

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIV LEGISLATURA —————

N. 3224
TAB. 14
Annesso 71

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze
(SINISCALCO)

(V. Stampato Camera n. 5311)

approvato dalla Camera dei deputati il 17 novembre 2004

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 18 novembre 2004*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2005
e bilancio pluriennale per il triennio 2005-2007**

TABELLA n. 14

**Stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2005**

—————
ANNESSO N. 71
—————

CONTO CONSUNTIVO

FONDAZIONE ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA – SIENA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

ANNESSO N. 71

**allo stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2005**

CONTO CONSUNTIVO

FONDAZIONE ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA – SIENA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

SITUAZIONE PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO
E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
AL 31 DICEMBRE 2003

Fondazione ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS

Situazione patrimoniale. **Attività'**

A) IMMOBILIZZAZIONI

1) Patrimonio istituzionale

Immobili:

Palazzo Chigi Saracini

Altri immobili in Siena

Beni storici ed artistici:

Mobilio, arredi ed argenteria

Antichi strumenti musicali

Biblioteca musicale

Biblioteca letteraria

Autografi musicali e dischi

Archivio fotografico

Opera d'arte Cappella Misericordia

Beni finanziari:

Titoli (fondo di dotazione)

Titoli (invest.Eredità Contestabile)

2) Beni funzionali

Macchine per ufficio

Attrezzature teatrali

Strumenti musicali corsi

Mobili e beni strumentali

Pubblicazioni in deposito

Sistema informativo - hardware

Strumenti musicali eredità Contestabile

3) Beni immateriali

Sistema informativo - software

4) Immobilizzazioni finanziarie

Contributo Direzione Gen. dello Spettacolo

Depositi cauzionali

B) ATTIVO CIRCOLANTE

5) Contributi da incassare

Direzione Gen. dello Spettacolo

Fondazione Monte dei Paschi di Siena

6) Crediti

Enti vari per fatture da incassare

Clienti

Corrispettivi da incasso spettacoli

Diversi

Erario conto I.V.A.

Erario conto ritenute

Erario conto ritenute in acconto - IRPEG

Erario conto ritenute in acconto - IRAP

Banca Monte dei Paschi di Siena spa

Imposte dirette Siena - debitore

Credito d'imposta per anticipo TFR

Nostri inquilini debitori

Anticipi a fornitori

7) Liquidità

c/c MPS 108107.52 (agenzia n°7)

c/c postale

c/c postale macchina affrancatrice

c/c MPS 14822,16 tasse allievi

C) RATEI E RISCONTI

8) Ratei attivi (cedole titoli)

9) Risconti attivi

TOTALE ATTIVITA' ISTITUZIONALI

D) GESTIONE CD, SPONSORIZZAZIONI, SERVIZI C/TERZI

1) Beni funzionali

Pubblicazioni e produzioni musicali

2) Crediti

Clienti

Anticipi a fornitori

Banca Monte dei Paschi debitore

3) Liquidità

Monte dei Paschi c/c 8767,39

TOTALE ATTIVITA' CONNESSE

TOTALE ATTIVITA'

Conti d'ordine: titoli in deposito

TOTALE A PAREGGIO

| | BILANCIO 2002 | BILANCIO 2003 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | parziali | totali |
| | 5.069.108,10 | | 5.791.253,68 |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | 4.480.300,88 | 5.157.751,59 | |
| 1) Patrimonio istituzionale | 2.108.566,70 | 2.736.861,42 | |
| <i>Immobili:</i> | | | |
| Palazzo Chigi Saracini | 1.238.845,18 | 1.460.186,67 | |
| Altri immobili in Siena | 869.721,52 | 1.276.674,75 | |
| <i>Beni storici ed artistici:</i> | 199.456,07 | 199.456,07 | |
| Mobilio, arredi ed argenteria | 120.286,99 | 120.286,99 | |
| Antichi strumenti musicali | 22.724,10 | 22.724,10 | |
| Biblioteca musicale | 24.460,01 | 24.460,01 | |
| Biblioteca letteraria | 13.368,67 | 13.368,67 | |
| Autografi musicali e dischi | 3.127,15 | 3.127,15 | |
| Archivio fotografico | 10.241,95 | 10.241,95 | |
| Opera d'arte Cappella Misericordia | 5.247,20 | 5.247,20 | |
| <i>Beni finanziari:</i> | 2.172.278,11 | 2.221.434,10 | |
| Titoli (fondo di dotazione) | 1.301.813,95 | 1.347.162,01 | |
| Titoli (invest.Eredità Contestabile) | 870.464,16 | 874.272,09 | |
| 2) Beni funzionali | 403.177,08 | 411.582,72 | |
| Macchine per ufficio | 40.541,97 | 40.541,97 | |
| Attrezzature teatrali | 83.722,90 | 83.074,35 | |
| Strumenti musicali corsi | 192.356,78 | 192.356,78 | |
| Mobili e beni strumentali | 39.954,37 | 47.008,56 | |
| Pubblicazioni in deposito | 4.493,18 | 4.493,18 | |
| Sistema informativo - hardware | 18.970,61 | 18.970,61 | |
| Strumenti musicali eredità Contestabile | 23.137,27 | 23.137,27 | |
| 3) Beni immateriali | 1.365,90 | 3.742,67 | |
| Sistema informativo - software | 1.365,90 | 3.742,67 | |
| 4) Immobilizzazioni finanziarie | 184.264,24 | 218.176,70 | |
| Contributo Direzione Gen. dello Spettacolo | 181.951,55 | 215.723,28 | |
| Depositi cauzionali | 2.312,69 | 2.453,42 | |
| | 1.919.741,30 | | 1.296.726,40 |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | 1.393.978,67 | 416.281,13 | |
| 5) Contributi da incassare | 362.810,96 | 192.280,69 | |
| Direzione Gen. dello Spettacolo | 1.031.167,71 | 224.000,44 | |
| Fondazione Monte dei Paschi di Siena | 493.061,07 | 667.560,06 | |
| 6) Crediti | 6.208,96 | 7.004,84 | |
| Enti vari per fatture da incassare | 11.139,34 | 5.612,92 | |
| Clienti | 21.127,34 | | |
| Corrispettivi da incasso spettacoli | 7.246,44 | 644,66 | |
| Diversi | 390.770,01 | 593.116,52 | |
| Erario conto I.V.A. | 3.964,84 | 3.964,84 | |
| Erario conto ritenute | | | |
| Erario conto ritenute in acconto - IRPEG | 18.938,60 | 24.216,39 | |
| Erario conto ritenute in acconto - IRAP | 1.634,47 | 2.998,04 | |
| Banca Monte dei Paschi di Siena spa | 1.956,39 | 1.962,89 | |
| Imposte dirette Siena - debitore | 20.328,67 | 13.150,83 | |
| Credito d'imposta per anticipo TFR | 4.262,44 | 14.888,13 | |
| Nostri inquilini debitori | 5.483,57 | | |
| Anticipi a fornitori | 32.701,56 | 212.885,21 | |
| 7) Liquidità | 29.615,80 | 191.020,53 | |
| c/c MPS 108107.52 (agenzia n°7) | 43,29 | 15.455,51 | |
| c/c postale | 2.181,70 | 2.038,12 | |
| c/c postale macchina affrancatrice | 860,77 | 4.371,05 | |
| c/c MPS 14822,16 tasse allievi | | | |
| | 24.108,22 | | 22.959,71 |
| C) RATEI E RISCONTI | 23.538,34 | 22.527,74 | |
| 8) Ratei attivi (cedole titoli) | 569,88 | 491,97 | |
| 9) Risconti attivi | | | |
| TOTALE ATTIVITA' ISTITUZIONALI | 7.012.957,62 | | 7.110.939,79 |
| D) GESTIONE CD, SPONSORIZZAZIONI, SERVIZI C/TERZI | 15.138,48 | 14.295,44 | |
| 1) Beni funzionali | 15.138,48 | 14.295,44 | |
| Pubblicazioni e produzioni musicali | 43.473,50 | 13.237,43 | |
| 2) Crediti | 43.066,80 | 13.068,00 | |
| Clienti | 406,70 | 169,43 | |
| Anticipi a fornitori | | | |
| Banca Monte dei Paschi debitore | 50.510,57 | 64.221,34 | |
| 3) Liquidità | 50.510,57 | 64.221,34 | |
| Monte dei Paschi c/c 8767,39 | 109.122,55 | 91.754,21 | |
| TOTALE ATTIVITA' CONNESSE | 7.122.080,17 | | 7.202.694,00 |
| TOTALE ATTIVITA' | 2.052.706,91 | | 2.052.706,91 |
| Conti d'ordine: titoli in deposito | 9.174.787,08 | | 9.255.400,91 |
| TOTALE A PAREGGIO | | | |

Fondazione ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS

Situazione patrimoniale: Passività'

| | BILANCIO 2002 | BILANCIO 2003 | |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | parziali | totali |
| A) PATRIMONIO NETTO | 3.803.009,81 | | 4.438.812,30 |
| avanzo economico | 54.975,26 | 62.483,03 | |
| capitale netto | 3.680.991,58 | 4.309.286,30 | |
| fondo ex art.55 DPR 917/86 | 67.042,82 | 67.042,82 | |
| riserva arrotondamento euro | 0,15 | 0,15 | |
| | | | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | 2.383.011,11 | | 1.677.246,73 |
| spese future (tassato) | 40.800,10 | | |
| fondo restauri e manutenzione - Palazzo Chigi Saracini | 320.186,59 | 208.845,10 | |
| fondo sistema informativo | - | | |
| fondo attività artistica | 244.811,21 | 229.811,21 | |
| ammortamenti diversi | 265.825,63 | 304.478,68 | |
| imposte e tasse | 80.030,03 | 55.569,03 | |
| fondo svalutazione crediti | 9.244,58 | 9.244,58 | |
| fondo manutenzione immobili ed impianti - altri | 588.035,08 | 351.081,85 | |
| fondo oscillazione titoli eredità Contestabile | 25.822,84 | 25.822,84 | |
| fondo oscillazione titoli Fondo Dotazione | 33.569,70 | 33.569,70 | |
| fondo borse studio Emma Contestabile | 774.685,35 | 458.823,74 | |
| | | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 334.448,91 | | 308.878,81 |
| fondo TFR personale dipendente | 334.448,91 | 308.878,81 | |
| | | | |
| D) DEBITI CORRENTI | 242.839,35 | | 324.763,12 |
| <i>1) Fornitori</i> | <i>183.952,05</i> | <i>247.311,63</i> | |
| diversi | 105.242,35 | 136.770,39 | |
| fatture e note da ricevere | 78.709,70 | 110.541,24 | |
| <i>2) Debiti tributari e verso istituti previdenziali</i> | <i>58.887,30</i> | <i>77.451,49</i> | |
| servizio riscossione tributi | 33.642,68 | 46.951,16 | |
| INPS, INAIL, ENPDEP, CISL-FISASCAT contrib. da versare | 19.744,62 | 21.854,33 | |
| ENPALS contributi artisti | 5.500,00 | 8.646,00 | |
| | | | |
| E) ALTRE PASSIVITA' | 42.280,96 | | 20.617,57 |
| censi, canoni, livelli da affrancare | 382,61 | 382,61 | |
| cauzioni da inquilini | 123,95 | 123,95 | |
| abbonamenti MTV | 19.207,92 | 16.993,11 | |
| Amministrazione postale creditrice | 18,75 | 2,90 | |
| Monte dei Paschi creditore | | 2.340,13 | |
| inquilini creditori | 632,27 | 185,97 | |
| preveduta biglietti MTV | 21.619,82 | 479,62 | |
| debiti per imposta sostitutiva su rivalutazione TFR | 295,64 | | |
| diversi per autofattura | | 109,28 | |
| | | | |
| F) RATEI E RISCOINTI PASSIVI | 2.945,30 | | 2.815,99 |
| ratei passivi | 2.945,30 | 2.815,99 | |
| | | | |
| TOTALE PASSIVITA' ATTIVITA' ISTITUZIONALI | 6.808.535,44 | | 6.773.134,52 |
| | | | |
| G) Gestione CD, Sponsorizzazioni, Servizi c/terzi | 306.036,96 | | 422.715,65 |
| <i>1) Fornitori</i> | <i>26.504,16</i> | <i>13.279,62</i> | |
| diversi | 26.049,16 | 9.279,62 | |
| fatture e note da ricevere | 455,00 | 4.000,00 | |
| <i>2) Debiti tributari e verso istituti previdenziali</i> | <i>279.532,80</i> | <i>409.436,03</i> | |
| Erario c/IVA | 278.893,77 | 409.180,87 | |
| INPS | 154,90 | 150,00 | |
| Servizio riscossione tributi | 479,16 | | |
| Monte dei Paschi creditore | 4,97 | 105,16 | |
| | | | |
| TOTALE PASSIVITA' ATTIVITA' CONNESSE | 306.036,96 | | 422.715,65 |
| | | | |
| AVANZO D'ESERCIZIO | 7.507,77 | | 6.843,83 |
| | | | |
| TOTALE | 7.122.080,17 | | 7.202.694,00 |
| Conti d'ordine: MPS depositario di valori | 2.052.706,91 | | 2.052.706,91 |
| TOTALE A PAREGGIO | 9.174.787,08 | | 9.255.400,91 |

**Fondazione
ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS**
Rendite e Proventi

| | BILANCIO CONSUNTIVO al 31.12.2002 | bilancio preventivo 2003 | BILANCIO CONSUNTIVO al 31.12.2003 | SCOSTAMENTI SUL PREVENTIVO 2003 |
|--|--|---|--|--|
| A) Attività artistica ed istituzionale | 236.008,35 | 206 | 300.369,98 | 94,4 |
| 1) <i>Servizi diretti</i> | 165.771,65 | 131 | 225.912,55 | 94,9 |
| concerti MIV | 42.311,39 | 36 | 33.095,18 | -2,9 |
| concerti estivi, S.M.S., saggi | 61.695,15 | 65 | 67.501,46 | 2,5 |
| vendita programmi di sala e pubblicazioni | 4.623,80 | 5 | 4.299,39 | -0,7 |
| opera <i>Gianni Schicchi</i> (2002)/ <i>La Vedova Allegra</i> (2003) | 4.340,52 | 10 | 5.301,82 | -4,7 |
| corrispettivi biglietti omaggio | 36.808,60 | | 40.681,20 | 40,7 |
| concerti per i bambini | 278,46 | | 318,50 | 0,3 |
| Università per progetto <i>Parole e Musica</i> | 15.713,73 | 15 | 13.115,00 | -1,9 |
| Comune di Siena concerto 12.07.2003 | | | 61.600,00 | 61,6 |
| 2) <i>Altri proventi</i> | 70.236,70 | 75 | 74.457,43 | -0,5 |
| tasse di frequenza corsi | 70.236,70 | 75 | 74.457,43 | -0,5 |
| B) Gestione dei contributi | 2.225.651,23 | 2.089 | 2.141.206,46 | 52,4 |
| 3) <i>Contributi ordinari</i> | 1.285.040,81 | 1.239 | 1.260.756,85 | 21,9 |
| Fondazione Monte dei Paschi di Siena | 1.130.000,00 | 1.100 | 1.100.000,00 | 0,0 |
| Regione Toscana | 73.250,74 | 50 | 72.258,62 | 22,3 |
| Provincia | 18.075,99 | 18 | 18.075,95 | 0,1 |
| Comune | 20.658,28 | 20 | 20.658,28 | 0,7 |
| Ministero per i Beni e Attività Culturali | 43.055,80 | 51 | 43.000,00 | -8,0 |
| Ministero per i Beni e Attività Culturali - straordinario | | | 6.764,00 | 6,8 |
| 4) <i>Contributi specifici</i> | 940.610,42 | 850 | 880.449,67 | 30,5 |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: didattica | 278.800,00 | 280 | 278.800,00 | -1,2 |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: concertistica | 247.900,00 | 250 | 259.062,79 | 9,1 |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: progetto Opera | 108.500,00 | 108 | 108.500,00 | 0,5 |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: lirica sperimentale | 49.911,55 | 52 | 49.911,55 | -2,1 |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: convegno studi | 5.000,00 | | 5.000,00 | 5,0 |
| Enti vari per borse di studio | 2.957,14 | | 6.717,00 | 6,7 |
| Fond. Monte dei Paschi di Siena per restauri | 247.541,73 | 160 | 172.458,27 | 12,5 |
| C) Gestione del patrimonio | 609.767,37 | 607 | 557.630,52 | -49,4 |
| 6) <i>proventi patrimoniali</i> | 473.609,41 | 500 | 463.680,28 | -36,3 |
| locazioni immobiliari | 455.045,12 | 475 | 449.535,22 | -25,5 |
| indennità di occupazione immobili | 18.564,29 | 25 | 14.145,06 | -10,9 |
| 7) <i>proventi finanziari</i> | 136.157,96 | 107 | 93.950,24 | -13,0 |
| interessi su titoli | 70.473,51 | 75 | 63.645,33 | -11,4 |
| interessi su titoli eredità Contestabile | 5.526,08 | 5 | 5.526,08 | 0,5 |
| plusvalore GPM eredità Contestabile | 43.328,11 | 20 | 19.211,34 | -0,8 |
| interessi su c/c | 11.898,94 | 6 | 3.065,04 | -2,9 |
| interessi su anticipi imposte TFR | | 1 | | -1,0 |
| utile su titoli | 4.243,06 | | 2.092,38 | 2,1 |
| utile su cambi | | | 2,26 | 0,0 |
| proventi finanziari diversi | 688,26 | | 407,81 | 0,4 |
| D) Altre componenti positive | 229.768,20 | 1.252 | 379.327,40 | -872,7 |
| 8) sopravvenienze, insussistenze e arrotondamenti attivi | 3.371,85 | | 2.416,94 | 2,4 |
| 9) utilizzo fondo spese diverse attività artistica | 220.000,00 | 460 | 315.000,00 | -145,0 |
| 10) utilizzo fondo restauri e manut. - Palazzo Chigi Saracini | | 280 | | -280,0 |
| 11) utilizzo fondo manut.immobili e mobili - altri | | 460 | | -460,0 |
| 12) utilizzo fondo borse studio "E.Contestabile" | | 52 | 15.861,61 | -36,1 |
| 13) utilizzo fondo sistema informativo | 4.796,35 | | | 0,0 |
| 14) utilizzo fondo spese future | | | 40.800,10 | 40,8 |
| 15) cessione diritti registrazione | 1.600,00 | | 5.000,00 | 5,0 |
| 16) rimborsi vari | | | 248,75 | 0,2 |
| RENDITE E PROFITTI ATTIVITA' ISTITUZIONALI | 3.301.195,15 | 4.154 | 3.378.534,36 | -775,5 |
| E) GESTIONE CD | 49.686,74 | | 29.047,44 | 29,0 |
| compact disc | 33.695,76 | | 12.584,88 | 12,6 |
| cd rom Chigiana | 852,50 | | | 0,0 |
| master cd musicali | | | 2.167,12 | 2,2 |
| rimanenze finali pubbl.e produzioni musicali | 15.138,48 | | 14.295,44 | 14,3 |
| F) SPONSORIZZAZIONI | 645.833,33 | 520 | 645.833,33 | 125,8 |
| sponsorizzazione Banca MPS | 645.833,33 | 520 | 645.833,33 | 125,8 |
| sponsorizzazione | | | | 0,0 |
| G) SERVIZI C/TERZI | 90.774,65 | | | 0,0 |
| concerti c/terzi | 90.774,65 | | | 0,0 |
| noleggio sala concerti | | | | 0,0 |
| H) Altre componenti positive | 5.998,38 | | 1.176,22 | 1,2 |
| 1) sopravvenienze, insussistenze attive | 2.619,10 | | | 0,0 |
| 2) interessi attivi su c/c | 3.379,28 | | 1.176,22 | 1,2 |
| 3) utile su cambi | | | | 0,0 |
| RENDITE E PROFITTI ATTIVITA' CONNESSE | 792.293,10 | 520 | 676.056,99 | 156,1 |
| TOTALI DELLE RENDITE E PROFITTI | 4.093.488,25 | 4.674 | 4.054.591,35 | -619,2 |

| Fondazione ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS Spese, Oneri e Perdite | | BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2002 | bilancio preventivo 2003 | BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2003 | SCOSTAMENTI SUL PREVENTIVO 2003 |
|---|--|---|--------------------------------|---|---------------------------------------|
| A) Attività artistica ed istituzionale | | 2.600.535,89 | 2.850 | 2.628.230,77 | -221,8 |
| 1) <i>Spese attività artistica</i> | | <i>2.376.421,24</i> | <i>2.630</i> | <i>2.404.939,31</i> | <i>-225,1</i> |
| corsi di perfezionamento | | 875.235,96 | 880 | 788.517,51 | -91,5 |
| corso metodo Suzuki | | 3.959,86 | 40 | 17.087,93 | -22,9 |
| Settimana Musicale Senese | | 516.072,23 | 775 | 725.372,28 | -49,6 |
| concerti dei docenti | | 236.398,64 | 260 | 283.962,74 | 23,9 |
| Micat in Vertice | | 418.667,65 | 300 | 212.449,79 | -87,6 |
| corso opera | | 68.879,33 | 110 | 71.363,80 | -38,6 |
| progetti Chigiana/Università <i>Parole & Musica</i> | | 27.800,45 | 30 | 29.807,74 | -0,2 |
| pubblicazioni | | | 40 | | -40,0 |
| concerti istituzionali | | 37.688,38 | 70 | 61.931,42 | 41,9 |
| opera <i>Gianni Schicchi (2002)/La Vedova Allegra (2003)</i> | | 98.770,58 | 105 | 93.052,78 | -11,9 |
| concerti per i bambini | | 69.936,86 | 45 | 56.094,75 | -11,1 |
| Convegno <i>Haendel 2002/Berlioz 2003</i> | | 23.011,30 | 25 | 18.886,13 | -6,1 |
| pubblicazione rivista "Chigiana" | | | | 17.972,44 | 18,0 |
| pubblicazione video "Chigiana" | | | | 28.500,00 | 28,5 |
| 2) <i>Gestione borse di studio e premi</i> | | <i>139.481,42</i> | <i>115</i> | <i>124.271,90</i> | <i>10,3</i> |
| borse di studio ordinarie | | 40.598,32 | 52 | 58.712,00 | 6,7 |
| borse di studio Emma Contestabile | | 32.059,00 | 52 | 23.857,00 | -28,1 |
| borse di studio corso opera | | 39.494,46 | | 29.600,00 | -29,6 |
| premio A. Casella | | 24.472,48 | 7 | 8.881,45 | 1,9 |
| premio Chigiana | | 2.857,16 | 4 | 4.221,45 | 0,2 |
| 3) <i>Direzione Artistica</i> | | <i>84.633,23</i> | <i>105</i> | <i>98.019,06</i> | <i>-7,0</i> |
| Direttore Artistico | | 64.390,71 | 72 | 73.534,78 | 1,5 |
| Assistente Direttore Artistico | | 18.428,29 | 21 | 20.146,48 | -0,9 |
| fondo per Direzione Artistica | | 1.814,23 | 12 | 4.337,80 | -7,7 |
| B) Spese generali e di funzionamento | | 891.791,45 | 969 | 907.747,11 | -66,3 |
| 4) <i>Retribuzioni e compensi</i> | | <i>687.405,58</i> | <i>764</i> | <i>681.863,80</i> | <i>-8,2</i> |
| personale Fondazione | | 565.295,93 | 620 | 559.606,67 | -60,4 |
| personale esterno e co.co.co. | | 16.766,67 | 10 | 3.606,27 | -6,4 |
| Direttore Amministrativo | | 52.460,98 | 53 | 53.700,80 | 0,7 |
| prestazioni professionali | | 2.583,00 | 15 | 2.583,00 | -12,4 |
| rimborso spese Consiglieri | | 4.035,61 | 6 | 4.153,43 | -1,8 |
| consulenza | | 46.263,39 | 60 | 58.213,63 | -1,8 |
| 5) <i>Spese di funzionamento</i> | | <i>204.385,87</i> | <i>205</i> | <i>220.883,31</i> | <i>15,9</i> |
| spese generali | | 93.518,79 | 90 | 102.732,13 | 12,7 |
| oneri finanziari | | 1.799,16 | | 11.670,60 | 11,7 |
| oneri assicurativi | | 33.399,08 | 40 | 33.341,26 | -6,7 |
| oneri tributari | | 36.002,46 | 40 | 39.201,34 | -0,8 |
| oneri tributari eredità Contestabile | | 3.600,63 | | 5.902,70 | 5,9 |
| gestione biblioteca | | 36.065,75 | 3,5 | 28.035,28 | -7,0 |
| C) Gestione del patrimonio | | 122.872,27 | 815 | 147.210,24 | -667,8 |
| 6) <i>Manutenzione e restauri</i> | | <i>51.252,78</i> | <i>775</i> | <i>77.569,57</i> | <i>-697,4</i> |
| immobili | | | | | 0,0 |
| - Palazzo Chigi Saracini | | 16.614,63 | 280 | 19.789,75 | -260,2 |
| - altri | | 6.918,69 | 460 | 16.056,51 | -443,9 |
| mobili e attrezzature | | 4.504,91 | | 1.934,70 | 1,9 |
| manutenzioni periodiche contrattuali | | 16.232,11 | 2,5 | 14.281,34 | -10,7 |
| manutenzioni ordinarie hardware e software | | 1.844,37 | 5 | 5.560,02 | 0,6 |
| manutenzione sito web | | | | 7.422,50 | 7,4 |
| beni storici ed artistici: manutenzioni ordinarie | | 5.138,07 | 5 | 12.524,75 | 7,5 |
| 7) consulenze per gestione immobili | | | | | 0,0 |
| 8) altre spese beni strumentali | | | 9 | | -9,0 |
| 9) canoni leasing | | 14.034,60 | 15 | 14.034,60 | -1,0 |
| 10) spese per libri, dischi e servizi fotografici | | 19.721,46 | 16 | 12.848,76 | -3,2 |
| 11) ammortamenti | | 37.863,43 | | 42.757,31 | 42,8 |
| D) Altre componenti negative | | 42.498,25 | 20 | 59.455,88 | 39,5 |
| 12) sopravvenienze, insussistenze e arrotondamenti passivi | | 1.374,85 | | 6.953,76 | 7,0 |
| 13) ribassi e abbuoni su biglietti | | 36.808,61 | | 40.681,20 | 40,7 |
| 14) imposta su biglietti omaggio | | | | 251,85 | |
| 15) reinvestimento in fondo titoli | | | 20 | | -20,0 |
| 16) minusvalore GPM eredità Contestabile | | 3.862,63 | | 10.839,33 | 10,8 |
| 17) perdite su titoli Fondo Dotazione | | 452,16 | | 718,71 | 0,7 |
| 18) differenze passive su cambi | | | | 11,03 | 0,0 |
| | | 3.657.697,86 | 4.654 | 3.737.643,50 | -916,4 |
| E) Accantonamenti | | 255.000,00 | | 280.000,00 | 280,0 |
| fondo manutenzione immobili e impianti - altri | | 140.000,00 | | 170.000,00 | 170,0 |
| fondo restauri e manutenzione - Palazzo Chigi Saracini | | 100.000,00 | | 110.000,00 | 110,0 |
| fondo imposte e tasse | | 15.000,00 | | | 0,0 |
| SPESA, ONERI E PERDITE ATT. ISTITUZIONALI | | 3.912.697,86 | 4.654 | 4.077.643,50 | -636,4 |
| F) GESTIONE CD | | 84.398,10 | 20 | 29.729,74 | 9,7 |
| compact disc | | 65.175,52 | | 12.557,42 | 12,6 |
| cd Rom Chigiana | | 3.941,50 | | | 0,0 |
| pubblicazione Rivista Chigiana | | | 20 | | -20,0 |
| spese rappresentanza | | 3.771,92 | | 2.033,84 | 2,0 |
| rimanenze iniziali | | 11.509,16 | | 15.138,48 | 15,1 |
| G) SPONSORIZZAZIONI | | | | | 0,0 |
| H) SERVIZI C/TERZI | | 87.196,86 | | | 0,0 |
| concerti c/terzi | | 87.196,86 | | | 0,0 |
| I) Altre componenti negative | | 1.687,66 | | 374,28 | 0,4 |
| 1) sopravvenienze e insussistenze passive | | | | 0,90 | 0,0 |
| 2) oneri finanziari | | 775,25 | | 55,80 | 0,1 |
| 3) oneri tributari | | 912,41 | | 317,58 | 0,3 |
| SPESA, ONERI E PERDITE ATT. CONNESSE | | 173.282,62 | 20 | 30.104,02 | 10,1 |
| TOTALE DELLE SPESE, ONERI E PERDITE | | 4.085.980,48 | 4.674 | 4.047.747,52 | -626,3 |
| AVANZO D'ESERCIZIO | | 8.275,68 | | 6.843,83 | 6,8 |
| TOTALE A PAREGGIO | | 3.924.991,66 | | 4.054.591,35 | 4054,6 |

RENDICONTO FINANZIARIO 2003

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

| ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS | | | | |
|--|-------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|
| CESPITI AL 31.12.2003 | | | | |
| DESCRIZIONE CESPITE | VALORE AL 31.12.2002 | INCREMENTI (*) | DECREMENTI (**) | VALORE AL 31.12.2003 |
| Immobili | 2.108.566,70 | 628.294,72 | 0 | 2.736.861,42 |
| Palazzo | 1.238.845,18 | 221.341,49 | 0 | 1.460.186,67 |
| Altri immobili | 869.721,52 | 406.953,23 | 0 | 1.276.674,75 |
| Beni storici ed artistici | 199.456,07 | 0 | 0 | 199.456,07 |
| Mobilio, arredi, argenteria | 120.286,99 | 0 | 0 | 120.286,99 |
| Antichi strumenti musicali | 22.724,10 | 0 | 0 | 22.724,10 |
| Biblioteca musicale | 24.460,01 | 0 | 0 | 24.460,01 |
| Biblioteca letteraria | 13.368,67 | 0 | 0 | 13.368,67 |
| Autografi e dischi | 3.127,15 | 0 | 0 | 3.127,15 |
| Archivio fotografico | 10.241,95 | 0 | 0 | 10.241,95 |
| Opere arte Capp. Misericordia | 5.247,20 | 0 | 0 | 5.247,20 |
| Beni funzionali | 418.315,56 | 11.432,44 | 3.869,84 | 425.878,16 |
| Macchine per ufficio | 40.541,97 | 0 | 0 | 40.541,97 |
| Attrezzature teatrali | 83.722,90 | 1.351,45 | 0 | 85.074,35 |
| Strumenti musicali corsi | 192.356,78 | 0 | 0 | 192.356,78 |
| Mobili e attrezzature | 39.954,37 | 7.054,19 | 0 | 47.008,56 |
| Pubblicazioni in deposito | 4.493,18 | 0 | 0 | 4.493,18 |
| Hardware | 18.970,61 | 0 | 0 | 18.970,61 |
| Mobili eredità Contestabile | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Strumenti mus. eredità Contestabile | 23.137,27 | 0 | 0 | 23.137,27 |
| Pubblic.e produzioni musicali | 15.138,48 | 3.026,80 | 3.869,84 | 14.295,44 |
| Immobilizz. immateriali | 1.365,90 | 6.481,03 | 4.104,26 | 3.742,67 |
| Software | 1.365,90 | 6.481,03 | 4.104,26 | 3.742,67 |
| TOTALI | 2.727.704,23 | 646.208,19 | 7.974,10 | 3.365.938,32 |
| (*) INCREMENTI | | | | |
| Palazzo: capitalizzate spese incrementative | | | | |
| Altri immobili: capitalizzate spese incrementative | | | | |
| Attrezzature teatrali: Checcacci fatt. 170 del 28.3.03, Emporio Musicale Senese fatt. 1135 del 29.7.03, Blu Office fatt. 975/B del 31.7.03, Il Tappezziere fatt. 30 del 31.7.03 | | | | |
| Mobili e attrezzature: Mister Brico fatt.1690 del 10.7.03, ESMA fatt. 269 del 30.5.03, De Ricco fatt. 1189 e1190 del 10.8.03 | | | | |
| Software: Silog fatt. 624 del 7.3.03, Promos fatt. 748 del13.5.03 e 828 del 31.5.03,Bassilichi fatt. 2547 del 15.12.03 | | | | |
| Pubblic.e produzioni musicali: incremento per realizzazione nuovo cd musicale (Opti.mes.s.spa fatt.2890 e 2891 del 18.12.03) e decremento per vendita e omaggi cd musicali e cd rom Chigiana | | | | |

| ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS | | | | | |
|--|-------------------------|------------|------------|------------------|-------------------------|
| <i>FONDO AMMORTAMENTO AL 31.12.2003</i> | | | | | |
| DESCRIZIONE F.DO AMMORTAMENTO | VALORE AL 31.12.2002 | INCREMENTI | DECREMENTI | AMMORT.2003 | VALORE AL 31.12.2003 |
| Immobili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beni storici ed artistici | 75.690,15 | 0 | 0 | 0 | 75.690,15 |
| Mobilio, arredi ed argenteria | 75.690,15 | 0 | 0 | 0 | 75.690,15 |
| Antichi strumenti musicali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Biblioteca musicale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Biblioteca letteraria | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Autografi e dischi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Archivio fotografico | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opera arte Cappella Miseric. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beni funzionali | 190.135,48 | 0 | 0 | 38.653,05 | 228.788,53 |
| Macchine per ufficio | 29.783,75 | 0 | 0 | 2.762,15 | 32.545,90 |
| Attrezzature teatrali | 44.259,98 | 0 | 0 | 9.747,58 | 54.007,56 |
| Strumenti musicali corsi | 72.581,23 | 0 | 0 | 21.002,90 | 93.584,13 |
| Mobili e beni strumentali | 31.943,88 | 0 | 0 | 2.258,89 | 34.202,77 |
| Imp. e attrezz. imm. locaz. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pubblicazioni in deposito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hardware | 11.566,64 | 0 | 0 | 2.881,53 | 14.448,17 |
| TOTALI | 265.825,63 | 0 | 0 | 38.653,05 | 304.478,68 |

RENDICONTO FINANZIARIO

Esercizio 2003

| | | |
|--|----------------------|---------------------|
| Saldo cassa al 31.12.2002 (c/c 8767.39) | | 50.510,57 + |
| Saldo cassa al 31.12.2002 (c/c 108107.52) | | 29.615,80 + |
| C/c postale | | 43,29 + |
| C/c macchina affrancatrice | | 2.181,70 + |
| C/c tasse allievi (14822.16) | | 860,77 + |
| | | 83.212,13 + |
| Residui attivi al 31.12.2002 incassati nel 2003 | 1.483.126,58+ | |
| Ratei attivi al 31.12.2002 | 23.538,34+ | |
| Risconti attivi al 31.12.2002 | 569,88+ | |
| Entrate come da conto economico: | | |
| Rendite e Proventi | | |
| - attività concesse | 661.761,55+ | |
| - attività artistica ed istituzionale | 300.369,98+ | |
| - contributi | 2.141.206,46+ | |
| - gestione del patrimonio | 536.326,80+ | |
| - altre componenti al netto utilizzo fondi | 7.605,81+ | |
| | <u>3.647.270,60+</u> | 3.647.270,60+ |
| Entrate per partite di capitale | | |
| Somme di competenza eserciz. '03 non incassate | 573.314,15- | |
| Ratei attivi al 31.12.2003 | 22.527,74- | |
| Risconti attivi al 31.12.2003 | 431,97- | |
| ***** | | |
| Residui passivi al 31.12.2002 pagati nel 2003 | 310.896,42- | |
| Ratei passivi al 31.12.2002 | 2.945,30- | |
| Uscite come da conto economico: | | |
| Spese ed oneri | | |
| - attività concesse | 14.965,54- | |
| - attività artistica ed istituzionale | 2.628.230,27- | |
| - spese generali e funzionali | 902.747,11- | |
| rettifica movimenti T.F.R. | 35.050,97+ | |
| altre rettifiche | 4.163,56+ | |
| | | 863.532,58- |
| - gestione patrimonio | 147.210,24- | |
| rettifica ammortamenti | 42.757,31+ | |
| | 104.452,93- | |
| - altre componenti al netto di rettifiche | 59.455,88- | |
| perdite su titoli | 718,71+ | |
| minusvalore GPM | 10.839,33+ | |
| sopravv.passiva storno credito incagliato | 226,31+ | |
| | <u>47.671,53-</u> | |
| | 152.124,46- | 152.124,46- |
| Uscita per utilizzo diretto del f.do TFR | | 59.619,77- |
| Uscita per restituti. depositi cauzionali | | 493,08- |
| Entrata per restituti. depositi cauzionali | | 352,35+ |
| Entrata per rimborso titoli fondo dotazione | | 640.382,35+ |
| Uscita per acquisto titoli fondo dotazione | | 684.356,74- |
| Entrata per rimborso titoli fondo Contestabile | | 670.400,52+ |
| Uscita per acquisto titoli fondo Contestabile | | 670.000,00- |
| Uscita per utilizzo diretto del f.do imposte e tasse | | 5.522,00- |
| Uscite per spese in c/capitale | | 643.181,39- |
| Somme di competenza esercizio '03 non pagate | | 357.579,22+ |
| Ratei passivi al 31.12.03 | | 2.815,99+ |
| Saldo cassa al 31.12.03 (c/c 108107.52) | | 191.020,53 + |
| Saldo cassa al 31.12.03 (c/c 8767.39) | | 64.221,34 + |
| C/c postale | | 15.455,51 + |
| C/c macchina affrancatrice | | 2.038,12 + |
| C/c tasse allievi (14822.16) | | 4.371,05 + |
| | | 277.106,55 + |

PROSPETTO RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2003

Residui attivi di competenza esercizi precedenti non incassati al 31.12.03

| | 31.12.2002 | Riscossi al 31.12.2003 | Da riscuotere |
|--|---------------------|---------------------------|-------------------|
| Direz. Gen. Spettacolo-Lirica Speriment.2000 | 10.329,14 | | 10.329,14 |
| Direz. Gen. Spettacolo- 50% Lirica Speriment.2001 | 25.822,84 | 25.822,84 | - |
| Direz. Gen. Spettacolo- 50% Corso Opera 2001 | 54.227,97 | 54.227,97 | - |
| Direz. Gen. Spettacolo- 50% Concertistica 2001 | 122.658,51 | 122.658,51 | - |
| Direz. Gen. Spettacolo- 50%Didattica 2001 | 144.607,93 | 144.607,93 | - |
| Direz. Gen. Spettacolo-Convegno "A.Casella"2001 | 5.164,57 | 5.164,57 | - |
| | | | - |
| Direz. Gen. Spettacolo- 100% Lirica Speriment.2002 | 49.911,55 | | 49.911,55 |
| Direz. Gen. Spettacolo- 20% Corso Opera 2002 | 21.700,00 | | 21.700,00 |
| Direz. Gen. Spettacolo- 20% Concertistica 2002 | 49.580,00 | | 49.580,00 |
| Direz. Gen. Spettacolo- 20%Didattica 2002 | 55.760,00 | | 55.760,00 |
| Direz. Gen. Spettacolo-Convegno "Haendel"2002 | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| Fondazione MPS contributo 2002 | 1.031.167,71 | 1.031.167,71 | - |
| | <u>1.575.930,22</u> | <u>1.383.649,53</u> | <u>192.280,69</u> |

Residui attivi di competenza dell'esercizio 2003 non incassati al 31.12.2003

| | |
|--|--------------------------|
| Dir. Gen. Spettacolo - 36,78% contributo Didattica 2003 | 102.546,34 |
| Dir. Gen. Spettacolo - 20% contributo Concertistica 2003 | 51.812,56 |
| Dir. Gen. Spettacolo - 37,34% Corso opera 2003 | 40.516,44 |
| Dir. Gen. Spettacolo - 31,75% Lirica Sperimentale 2003 | 15.847,94 |
| Dir. Gen. Spettacolo - Convegno "Berlioz" 2003 | 5.000,00 |
| Totale | <u><u>215.723,28</u></u> |

Fondazione Monte dei Paschi di Siena - contributo 2003

224.000,44

Crediti (vedi elenco allegato n. 4)

271.616,62

Totale generale residui attivi

903.621,03

RACCORDO CON VOCI DI BILANCIO

Immobilizzazioni finanziarie al netto di depositi cauzionali

215.723,28

Contributi da incassare

416.281,13

Crediti

271.616,62

Erario c/IVA inserito per differenza tra

attività istituzionale 593.116,52 +

attività connesse 409.180,87 -

totale 183.935,65

| | |
|--|---------------------|
| ATTIVITA' B) Attivo circolante voce 6) | 667.560,06 + |
| D) Attività connesse voce 2) | 13.237,43 + |
| | <u>680.797,49 +</u> |

PASSIVITA' G) Attività connesse voce 2)

Erario c/ IVA

409.180,87 -

271.616,62 +

TOTALE

PROSPETTO RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2003

Residui passivi di competenza esercizi precedenti non pagati al 31.12.03

| | 31.12.2002 | Pagati al 31.12.2003 | Stornati a sopravv.attive | Da pagare |
|--|-------------------|-------------------------|------------------------------|---------------|
| Fornitori diversi | 131.291,51 | 130.459,56 | 2,26 | 829,69 |
| Fornitori note e fatture da ricevere | 79.164,70 | 79.164,70 | | |
| Servizio riscossione tributi | 34.121,84 | 34.121,84 | | |
| INPS, INAIL, INPDAP, CISL contr. da versare | 19.899,52 | 19.899,52 | | |
| ENPALS contributi artisti | 5.500,00 | 5.500,00 | | |
| Abbonamenti MIV | 19.207,92 | 19.207,92 | | |
| Inquilini creditori | 632,27 | 603,70 | 28,57 | |
| Prevendita biglietti MIV | 21.619,82 | 21.619,82 | | |
| Debito per imposta sostitutiva TFR | 295,64 | 295,64 | | |
| Amministrazione postale creditrice | 18,75 | 18,75 | | |
| Monte dei Paschi creditore (attività connesse) | 4,97 | 4,97 | | |
| Totali | 311.756,94 | 310.896,42 | 30,83 | 829,69 |

Residui passivi di competenza esercizio 2003 non pagati al 31.12.03

| | | da pagare al 31.12.2003 |
|--|------------------------|----------------------------|
| Fornitori diversi (vedi allegato n°5) | | 145.220,32 |
| Fornitori note e fatture da ricevere (vedi allegato n°6) | | 114.541,24 |
| Servizio riscossione tributi | attività istituzionale | 46.951,16 |
| INPS, INAIL, INPDAP e CISL | | |
| contributi da versare | attività istituzionale | 21.854,33 |
| | attività connesse | 150,00 |
| ENPALS contributi artisti | | 8.646,00 |
| Abbonamenti MIV | | 16.993,11 |
| Inquilini creditori | | 185,97 |
| Prevendita biglietti MIV | | 479,62 |
| Amministrazione postale creditrice | | 2,90 |
| Monte dei Paschi creditore | attività istituzionale | 2.340,13 |
| | attività connesse | 105,16 |
| Diversi per autofattura | | 109,28 |
| Totale | | 357.579,22 |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI | | 358.408,91 |

**RACCORDO CON VOCI DI BILANCIO
PASSIVITA'**

D) Debiti correnti

| | |
|--|------------|
| 1) Fornitori | 247.311,63 |
| 2) Debiti tributari e verso istituti previdenziali | 77.451,49 |

E) Altre passività

| | |
|------------------------------------|-----------|
| Abbonamenti MIV | 16.993,11 |
| Inquilini creditori | 185,97 |
| Prevendita biglietti MIV | 479,62 |
| Diversi per autofattura | 109,28 |
| Amministrazione postale creditrice | 2,90 |
| Monte dei Paschi creditore | 2.340,13 |

G) Gestione CD, Sponsorizzazione, Servizi c/terzi

| | |
|-------------------------------|-----------|
| 1) Fornitori | 13.279,62 |
| 2) INPS | 150,00 |
| 3) Monte dei Paschi creditore | 105,16 |

TOTALE **358.408,91**

