
		Totale imposte sul reddito dell'esercizio		10.061,00		5.000,00		5.000,00
	26)	UTILE /DISAVANZO DELL'ESERCIZIO		2.263,48		0,00		0,00