

N. 5311
TAB. 14
ANNESSO 188

CAMERA DEI DEPUTATI

DISEGNO DI LEGGE

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
(SINISCALCO)

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

Presentato il 30 settembre 2004

TABELLA n. 14

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

ANNESSO N. 188

CONTO CONSUNTIVO

SOCIETÀ ITALIANA AUTORI ED EDITORI — SIAE — ROMA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 188

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

CONTO CONSUNTIVO

SOCIETÀ ITALIANA AUTORI ED EDITORI – SIAE – ROMA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

PAGINA BIANCA

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

PAGINA BIANCA

BILANCIO 2003 IN UNITA' DI EURO STATO PATRIMONIALE ATTIVO	Esercizio 2003	Esercizio 2002
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni immateriali		
3) Diritti brevetto industriale e diritti utilizzazione opere dell'ingegno	1.548.264	1.615.320
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	60.494
7) Altre immobilizzazioni immateriali	19.641	126.924
Totale immobilizzazioni immateriali	1.567.905	1.802.738
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	167.800.596	115.957.713
fondo ammortamento	-25.559.952	-20.628.444
	142.240.644	95.329.269
2) Impianti e macchinari	12.917.488	12.741.961
Fondo ammortamento	-8.418.271	-7.584.042
	4.499.217	5.157.919
3) Attrezzature industriali e commerciali	23.226.679	22.789.397
Fondo ammortamento	-19.654.108	-18.284.058
	3.572.571	4.505.339
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale immobilizzazioni materiali	150.312.432	104.992.527
III) Immobilizzazioni finanziarie		
2) Crediti verso altri		
a) rate scadenti nell'esercizio successivo	603.686	671.074
b) rate scadenti oltre l'esercizio successivo	2.022.268	2.161.491
	2.625.954	2.832.565
3) Altri titoli		
a) rubriche " patrimoniali" (a copertura riserve)	10.609.467	10.609.467
b) rubrica " Fail" (a copertura TFR)	22.149.514	24.709.845
c) rubrica altri titoli immobilizzati	75.213.000	19.213.000
	107.971.981	54.532.312
d) rubrica "Fs"	27.361.563	29.480.271
	135.333.544	84.012.583
Totale immobilizzazioni finanziarie	137.959.498	86.845.148
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	289.839.835	193.640.413
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
4) Prodotti finiti e merci (magazzino biglietti e fascicoli/registri)	349.251	435.801
II) Crediti		
1) Verso clienti		
a) verso soci, iscritti e mandanti		
1) verso soci, iscritti e mandanti per quote sociali e contributi annui	2.586.165	2.700.048
f.do svalutazione cred.per quote sociali	-695.000	-1.029.298
	1.891.165	1.670.750
2) verso soci, iscritti e mandanti per anticipi	64.036.589	58.697.419
f.do svalutazione cred.per anticipi	-520.924	0
	63.515.665	60.368.169
	65.406.830	
b) per compensi copia privata	245.612	251.924
c) verso Agenzia delle Entrate e Regione Sicilia	13.297.480	7.592.619
d) verso altri mandanti (enti vari)	2.963.423	5.586.006
e) verso utilizzatori	12.696.231	22.674.711
f) verso diversi	226.113	244.916
Totale crediti verso clienti	94.835.689	96.718.345

BILANCIO 2003 IN UNITA' DI EURO STATO PATRIMONIALE segue ATTIVO	Esercizio 2003	Esercizio 2002
5) Verso altri		
a) verso dipendenti	75.479	35.961
b) verso erario	31.576.957	33.219.566
c) verso banche		
1) verso banche	19.166	2.899
2) verso banche Fs	8.278	8.693
	27.444	11.592
d) altri crediti		
1) altri crediti	9.173.028	8.409.947
2) altri crediti Fs	21.501	17.763
	9.194.529	8.427.710
Totale crediti verso altri	40.874.409	41.694.829
Totale crediti	135.710.098	138.413.174
III) Att. Finanziarie che non costit. immob.		
6) Altri titoli	0	90.830.970
Totale att. Finanz. che non costit. immob.	0	90.830.970
IV) Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali		
a) depositi bancari e postali Siae	547.878.652	438.671.531
interessi bancari e postali Siae	545.929	1.504.499
b) depositi bancari Fs	18.770.985	12.837.549
interessi bancari Fs	56.305	70.229
	567.251.871	453.083.808
3) Denaro e valori in cassa	16.734	12.340
Totale disponibilità liquide	567.268.605	453.096.148
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	703.327.954	682.776.093
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
a) ratei e risconti attivi	2.105.311	6.134.502
b) ratei e risconti attivi Fs	855.403	815.487
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.960.714	6.949.989
TOTALE ATTIVO	996.128.503	883.366.495
CONTI D'ORDINE		
a) Garanzie di esercenti in deposito	3.921.379	3.271.948
b) Canoni leasing	476.880	623.612
TOTALE CONTI D'ORDINE	4.398.259	3.895.560
TOTALE GENERALE	1.000.526.762	887.262.055

BILANCIO 2003 IN UNITA' DI EURO STATO PATRIMONIALE PASSIVO	Esercizio 2003	Esercizio 2002
A) PATRIMONIO NETTO		
III) Riserve di rivalutazione		
1) rivalutazione ex L. 30/12/1991 n. 413	4.435.961	4.435.961
2) rivalutazione ex L. 21/11/00 n. 342	50.714.168	50.714.168
3) rivalutazione ex L. 24/12/03 n. 350	41.007.241	0
Totale Riserve di rivalutazione	96.157.370	55.150.129
VI) Riserve statutarie		
1) riserva permanente		
a) riserva permanente	9.435.427	5.461.921
b) riserva permanente/Fs	0	0
	9.435.427	5.461.921
2) riserva straordinaria	6.125.091	2.281.585
Totale Riserve statutarie	15.560.518	7.743.506
VII) ALTRE RISERVE		
1) riserva da conversione lira/euro	237	237
Totale altre riserve	237	237
VIII) Disavanzo portato a nuovo	0	0
IX) Risultato di esercizio	803.509	7.947.012
TOTALE PATRIMONIO NETTO	112.521.634	70.840.884
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) Per trattamenti di quiescenza e obblighi simili		
a) indennità di fine rapporto mandatori	26.474.050	25.647.761
b) premi fine rapporto accertatori esterni	739.053	806.156
c) compensi integrativi fine attività accertamento dipendenti	995.553	897.956
Totale per trattamenti di quiescenza e obblighi simili	28.208.656	27.351.873
2) Per imposte	0	0
3) Altri		
a) Fondo solidarietà		
1) fondo pagamento prestazioni	3.202.242	3.202.242
2) fondo patrimoniale	6.108.180	6.108.180
3) fondo vincolato prest.solidaristiche future	35.925.567	33.320.680
4) riserva permanente	2.866.024	2.866.024
	48.102.013	45.497.126
b) per rischi connessi all'attività di gest.	17.439.226	19.303.572
c) per esodo volontario	2.688.839	137.049
d) per previdenza integrativa dipendenti	0	0
e) per rettifiche rimborsi copia privata	328.545	0
f) per contributi assistenziali	78.086	112.086
Totale altri fondi	68.636.709	65.049.833
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	96.845.365	92.401.706
C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO (F.A.I.L.)	42.118.313	40.945.703

BILANCIO 2003 IN UNITA' DI EURO STATO PATRIMONIALE segue PASSIVO	Esercizio 2003	Esercizio 2002
D) DEBITI		
3) Debiti verso banche		
a) verso banche	3.334	2.871
b) verso banche Fs	77	225
Totale debiti verso banche	3.411	3.096
6) Debiti verso fornitori		
a) verso fornitori	14.875.569	13.747.145
b) verso fornitori Fs	7.353	7.352
Totale debiti verso fornitori	14.882.922	13.754.497
11) Debiti tributari		
a) debiti tributari	22.745.285	5.821.886
Totale debiti tributari	22.745.285	5.821.886
12) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.927.281	5.665.735
13) Altri debiti		
a) verso iscritti, soci, mandanti e aventi causa	630.891.719	590.925.430
b) verso diversi per "compensi copia privata"	17.948.252	8.463.477
c) verso Agenzia delle Entrate e Regione Sicilia	2.805	29.184
d) verso altri mandanti (Enti vari)	5.580.991	2.016.392
e) verso esercenti ed altri per depositi provvisori e cauzionali	21.198.674	20.487.393
f) verso organi e organismi societari diversi	219.898	56.699
g) verso dipendenti	8.033.291	6.364.719
h) debiti diversi		
1) debiti diversi	11.517.381	5.900.387
2) debiti diversi Fs	166.869	140.245
	11.684.250	6.040.632
3) diritti d'autore in attesa di incasso	8.424.219	18.744.479
Totale debiti diversi	20.108.469	24.785.111
Totale altri debiti	703.984.099	653.128.405
TOTALE DEBITI	744.542.998	678.373.619
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI		
a) ratei e risonci passivi	898	701.818
b) ratei e risonci passivi Fs	99.295	102.765
TOTALE RATEI E RISCOINTI PASSIVI	100.193	804.583
TOTALE PASSIVO	996.128.503	883.366.495
CONTI D'ORDINE		
a) garanzie di esercenti in deposito	3.921.379	3.271.948
b) Canoni leasing	476.880	623.612
TOTALE CONTI D'ORDINE	4.398.259	3.895.560
TOTALE GENERALE	1.000.526.762	887.262.055

BILANCIO 2003 IN UNITA' DI EURO CONTO ECONOMICO	Esercizio 2003	Esercizio 2002
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi delle vendite e delle prestazioni		
a) quote sociali e servizi connessi	7.198.573	6.745.797
b) provvigioni su incassi per:		
1) diritti d'autore e servizi d'istituto	83.134.826	78.712.579
2) pubblico registro cinematografico	49.491	52.671
3) registro pubblico speciale per i programmi per elaboratore	54.947	58.541
	83.239.264	78.823.791
c) rimborso spese per servizio "copia privata"	1.772.643	657.772
d) compensi per servizi e aggi su incassi per servizi delegati da Agenzia delle Entrate e Regione Sicilia		
1) Compensi servizi da Convenzione Ag. delle Entrate	37.818.071	35.507.489
2) aggi su riscossioni a stralcio di imposte spettacoli e dd.dd.	5.696	26.347
	37.823.767	35.533.836
e) compensi e aggi per servizi delegati Enti vari		
1) aggi per servizi delegati da Enti vari	1.236.048	1.251.259
2) servizi delegati da Enti locali	0	0
3) compensi per collaborazione RAI	371.100	262.537
4) compensi per collaborazione ENPALS	5.596.540	6.678.128
5) compensi per convezione INPS	3.663.566	1.580.600
6) compensi servizio noleggio	1.555.071	1.558.956
	12.422.325	11.331.480
f) altri ricavi e proventi per vendite e prestazioni		
1) ricavi per vendite biglietti e fascicoli/registri	1.220.769	1.516.378
2) diritti di segreteria	3.026.302	2.716.297
3) punzonatura biglietti	336.460	403.511
4) diritti di vidimazione	10.610.064	9.261.805
	15.193.595	13.897.991
Totale ricavi e proventi delle prestazioni	157.650.167	146.990.667
5) Altri ricavi e proventi		
a) fitti attivi	493.822	1.062.400
b) Fondo solidarietà		
1) deduzione solidaristica art. 13 Statuto	422	0
2) contributo solidaristico art.20 Statuto	9.840.631	0
3) proventi diversi Fs	27.074	0
	9.868.127	0
c) altri proventi	2.211.444	3.606.904
Totale altri ricavi e proventi	12.573.393	4.669.304
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	170.223.560	151.659.971
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per acquisti		
a) beni destinati alla vendita	2.188.235	1.965.629
b) beni e materiali di consumo vari	846.930	940.788
Totale per acquisti	3.035.165	2.906.417
7) Per servizi		
a) mandatarî		
1) compensi e contributi previdenziali	40.696.752	35.547.845
2) accantonamento al fondo indennità fine rapporto	3.052.505	2.996.974
	43.749.257	38.544.819
b) accertatori esterni		
1) compensi e contributi previdenziali	1.379.018	1.242.215
2) accantonamento al fondo premi fine incarico	505	286.034
	1.379.523	1.528.249

BILANCIO 2003 IN UNITA' DI EURO CONTO ECONOMICO	Esercizio 2003	Esercizio 2002
c) lavorazioni presso terzi	2.055.815	2.015.810
d) consulenze e prestazioni professionali		
1) prestazioni professionali	3.556.205	2.702.850
2) consulenze	5.855	64.261
3) selezione e addestramento del personale	252.940	208.760
	3.815.000	2.975.871
e) servizi diversi		
1) servizi diversi	12.643.627	11.808.294
2) servizi diversi Fs	5.745	0
	12.649.372	11.808.294
f) organi sociali e organismi societari diversi	740.124	210.193
Totale per servizi	64.399.091	57.083.236
8) Per godimento beni di terzi		
a) immobili di terzi	987.291	1.135.006
b) noleggio e affitto beni e attrezz. varie	1.080.809	1.011.875
Totale per godimento beni di terzi	2.068.100	2.146.881
9) Per il personale		
a) compensi fissi		
1) compensi fissi	54.248.159	52.248.431
2) compensi per attività ispettiva, lavori straordinari e vari	5.728.134	5.379.951
	59.976.293	57.628.382
b) oneri sociali	14.671.550	13.671.617
c) T.F.R. (accantonamento fail)	5.322.900	5.423.315
d) trattamento di quiescenza e simili: compensi integrativi fine attività di accertamento	116.110	94.391
e) altri costi		
1) transazioni	0	0
2) costi diversi	748.811	1.036.024
3) oneri previdenza integrativa dipendenti	0	0
	748.811	1.036.024
Totale per il personale	80.835.664	77.853.729
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.487.736	1.970.572
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	8.123.105	6.296.531
c) svalutazione immobilizzazioni	0	82.056
d) svalutazione cred. iscr. att. circ. e disp. liquide	709.902	695.122
Totale ammortamenti e svalutazioni	10.320.743	9.044.281
11) Variazione rimanenze di biglietti e fascicoli/registri		
a) rimanenze iniziali	435.801	589.088
b) rimanenze finali	-349.251	-435.801
Totale variazione rimanenze di biglietti e fascicoli/registri	86.550	153.287
12) Accantonamenti per rischi ed oneri		
a) accantonamento ai fondi rischi e oneri ed esodo vol.	1.198.787	4.090.253
b) accantonamento ai fondi per contr. assistenz.	0	0
Totale accantonamenti per rischi ed oneri	1.198.787	4.090.253
14) Oneri diversi di gestione		
a) contribuzione integrativa Fondo Pensioni	2.868.033	3.963.455
b) Fondo solidarietà		
1) prestazioni	8.702.361	0
2) oneri vari	65.053	0
3) accantonamento al fondo vincolato prestazioni solidaristiche	2.604.888	0
	11.372.302	0

BILANCIO 2003 IN UNITA' DI EURO CONTO ECONOMICO	Esercizio 2003	Esercizio 2002
c) contributi straordinari a soci e iscritti	50.050	0
d) spese di rappresentanza	69.908	91.514
e) attività Siae in ambito internazionale, promozione del diritto d'autore, studi e iniziative relativi alla promozione, sviluppo e diffusione del patrimonio artistico e letterario italiano	652.537	666.428
f) imposte e tasse diverse		
1) imposte e tasse diverse	3.570.188	1.382.677
2) imposte e tasse diverse Fs	279	0
	3.570.467	1.382.677
g) spese diverse		
1) costi gestione e manutenzione immobili locati a terzi	130.264	93.338
2) spese diverse	364.266	191.726
3) oneri vari di gestione	8.763	262.467
	503.293	547.531
4) spese diverse Fs	13.409	0
	516.702	547.531
Totale oneri diversi di gestione	19.099.999	6.651.605
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	181.044.099	159.929.689
DIFFERENZA (A - B)	-10.820.539	-8.269.718
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	80.084	95.966
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
1) dividendi	328	210
2) interessi attivi su titoli:		
- interessi attivi su titoli	2.791.645	6.681.973
- interessi attivi su titoli F.s	1.267.140	0
	4.058.785	6.681.973
3) proventi vari su titoli:		
- proventi vari su titoli	1.041.746	47.540
- proventi vari su titoli F.s	41.770	0
	1.083.516	47.540
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
- interessi attivi su titoli	591.389	953.012
	591.389	953.012
d) proventi diversi dai precedenti		
1) interessi attivi su c/c bancari e postali:		
- interessi attivi su c/c bancari e postali	12.145.446	12.132.410
- interessi attivi su c/c bancari e postali Fs	277.015	0
	12.422.461	12.132.410
2) interessi su crediti verso erario	697.768	900.346
3) interessi ed altri proventi finanziari	118.363	145.952
4) incassi complementari dir. autore - int. mora	3.943.168	3.374.235
5) differenze di cambio	112	0
Totale altri proventi finanziari	22.995.974	24.331.644
17) Interessi e altri oneri finanziari		
a) Interessi e altri oneri finanziari	942.061	1.108.439
b) Interessi e altri oneri finanziari Fs	63.412	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.005.473	1.108.439
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	21.990.501	23.223.205

BILANCIO 2003 IN UNITA' DI EURO CONTO ECONOMICO	Esercizio 2003	Esercizio 2002
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
a) proventi straordinari vari	20.866	17.392
b) altre sopravvenienze attive	372.952	117.764
c) plusvalenze da cessione titoli	0	3.307.374
d) plusvalenze da cessione patrim immobiliare	98.975	0
e) proventi straordinari Fs	1.268	0
Totale proventi straordinari	494.061	3.442.530
21) Oneri straordinari		
a) oneri straordinari vari	1.219.395	560.444
b) oneri straordinari vari Fs	175	0
Totale oneri straordinari	1.219.570	560.444
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-725.509	2.882.086
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.444.453	17.835.573
22) IMPOSTE SUL REDDITO		
a) Imposte correnti		
- Irpeg	5.026.691	6.918.809
- Irpeg rilevata anni precedenti	2.273.316	310.346
- Irap	3.424.811	3.347.226
- Irap rilevata anni precedenti	1.743	153.277
	10.726.561	10.729.658
b) Imposte differite	-1.085.617	-841.097
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO	9.640.944	9.888.561
23) RISULTATO DELL'ESERCIZIO	803.509	7.947.012

PAGINA BIANCA

€ 0,30



14PDL0071430