

N. 4490

TAB. 14

ANNESSO 73

CAMERA DEI DEPUTATI

DISEGNO DI LEGGE

APPROVATO DAL SENATO DELLA REPUBBLICA

il 14 novembre 2003 (v. stampato Senato n. 2513)

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

(TREMONTI)

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2004
e bilancio pluriennale per il triennio 2004-2006

TABELLA n. 14

**Stato di previsione del Ministero per i
beni e le attività culturali per l'anno finanziario 2004**

ANNESSO N. 73

CONTO CONSUNTIVO

FONDAZIONE ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA — SIENA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 73

**allo stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2004**

CONTO CONSUNTIVO

FONDAZIONE ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - SIENA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO
E SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
AL 31 DICEMBRE 2002

Fondazione ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS
Situazione patrimoniale: Attivita'

| | BILANCIO | | BILANCIO 2002 | |
|--|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2001 | | parziali | totali |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | 4.673.444,74 | | 5.069.108,10 |
| 1) Patrimonio istituzionale | | 3.949.283,14 | 4.480.300,88 | |
| <i>Immobili:</i> | | <i>1.640.583,19</i> | <i>2.108.566,70</i> | |
| Palazzo Chigi Saracini | | 942.574,87 | 1.238.845,18 | |
| Altri immobili in Siena | | 698.008,32 | 869.721,52 | |
| <i>Beni storici ed artistici:</i> | | <i>199.456,07</i> | <i>199.456,07</i> | |
| 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> | | <i>2.109.243,88</i> | <i>2.172.278,11</i> | |
| Titoli (fondo di dotazione) | | 1.275.335,35 | 1.301.813,95 | |
| Titoli (invest. Eredità Contestabile) | | 833.908,53 | 870.464,16 | |
| 2) Beni funzionali | | 366.638,64 | 403.177,08 | |
| Macchine per ufficio | | 37.641,97 | 40.541,97 | |
| Attrezzature teatrali | | 62.459,40 | 83.722,90 | |
| Strumenti musicali corsi | | 184.510,10 | 192.356,78 | |
| Mobili e beni strumentali | | 37.874,97 | 39.954,37 | |
| Pubblicazioni in deposito | | 4.493,18 | 4.493,18 | |
| Sistema informativo - hardware | | 16.521,75 | 18.970,61 | |
| Strumenti musicali eredità Contestabile | | 23.137,27 | 23.137,27 | |
| 3) Beni immateriali | | 2.781,80 | 1.365,90 | |
| Sistema informativo - software | | 2.781,80 | 1.365,90 | |
| 4) Immobilizzazioni finanziarie | | 354.791,16 | 184.264,24 | |
| Contributo Direzione Gen. dello Spettacolo | | 352.481,83 | 181.951,55 | |
| Depositi cauzionali | | 2.309,33 | 2.312,69 | |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | 1.926.535,51 | | 1.919.741,30 |
| 5) Contributi da incassare | | 1.503.406,03 | 1.393.978,67 | |
| Direzione Gen. dello Spettacolo | | 134.795,25 | 362.810,96 | |
| Fondazione Monte dei Paschi di Siena | | 1.368.610,78 | 1.031.167,71 | |
| 6) Crediti | | 244.242,08 | 493.061,07 | |
| Enti vari per fatture da incassare | | 5.426,11 | 6.208,96 | |
| Clienti | | 1.148,60 | 11.139,34 | |
| Corrispettivi da incasso spettacoli | | | 21.127,34 | |
| Diversi | | 2.210,74 | 7.246,44 | |
| Erario conto I.V.A. | | 167.775,99 | 390.770,01 | |
| Erario conto ritenute | | 3.964,84 | 3.964,84 | |
| Erario conto ritenute in acconto - IRPEG | | 4.060,90 | | |
| Erario conto ritenute in acconto - IRAP | | 26.575,84 | 18.938,60 | |
| Banca Monte dei Paschi di Siena spa | | 1.174,94 | 1.634,47 | |
| Imposte dirette Siena - debitore | | | 1.956,39 | |
| Credito d'imposta per anticipo TFR | | 24.814,92 | 20.328,67 | |
| Nostri inquilini debitori | | 6.658,47 | 4.262,44 | |
| Anticipi a fornitori | | 430,73 | 5.483,57 | |
| 7) Liquidità | | 178.887,40 | 32.701,56 | |
| c/c MPS 108107,52 (agenzia n°7) | | 168.986,73 | 29.615,80 | |
| c/c postale | | 45,18 | 43,29 | |
| c/c postale macchina affrancatrice | | 1.432,80 | 2.181,70 | |
| c/c MPS 14822,16 tasse allievi | | 13.422,69 | 860,77 | |
| C) RATEI E RISCONTI | | 31.031,10 | | 24.108,22 |
| 8) Ratei attivi (cedole titoli) | | 31.031,10 | 23.538,34 | |
| 9) Risconti attivi (polizza assicurativa) | | | 569,88 | |
| TOTALE ATTIVITA' ISTITUZIONALI | | 6.611.011,35 | | 7.012.957,62 |
| D) GESTIONE CD, SPONSORIZZAZIONI, SERVIZI C/TERZI | | | | |
| 1) Beni funzionali | | 1.509,16 | 15.138,48 | |
| Pubblicazioni e produzioni musicali | | 1.509,16 | 15.138,48 | |
| 2) Crediti | | 75.972,46 | 43.473,50 | |
| Clienti | | 75.662,59 | 43.066,80 | |
| Anticipi a fornitori | | 309,87 | | |
| Banca Monte dei Paschi debitore | | | 406,70 | |
| 3) Liquidità | | 252.288,50 | 50.510,57 | |
| Monte dei Paschi c/c 8767,39 | | 252.288,50 | 50.510,57 | |
| TOTALE ATTIVITA' CONNESSE | | 339.770,12 | | 109.122,55 |
| TOTALE ATTIVITA' | | 6.970.781,47 | | 7.122.080,17 |
| Conti d'ordine: titoli in deposito | | 2.052.706,91 | | 2.052.706,91 |
| TOTALE A PAREGGIO | | 9.023.488,38 | | 9.174.287,08 |

Fondazione ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS

Situazione patrimoniale: Passività'

| | BILANCIO | | BILANCIO 2002 | |
|--|---------------------|--|---------------|---------------------|
| | 2001 | | parziali | totali |
| A) PATRIMONIO NETTO | 3.326.750,50 | | | 3.803.009,81 |
| avanzo economico | 46.699,34 | | 54.975,26 | |
| capitale netto | 3.213.008,07 | | 3.680.991,58 | |
| fondo ex art.55 DPR 917/86 | 67.042,82 | | 67.042,82 | |
| riserva arrotondamento euro | 0,27 | | 0,15 | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | 2.804.361,04 | | | 2.383.011,11 |
| spese future (tassato) | 40.800,10 | | 40.800,10 | |
| fondo restauri e manutenzione - Palazzo Chigi Saracini | 516.456,90 | | 320.186,59 | |
| fondo sistema informativo | 4.796,35 | | - | |
| fondo attività artistica | 464.811,21 | | 244.811,21 | |
| ammortamenti diversi | 230.168,70 | | 265.825,63 | |
| imposte e tasse | 84.257,03 | | 80.030,03 | |
| fondo svalutazione crediti | 9.244,58 | | 9.244,58 | |
| fondo manutenzione immobili ed impianti - altri | 619.748,28 | | 588.035,08 | |
| 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 | | 774.685,35 | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 353.522,02 | | | 334.448,91 |
| fondo TFR personale dipendente | 353.522,02 | | 334.448,91 | |
| D) DEBITI CORRENTI | 311.002,01 | | | 242.839,35 |
| 1) Fornitori | 257.594,19 | | 183.952,05 | |
| diversi | 44.925,39 | | 105.242,35 | |
| fatture e note da ricevere | 212.668,80 | | 78.709,70 | |
| 2) Debiti tributari e verso istituti previdenziali | 53.407,82 | | 58.887,30 | |
| servizio riscossione tributi | 28.759,13 | | 33.642,68 | |
| INPS, INAIL, ENPDEP, CISL-FISASCAT contrib. da versare | 19.709,81 | | 19.744,62 | |
| ENPALS contributi artisti | 4.938,88 | | 5.500,00 | |
| E) ALTRE PASSIVITA' | 21.455,58 | | | 42.280,96 |
| censi, canoni, livelli da affrancare | 382,61 | | 382,61 | |
| cauzioni da inquilini | 123,95 | | 123,95 | |
| abbonamenti MIV | 19.987,16 | | 19.207,92 | |
| Amministrazione postale creditrice | 30,52 | | 18,75 | |
| inquilini creditori | 722,83 | | 632,27 | |
| pre vendita biglietti MIV | 74,16 | | 21.619,82 | |
| debiti per imposta sostitutiva su rivalutazione TFR | 134,35 | | 295,64 | |
| F) RATEI E RISCONTI PASSIVI | 3.378,89 | | | 2.945,30 |
| ratei passivi | 3.378,89 | | 2.945,30 | |
| TOTALE PASSIVITA' ATTIVITA' ISTITUZIONALI | 6.820.970,04 | | | 6.808.535,44 |
| G) Gestione CD, Sponsorizzazioni, Servizi c/terzi | 141.586,10 | | | 306.036,96 |
| 1) Fornitori | 402,84 | | 26.304,16 | |
| diversi | 402,84 | | 26.049,16 | |
| fatture e note da ricevere | | | 435,00 | |
| 2) Debiti tributari e verso istituti previdenziali | 141.183,26 | | 279.532,80 | |
| Erario c/IVA | 140.048,53 | | 278.893,77 | |
| INPS | 180,76 | | 154,90 | |
| Servizio riscossione tributi | 903,97 | | 479,16 | |
| Monte dei Paschi ereditore | | | 4,97 | |
| TOTALE PASSIVITA' ATTIVITA' CONNESSE | 141.586,10 | | | 306.036,96 |
| AVANZO D'ESERCIZIO | 8.275,92 | | | 7.507,77 |
| TOTALE | 6.970.782,06 | | | 7.122.080,17 |
| Conti d'ordine: MPS depositario di valori | 2.052.706,91 | | | 2.052.706,91 |
| TOTALE A PAREGGIO | 9.023.488,97 | | | 9.174.787,08 |

| Fondazione ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS Rendite e Proventi | | BILANCIO CONSUNTIVO al 31.12.2001 | bilancio preventivo 2002 | BILANCIO CONSUNTIVO al 31.12.2002 | SCOSTAMENTI SUL PREVENTIVO |
|---|--|---|--------------------------------|---|---|
| A) Attività artistiche ed istituzionale | | 239.305,48 | 210 | 236.008,35 | 240 |
| 1) <i>Servizi diretti</i> | | <i>161.402,76</i> | <i>132</i> | <i>165.771,65</i> | <i>33,8</i> |
| concerti MTV | | 35.432,77 | 86 | 42.311,39 | 6,3 |
| concerti estivi, S.M.S., saggi | | 69.192,80 | 62 | 61.695,15 | -0,3 |
| vendita programmi di sala e pubblicazioni | | 4.370,80 | 5 | 4.623,80 | 0,4 |
| opera <i>Rigoletto</i> (2001) | | 9.481,45 | | | |
| opera <i>Gianni Schicchi</i> (2002) | | | 10 | 4.340,52 | 5,7 |
| corrispettivi biglietti omaggio | | 34.222,85 | | 36.808,60 | 3,8 |
| concerti per i bambini | | 606,88 | 1 | 278,46 | -0,7 |
| Università per progetto <i>Parole e Musica</i> | | 7.695,21 | 12 | 15.713,73 | 3,7 |
| Convegno Casella 2001/Haendel 2002 | | | 6 | | -6,0 |
| 2) <i>Altri proventi</i> | | <i>77.902,72</i> | <i>78</i> | <i>70.236,70</i> | <i>-7,8</i> |
| tasse di frequenza corsi | | 77.902,72 | 78 | 70.236,70 | -7,8 |
| B) Gestione dei contributi | | 2.294.998,29 | 2.209 | 2.225.651,23 | 16,7 |
| 3) <i>Contributi ordinari</i> | | <i>1.554.898,95</i> | <i>1.269</i> | <i>1.285.040,81</i> | <i>16,1</i> |
| Fondazione Monte dei Paschi di Siena | | 1.368.610,78 | 1.130 | 1.130.000,00 | 0,0 |
| Regione Toscana | | 95.908,21 | 40 | 73.250,74 | 23,2 |
| Provincia | | 18.075,99 | 18 | 18.075,99 | 0,1 |
| Comune | | 20.658,28 | 20 | 20.658,28 | 0,7 |
| Ministero per i Beni e Attività Culturali | | 51.645,69 | 51 | 43.055,80 | -7,9 |
| 4) <i>Contributi straordinari</i> | | | | | |
| 5) <i>Contributi specifici</i> | | <i>740.099,34</i> | <i>940</i> | <i>940.610,42</i> | <i>0,6</i> |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: didattica | | 278.886,73 | 280 | 278.800,00 | -1,2 |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: concertistica | | 245.317,03 | 245 | 247.900,00 | 2,9 |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: progetto Opera | | 108.465,95 | 108 | 108.500,00 | 0,5 |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: lirica sperimentale | | 51.645,69 | 52 | 49.911,55 | -2,1 |
| Dir. Gen. dello Spettacolo: convegno studi Casella | | 5.164,57 | | 5.000,00 | 5,0 |
| Enti vari per borse di studio | | 3.098,74 | | 2.957,14 | 3,0 |
| Fond. Monte dei Paschi di Siena per restauri | | 47.530,63 | 255 | 247.541,73 | -7,5 |
| C) Gestione del patrimonio | | 580.745,84 | 632 | 609.767,37 | -22,3 |
| 6) <i>proventi patrimoniali</i> | | <i>449.247,94</i> | <i>500</i> | <i>473.609,41</i> | <i>-26,4</i> |
| locazioni immobiliari | | 446.683,99 | 500 | 435.045,12 | -11,6 |
| indenanti di occupazione immobili | | 2.563,95 | | 18.564,29 | 18,6 |
| 7) <i>proventi finanziari</i> | | <i>131.497,90</i> | <i>132</i> | <i>136.157,96</i> | <i>4,1</i> |
| interessi su titoli | | 83.409,40 | 80 | 70.473,51 | -9,5 |
| interessi su titoli eredità Contestabile | | 6.012,48 | 6 | 5.526,08 | -0,5 |
| plusvalore GPM eredità Contestabile | | 22.048,60 | 25 | 43.328,14 | 18,3 |
| interessi su c/c | | 18.870,34 | 20 | 11.898,94 | -8,1 |
| interessi su anticipi imposte TFR | | | 1 | | -1,0 |
| ntile su titoli | | | | 4.243,06 | 4,2 |
| proventi finanziari diversi | | 1.157,08 | | 688,28 | 0,7 |
| D) Altre componenti positive | | 23.633,77 | 924 | 229.768,20 | -694,2 |
| 8) sopravvenienze, insuasistenze e arrotondamenti attivi | | 13.960,01 | | 5.371,83 | 3,4 |
| 9) utilizzo fondo spese diverse attività artistica | | | 227 | 220.000,00 | -7,0 |
| 10) utilizzo fondo restauri e manut. - Palazzo Chigi Saracini | | | 284 | | -284,0 |
| 11) utilizzo fondo manut.immobili e mobili - altri | | | 361 | | -361,0 |
| 12) utilizzo fondo borse studio "E.Contestabile" | | | 52 | | -52,0 |
| 13) utilizzo fondo sistema informativo | | 7.989,20 | | 4.796,35 | 4,8 |
| 14) utilizzo fondo svalutazione crediti | | 1.084,56 | | | |
| 15) cessione diritti registrazione | | | | 1.600,00 | 1,6 |
| RENDITE E PROFITTI ATTIVITA' ISTITUZIONALI | | 3.138.083,38 | 3.975 | 3.301.195,15 | -673,8 |
| E) GESTIONE CD | | 57.990,64 | | 49.686,74 | 49,7 |
| compact disc | | 46.481,48 | | 33.695,76 | 33,7 |
| cd rom Chigiana | | 11.509,16 | | 852,50 | 0,9 |
| rimanenze finali pubbl.e produzioni musicali | | | | 15.138,48 | 15,1 |
| F) SPONSORIZZAZIONI | | 648.669,86 | 520 | 645.833,33 | 125,8 |
| sponsorizzazione Banca MPS | | 645.571,12 | 520 | 645.833,33 | 125,8 |
| sponsorizzazione | | 3.098,74 | | | |
| G) SERVIZI C/TERZI | | 66.280,01 | | 90.774,65 | 90,8 |
| concerti c/terzi | | 64.730,64 | | 90.774,65 | 90,8 |
| noleggio sala concerti | | 1.549,37 | | | |
| H) Altre componenti positive | | 13.967,80 | | 5.998,38 | 5,0 |
| 1) sopravvenienze, insuasistenze attive | | 1.804,12 | | 2.619,10 | 1,6 |
| 2) interessi attivi su c/c | | 12.163,67 | | 3.379,28 | 3,4 |
| 3) utile su cambi | | 0,01 | | | |
| RENDITE E PROFITTI ATTIVITA' CONNESSE | | 786.908,31 | 520 | 792.293,10 | 272,3 |
| TOTALI DELLE RENDITE E PROFITTI | | 3.924.991,69 | 4.495 | 4.093.488,25 | -401,5 |

| Fondazione ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS Spese, Oneri e Perdite | BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2001 | bilancio preventivo 2002 | BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2002 | SCOSTAMENTI SUL PREVENTIVO 2002 |
|--|---|--------------------------------|---|---------------------------------------|
| A) Attività artistica ed istituzionale | 2.027.101,45 | 2.654 | 2.600.535,89 | -53,5 |
| 1) <i>Spese attività artistica</i> | <i>1.878.178,56</i> | <i>2.444</i> | <i>2.376.421,27</i> | <i>-67,6</i> |
| corsi di perfezionamento | 619.722,18 | 80 | 875.235,96 | -4,8 |
| corso metodo Suzuki | | | 3.959,86 | 4,0 |
| Settimana Musicale Senese | 583.390,57 | 725 | 516.072,23 | -208,9 |
| concerti dei docenti | 240.056,72 | 260 | 236.398,64 | -23,6 |
| Mical In Vertice | 205.985,63 | 310 | 438.667,65 | 108,7 |
| corso opera | 99.840,83 | 108 | 68.879,33 | -30,1 |
| progetti Chigiana/Università <i>Parole & Musica</i> | 15.846,35 | 26 | 27.800,45 | 4,8 |
| pubblicazioni | | 6 | | -6,0 |
| concerti istituzionali | | | 37.688,38 | 37,7 |
| opera <i>Rigoletto (2001)/Gianni Schicchi (2002)</i> | 67.878,17 | 52 | 98.770,58 | 46,8 |
| concerti per i bambini | 31.067,46 | 46 | 69.936,86 | 23,9 |
| Convegno <i>Casella (2001)/Haendel 2002</i> | 15.190,65 | 31 | 23.031,30 | -8,0 |
| 2) <i>Gestione borse di studio e premi</i> | <i>68.896,08</i> | <i>110</i> | <i>139.481,42</i> | <i>29,5</i> |
| borse di studio ordinarie | 27.237,70 | 52 | 40.598,32 | -11,4 |
| borse di studio Emma Contestabile | 19.599,54 | 52 | 32.039,00 | -19,9 |
| borse di studio corso opera | 13.556,99 | | 39.494,46 | 39,5 |
| premio A.Casella | 6.334,58 | | 24.472,48 | 24,5 |
| premio Chigiana | 2.167,27 | 6 | 2.857,16 | -3,1 |
| 3) <i>Direzione Artistica</i> | <i>80.026,81</i> | <i>100</i> | <i>84.633,23</i> | <i>-15,4</i> |
| Direttore Artistico | 59.382,18 | 72 | 64.390,71 | -7,6 |
| Assistente Direttore Artistico | 16.503,09 | 18 | 18.428,29 | 0,4 |
| fondo per Direzione Artistica | 4.141,54 | 10 | 1.814,23 | -8,2 |
| B) Spese generali e di funzionamento | 816.970,02 | 990 | 891.791,45 | 98,2 |
| 4) <i>Retribuzioni e compensi</i> | <i>640.130,94</i> | <i>719</i> | <i>687.405,58</i> | <i>-31,6</i> |
| personale Fondazione | 548.862,21 | 500 | 565.295,93 | -34,7 |
| personale esterno | | 20 | 16.766,67 | -8,2 |
| Direttore Amministrativo | 48.811,61 | 52 | 52.460,98 | 0,5 |
| prestazioni professionali | 16.039,22 | 12 | 2.583,00 | -9,4 |
| rimborso spese Consiglieri | 8.808,75 | 6 | 4.035,61 | -2,0 |
| consulenza | 27.909,12 | 26 | 46.263,39 | 20,3 |
| oneri aggiuntivi | 1.700,03 | 3 | | -8,0 |
| 5) <i>Spese di funzionamento</i> | <i>176.839,08</i> | <i>271</i> | <i>204.385,87</i> | <i>-66,6</i> |
| spese generali | 92.884,90 | 104 | 93.518,79 | -10,5 |
| oneri finanziari | 579,63 | 3 | 1.799,16 | -1,2 |
| oneri assicurativi | 21.392,75 | 36 | 33.399,08 | -2,6 |
| oneri tributari | 33.963,35 | 78 | 36.002,46 | -42,0 |
| oneri tributari eredità Contestabile | 2.598,55 | | 3.600,63 | 3,6 |
| gestione biblioteca | 24.419,90 | 50 | 36.065,73 | -13,9 |
| C) Gestione del patrimonio | 113.960,25 | 811 | 122.872,27 | -688,1 |
| 6) <i>Manutenzione e restauri</i> | <i>46.730,63</i> | <i>753</i> | <i>57.252,78</i> | <i>-701,7</i> |
| immobili | | | | |
| - Palazzo Chigi Saracini | 16.437,77 | 260 | 16.614,63 | -243,4 |
| - altri | 13.256,94 | 465 | 6.918,69 | -458,1 |
| mobili e attrezzature | 1.085,92 | | 4.504,91 | 4,5 |
| manutenzioni periodiche contrattuali | 15.045,93 | 20 | 16.232,11 | -3,8 |
| manutenzioni ordinarie hardware e software | | 3 | 1.844,37 | -1,2 |
| beni storici ed artistici: manutenzioni ordinarie | 724,07 | 5 | 5.138,07 | 0,1 |
| 7) consulenze per gestione immobili | | | | |
| 8) altre spese beni strumentali | | 26 | | -26,0 |
| 9) canoni leasing | 15.925,30 | 16 | 14.034,60 | -2,0 |
| 10) spese per libri, dischi e servizi fotografici | 13.431,22 | 16 | 19.721,46 | 3,7 |
| 11) ammortamenti | 37.853,10 | | 37.863,43 | 37,9 |
| D) Altre componenti negative | 39.691,86 | 20 | 42.498,25 | 22,5 |
| 12) sopravvenienze, insussistenze e arrotondamenti passivi | 1.435,69 | | 1.374,83 | 1,4 |
| 13) ribassi e abbuoni su biglietti | 34.122,85 | | 36.808,61 | 36,8 |
| 14) reinvestimento in fondo titoli | | 20 | | -20,0 |
| 15) minusvalore GPM eredità Contestabile | 3.881,52 | | 3.862,63 | 3,9 |
| 16) perdite su titoli Fondo Dotazione | 151,80 | | 452,16 | 0,5 |
| | 2.997.743,58 | 4.475 | 3.657.697,86 | -817,3 |
| E) Accantonamenti | 811.856,09 | | 255.000,00 | 255,0 |
| fondo manutenzione immobili e impianti - altri | 417.908,24 | | 140.000,00 | 140,0 |
| fondo restauri e manutenzione - Palazzo Chigi Saracini | 371.293,75 | | 100.000,00 | 100,0 |
| fondo imposte e tasse | 22.724,10 | | 15.000,00 | 15,0 |
| SPESA, ONERI E PERDITE ATT. ISTITUZIONALI | 3.809.579,67 | 4.475 | 3.912.697,86 | -562,3 |
| F) GESTIONE CD | 41.840,42 | 20 | 84.398,10 | 64,4 |
| compact disc | 30.651,23 | | 65.175,52 | 65,2 |
| cd Rom Chigiana | | | 3.941,50 | 3,9 |
| pubblicazione Rivista Chigiana | | 20 | | -20,0 |
| spese rappresentanza | 1.847,28 | | 3.771,92 | 3,8 |
| rimanenze iniziali | 9.341,91 | | 11.509,16 | 11,5 |
| G) SPONSORIZZAZIONI | | | | |
| H) SERVIZI C/TERZI | 61.994,57 | | 87.196,86 | 87,2 |
| concerti c/terzi | 61.994,57 | | 87.196,86 | 87,2 |
| I) Altre componenti negative | 3.301,32 | | 1.687,66 | 1,7 |
| 1) sopravvenienze e insussistenze passive | 0,35 | | | |
| 2) oneri finanziari | 16,78 | | 775,25 | 0,8 |
| 3) oneri tributari | 3.284,19 | | 912,41 | 0,9 |
| SPESA, ONERI E PERDITE ATT. CONNESSE | 107.156,31 | 20 | 174.282,62 | 153,3 |
| TOTALE DELLE SPESE, ONERI E PERDITE | 3.916.735,98 | 4.495 | 4.085.980,48 | -409,0 |
| AVANZO D'ESERCIZIO | 8.475,68 | | 7.507,77 | |
| TOTALE A PAREGGIO | 3.924.991,66 | | 4.093.488,25 | |

| ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS | | | | |
|--|-------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------|
| CESPITI AL 31.12.2002 | | | | |
| DESCRIZIONE CESPITE | VALORE AL 31.12.2001 | INCREMENTI (*) | DECREMENTI (**) | VALORE AL 31.12.2002 |
| Immobili | 1.640.583,19 | 467.983,51 | 0 | 2.108.566,70 |
| Palazzo | 942.574,87 | 296.270,31 | 0 | 1.238.845,18 |
| Altri immobili | 698.008,32 | 171.713,20 | 0 | 869.721,52 |
| 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 | 378.147,80 | 52.123,43 | 11.955,67 | 418.315,56 |
| Macchine per ufficio | 37.641,97 | 2.900,00 | 0 | 40.541,97 |
| Attrezzature teatrali | 62.459,40 | 21.263,50 | 0 | 83.722,90 |
| Strumenti musicali corsi | 184.510,10 | 9.055,01 | 1.208,33 | 192.356,78 |
| Mobili e attrezzature | 37.874,97 | 2.208,00 | 128,60 | 39.954,37 |
| Pubblicazioni in deposito | 4.493,18 | 0 | 0 | 4.493,18 |
| Hardware | 16.521,75 | 2.448,86 | 0 | 18.970,61 |
| Mobili eredità Contestabile | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Strumenti mus. eredità Contestabile | 23.137,27 | 0 | 0 | 23.137,27 |
| Public.e produzioni musicali | 11.509,16 | 14.248,06 | 10.618,74 | 15.138,48 |
| Immobilizz. immateriali | 2.731,80 | 712,00 | 2.077,90 | 1.365,90 |
| Software | 2.731,80 | 712,00 | 2.077,90 | 1.365,90 |
| TOTALI | 2.220.918,86 | 520.818,94 | 14.033,57 | 2.727.704,23 |
| (*) INCREMENTI | | | | |
| Palazzo: capitalizzate spese incrementative | | | | |
| Altri immobili: capitalizzate spese incrementative | | | | |
| Macchine per ufficio: Biagini Giulio & C. S.n.c. fatt. 1379 del 27.08.02; | | | | |
| Attrezzature teatrali: Peroni Prodotti e Servizi per lo Spettacolo: fatt.2918 del 15.7.02; S.T.F. di Chiarini Mauro & C. fatt.127/02 del 31.07.02; Cipiessa s.r.l. fatt.20 del 18.12.02; Esse Music Store s.r.l.:fatt.591 del 18.4.02; De Ricco Impianti s.r.l.: fatt.1546 del 30.11.02; | | | | |
| Strumenti musicali corsi: Cavalli Pietro fatt. 1424 del 07.08.02; G.Checcacci Strumenti Musicali: fatt.222 del 07.10.2002, fatt.276 del 05.12.02, N.C.275 del 5.12.02, fatt.163 del 29.06.02, fatt.176 del 30.07.02; | | | | |
| Mobili e attrezzature: Delle Piane & C. di Andrea delle Piane s.a.s. fatt.131 del 14.02.02; MCM Elettronica srl: fatt.1905 del 18.10.02; Bianchi Elettronica s.r.l.: fatt.3440/007 del 14.11.02; | | | | |
| Hardware: Silog Sistemi Logici srl: fatt.996/02 del 22.03.02, fatt.2377/02 del 19.07.02, Electra s.r.l. fatt.271 del 01.03.2002; | | | | |
| Software: Silog Sistemi Logici srl: fatt.3452 del 08.11.02, fatt.3649 del 23.11.02; | | | | |
| Public.e produzioni musicali: incremento per realizzazione nuovo cd musicale (Opti.mes.s spa: fatt.3487 del 09.12.2002 e saldo su realizzazione cd rom Chigiana (Multimedia Studio Informatico di Becatti: fatt.1 del 12.02.02 Pradelli Maruska: fatt.29 del 29.8.02, Opti.mes.s spa fatt.2254 del 5.8.02, Siae Roma per bollini) e decremento per vendita e omaggi cd musicali e cd rom Chigiana. | | | | |

| ACCADEMIA MUSICALE CHIGIANA - ONLUS | | | | | |
|--|-------------------------|------------|---------------|------------------|-------------------------|
| <i>FONDO AMMORTAMENTO AL 31.12.2002</i> | | | | | |
| DESCRIZIONE F.DO AMMORTAMENTO | VALORE AL 31.12.2001 | INCREMENTI | DECREMENTI | AMMORT.2002 | VALORE AL 31.12.2002 |
| Immobili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Beni storici ed artistici | 67.076,13 | 0 | 0 | 8.614,02 | 75.690,15 |
| Mobilio, arredi ed argenteria | 67.076,13 | 0 | 0 | 8.614,02 | 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 | 163.092,57 | 0,00 | 128,60 | 27.171,51 | 190.135,48 |
| Macchine per ufficio | 26.563,47 | 0 | 0 | 3.220,28 | 29.783,75 |
| Attrezzature teatrali | 36.582,35 | 0 | 0 | 7.677,63 | 44.259,98 |
| Strumenti musicali corsi | 62.007,60 | 0 | 0 | 10.573,63 | 72.581,23 |
| Mobili e beni strumentali | 29.694,10 | 0 | 128,60 | 2.378,38 | 31.943,88 |
| Imp. e attrezz. imm. locaz. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pubblicazioni in deposito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hardware | 8.245,05 | 0 | 0 | 3.321,59 | 11.566,64 |
| | | | | | 0 |
| TOTALI | 230.168,70 | 0 | 128,60 | 35.785,53 | 265.825,63 |

allegato n. 3

RENDICONTO FINANZIARIO

Esercizio 2002

| | | |
|---|----------------------|---------------------|
| Saldo cassa al 31.12.2001 (c/c 8767.39) | | 252.288,50 + |
| Saldo cassa al 31.12.2001 (c/c 108107.52) | | 163.986,78 + |
| C/c postale | | 45,18 + |
| C/c macchina affrancatrice | | 1.432,80 + |
| C/c tasse allievi (14822.16) | | 13.422,69 + |
| | | 431.175,95 + |
| Residui attivi al 31.12.2001 incassati nel 2002 | 1.609.212,53+ | |
| Ratei attivi al 31.12.2001 | 31.031,10+ | |
| Entrate come da conto economico: | | |
| Rendite e Proventi | | |
| - attività connesse | 777.154,62+ | |
| - attività artistica ed istituzionale | 236.008,35+ | |
| - contributi | 2.225.651,23+ | |
| - gestione del patrimonio | 562.196,20+ | |
| - altre componenti al netto utilizzo fondi | 4.924,90+ | |
| | <u>3.805.935,30+</u> | 3.805.935,30+ |
| Entrate per partite di capitale | | |
| Somme di competenza eserciz. '02 non incassate | 1.427.478,60- | |
| Ratei attivi al 31.12.2002 | 23.538,34- | |
| Risconti attivi al 31.12.2002 | 569,88- | |
| ***** | | |
| Residui passivi al 31.12.2001 pagati nel 2002 | 332.558,34- | |
| Ratei passivi al 31.12.2001 | 3.878,89- | |
| Uscite come da conto economico: | | |
| Spese ed oneri | | |
| - attività connesse | | 161.773,46- |
| - attività artistica ed istituzionale | | 2.600.535,89- |
| - spese generali e funzionali | 891.791,45- | |
| rettifica movimenti T.F.R. | 34.321,55+ | |
| altre rettifiche | 2.909,85+ | |
| | | <u>854.560,05-</u> |
| - gestione patrimonio | 122.872,27- | |
| rettifica ammortamenti | 37.863,43+ | |
| | <u>85.008,84-</u> | |
| - altre componenti al netto di rettifiche | 42.498,25- | |
| perdite su titoli | 452,16+ | |
| minusvalore GPM | 3.862,63+ | |
| sopravv.passiva storno credito incagliato | 360,44+ | |
| | <u>37.823,02-</u> | |
| | <u>122.831,86-</u> | 122.831,86- |
| Uscita per utilizzo diretto del f.do TFR | 52.233,27- | |
| Uscita per restituti. depositi cauzionali inquilini | 3,36- | |
| Entrata per rimborso titoli fondo dotazione | 439.375,47+ | |
| Uscita per acquisto titoli fondo dotazione | 462.063,17- | |
| Uscite per spese in c/capitale | 505.362,55- | |
| Somme di competenza esercizio '02 non pagate | 310.924,14+ | |
| Ratei passivi al 31.12.02 | 2.945,30+ | |
| Saldo cassa al 31.12.02 (c/c 108107.52) | | 29.615,80 + |
| Saldo cassa al 31.12.02 (c/c 8767.39) | | 50.510,57 + |
| C/c postale | | 43,29 + |
| C/c macchina affrancatrice | | 2.181,70 + |
| C/c tasse allievi (14822.16) | | 860,77 + |
| | | 83.212,13 + |

PROSPETTO RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2001

Residui attivi di competenza esercizi precedenti non incassati al 31.12.01

| | 31.12.2001 | Riscossi al 31.12.2002 | Da riscuotere |
|---|---------------------|---------------------------|-------------------|
| Direz. Gen. Spettacolo-Lirica Speriment.2000 | 10.329,14 | | 10.329,14 |
| Direz. Gen. Spettacolo-Corso Opera 2000 | 21.691,19 | 21.691,19 | |
| Direz. Gen. Spettacolo-Concertistica 2000 | 49.063,41 | 49.063,41 | |
| Direz. Gen. Spettacolo-Didattica 2000 | 53.711,52 | 53.711,52 | |
| 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 |
| Fondazione MPS contributo 2001 | 1.368.610,78 | 1.368.610,78 | |
| | <u>1.855.887,86</u> | <u>1.493.076,90</u> | <u>362.810,96</u> |

Residui attivi di competenza dell'esercizio 2002 non incassati al 31.12.2002

| | |
|--|--------------------------------|
| Dir. Gen. Spettacolo - 20% contributo Didattica 2002 | 55.760,00 |
| Dir. Gen. Spettacolo - 20% contributo Concertistica 2002 | 49.580,00 |
| Dir. Gen. Spettacolo - 20% Corso opera 2002 | 21.700,00 |
| Dir. Gen. Spettacolo - 100% Lirica Sperimentale 2002 | 49.911,55 |
| Dir. Gen. Spettacolo - Convegno "Haendel" 2002 | 5.000,00 |
| Totale | <u>181.951,55</u> |
| Fondazione Monte dei Paschi di Siena - contributo 2002 | <u>1.031.167,71</u> |
| Crediti (vedi elenco allegato n. 4) | 257.640,80 |
| Totale generale residui attivi | <u>1.833.571,02</u> |

RACCORDO CON VOCI DI BILANCIO

| | |
|--|-------------------------|
| Immobilizzazioni finanziarie al netto di depositi cauzionali | 181.951,55 |
| Contributi da incassare | 1.393.978,67 |
| Crediti | 257.640,80 |
| <i>Erario c/IVA inserito per differenza tra</i> | |
| <i>attività istituzionale 390.770,01 +</i> | |
| <i>attività connesse <u>278.893,77 -</u></i> | |
| <i>totale 111.876,24</i> | |
| ATTIVITA' B) Attivo circolante voce 6) | 493.061,07 + |
| D) Attività connesse voce 2) | 43.473,50 + |
| | <u>536.534,57 +</u> |
| PASSIVITA' G) Attività connesse voce 2) | |
| Erario c/ IVA | 278.893,77 - |
| | <u>257.640,80 +</u> |
| TOTALE | 1.833.571,02 |

PROSPETTO RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2002

Residui passivi di competenza esercizi precedenti non pagati al 31.12.02

| | 31.12.2001 | Pagati al 31.12.2002 | Stornati a sopravv.attive | Da pagare |
|---|-------------------|-------------------------|------------------------------|---------------|
| Fornitori diversi | 45.328,23 | 44.495,43 | | 832,80 |
| Fornitori note e fatture da ricevere | 212.668,80 | 212.668,29 | 0,51 | 0,00 |
| Servizio riscossione tributi | 29.663,10 | 29.663,10 | - | - |
| INPS, INAIL, INPDAP, CISL contr. da versare | 19.890,57 | 19.890,57 | | - |
| ENPALS contributi artisti | 4.938,88 | 4.938,88 | | - |
| Abbonamenti MIV | 19.987,16 | 19.987,16 | | - |
| Inquilini creditori | 722,83 | 675,88 | 46,95 | - |
| Prevendita biglietti MIV | 74,16 | 74,16 | | - |
| Debito per imposta sostitutiva TFR | 134,35 | 134,35 | | - |
| Amministrazione postale creditrice | 30,52 | 30,52 | | - |
| Totali | 333.438,60 | 332.558,34 | 47,46 | 832,80 |

Residui passivi di competenza esercizio 2002 non pagati al 31.12.02

| | | da pagare al 31.12.2002 |
|--|------------------------|----------------------------|
| Fornitori diversi (vedi allegato n°5) | | 130.458,71 |
| Fornitori note e fatture da ricevere (vedi allegato n°6) | | 79.164,70 |
| Servizio riscossione tributi | attività istituzionale | 33.642,68 |
| | attività connesse | 479,16 |
| INPS, INAIL, INPDAP e CISL contributi da versare | attività istituzionale | 19.744,62 |
| | attività connesse | 154,90 |
| ENPALS contributi artisti | | 5.500,00 |
| Abbonamenti MIV | | 19.207,92 |
| Inquilini creditori | | 632,27 |
| Prevendita biglietti MIV | | 21.619,82 |
| Debito per imposta sostitutiva TFR | | 295,64 |
| Amministrazione postale creditrice | | 18,75 |
| Monte dei Paschi creditore (attività connesse) | | 4,97 |
| Totale | | 310.924,14 |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI | | 311.756,94 |

RACCORDO CON VOCI DI BILANCIO

PASSIVITA'

D) Debiti correnti

| | |
|--|------------|
| 1) Fornitori | 183.952,05 |
| 2) Debiti tributari e verso istituti previdenziali | 58.887,30 |

E) Altre passività

| | |
|------------------------------------|-----------|
| Abbonamenti MIV | 19.207,92 |
| Inquilini creditori | 632,27 |
| Amministrazione postale creditrice | 18,75 |
| Prevendita biglietti MIV | 21.619,82 |
| Debiti per imposta sostitutiva Tfr | 295,64 |

G) Gestione CD, Sponsorizzazione, Servizi c/terzi

| | |
|---------------------------------|-----------|
| 1) Fornitori | 26.504,16 |
| 2) INPS | 154,90 |
| 3) Servizio riscossione tributi | 479,16 |
| 4) Monte dei Paschi creditore | 4,97 |

TOTALE

311.756,94

PAGINA BIANCA

€ 0,30



14PDL0054930