ACCADEMIA TOSCANA DI SCIENZE E LETTERE "LA COLOMBARIA"

RENDICONTO CONSUNTIVO

AL

31 DICEMBRE 2019

RENDICONTO CONSUNTIVO 2019

ACCADEMIA TOSCANA DI SCIENZE E LETTERE LA COLOMBARIA

	Totale Attività:	519.120,90		Totale Passività:	519.120,90
	ATTIVITA'			PASSIVITA'	
4	**MOBILI STRUMENTI e LIBRI**	**366.824,36**	**18**	**CONSISTENZA PATRIMONIALE**	**364.691,54**
4 / 20	ALTRI BENI MATERIALI	366.824,36	18 / 35	ALTRE RISERVE	364.691,54
4 / 20 / 1	Mobili e macchine ord.d'ufficio	103.306,39	18 / 35 / 5001	Consist. patrim.	364.691,54
4 / 20 / 5001	Libri	263.517,97	**21**	**TFR LAVORO SUBORDINATO**	**18.653,54**
7	**RIMANENZE**	**58,00**	21 / 5	TFR LAVORO SUBORDINATO	18.653,54
7 / 50	ACCONTI	58,00	21 / 5 / 2	TFR impiegati	18.653,54
7 / 50 / 1	Acconti a fornitori	58,00	**22**	**FORNITORI**	**7.404,66**
11	**CREDITI**	**50.058,00**	22 / 5	FORNITORI	7.404,66
11 / 65	CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI	50.058,00	**23**	**DEBITI**	**128.371,16**
11 / 65 / 5001	Anticipi per Soc.Tosc.Risorgimento	58,00	23 / 115	DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	225,00
11 / 65 / 5004	Credito Fondazione CRF anno 2019	50.000,00	23 / 115 / 10	Erario c/Irap	225,00
15	**DISPONIBILITA' LIQUIDE**	**102.180,54**	23 / 601	RESIDUI PASSIVI STANZIAM.ANNI PREC.	128.146,16
15 / 5	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	101.853,33	23 / 601 / 1	Residui passivi totale anni prec.	75.867,66
15 / 5 / 5001	C/C 1000/992 BANCA INTESA SANPAOLO	86.656,11	23 / 601 / 2	Residui passivi stanziamenti 2016	29.725,65
15 / 5 / 5002	C/C 1000/5370 BANCA INTESA SANPAOL	14.827,00	23 / 601 / 3	Residui passivi stanziamenti 2017	9.730,89
15 / 5 / 5003	CARTA PREPAGATA	370,22	23 / 601 / 4	Residui passivi stanziamenti 2018	9.349,89
15 / 15	DENARO E VALORI IN CASSA	327,21	23 / 601 / 5	Residui passivi stanziamenti 2019	3.472,07
15 / 15 / 1	Cassa Euro	327,21			

RENDICONTO CONSUNTIVO 2019
ACCADEMIA TOSCANA DI SCIENZE E LETTERE LA COLOMBARIA

	Totale Costi:	135.120,11		Totale Ricavi:	135.120,11
COSTI			RICAVI		
29	SPESE FUNZIONAMENTO	66.358,86	44	ENTRATE	135.120,11
29 / 15	SPESE CORRENTI PER IL FUNZIONAMENTO	35.412,11	44 / 15	CONTRIBUTI	50.354,11
29 / 15 / 7	Assicurazioni diverse	2.677,07	44 / 15 / 5005	Quote 5 PER MILLE	354,11
29 / 15 / 24	Manutenzioni e riparazioni	2.326,75	44 / 15 / 5006	Contributo 2019 Fond. CRF da incas	50.000,00
29 / 15 / 41	Compensi a collab./lavor.a progett	3.312,00	44 / 601	FINANZIAMENTI IN TABELLA	74.921,00
29 / 15 / 44	Spese postali e valori bollati	274,21	44 / 601 / 1	Contributi regione Toscana	8.125,00
29 / 15 / 47	Spese bancarie	523,39	44 / 601 / 2	Contributi Ministero Beni Cultural	66.796,00
29 / 15 / 53	Servizi amministrativi e contabili	3.298,88	44 / 603	PROVENTI	9.845,00
29 / 15 / 54	Servizi/prestazioni professionisti	1.250,00	44 / 603 / 1	Proventi vari dell'Accademia	9.845,00
29 / 15 / 55	Spese per consulenza del lavoro	1.574,27			
29 / 15 / 64	Servizi e spese di pulizia	2.684,00			
29 / 15 / 81	Altre spese	6.037,83			
29 / 15 / 101	Servizi e spese di vigilanza	1.154,12			
29 / 15 / 5001	Spese telefoniche	1.248,91			
29 / 15 / 5002	Incarico RSPP	436,00			
29 / 15 / 5004	Servizio di portierato Pragma	128,10			
29 / 15 / 5009	Spese e materiale per cancelleria	1.558,15			
29 / 15 / 5010	Energia elettrica	2.849,60			
29 / 15 / 5011	Costo noleg.fotocop.multifunzione	2.883,23			
29 / 15 / 5012	Servizi bibliotecari	1.195,60			
29 / 602	SPESE ATTIVITA'(ricerca, stampa...)	30.946,75			
29 / 602 / 2	Spese per stampa e pubbl.ATTI E ME	12.941,58			
29 / 602 / 3	Spese connesse organizzaz. eventi	5.505,17			
29 / 602 / 5	Premi tesi dottorato di ricerca	7.500,00			

RENDICONTO CONSUNTIVO 2019
ACCADEMIA TOSCANA DI SCIENZE E LETTERE LA COLOMBARIA

	Totale Costi:	135.120,11		Totale Ricavi:	135.120,11
COSTI			RICAVI		
29 / 602 / 6	Borse di studio	5.000,00			
33	**COSTI PER IL PERSONALE**	**65.709,71**			
33 / 5	SALARI E STIPENDI	65.709,71			
33 / 5 / 1001	Stipendi e salari netti	39.790,00			
33 / 5 / 5001	F24 contributi e oneri dipendenti	22.545,52			
33 / 5 / 5002	Accant. fondo TFR dipendenti	3.374,19			
37	**ACCANTONAMENTI**	**800,54**			
37 / 601	SPESE PER IMPEGNI STANZIATI	800,54			
37 / 601 / 30	Spese varie	800,54			
43	**IMPOSTE**	**2.251,00**			
43 / 5	IMPOSTE CORRENTI DI COMPETENZA	2.251,00			
43 / 5 / 2	IRAP	2.251,00			

ACCADEMIA TOSCANA DI SCIENZE E LETTERE
« LA COLOMBARIA »
Il Presidente

ACCADEMIA TOSCANA DI SCIENZE E LETTERE
« LA COLOMBARIA »
Il Presidente

ESAME DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 DELL'ACCADEMIA TOSCANA DI SCIENZE E LETTERE "LA COLOMBARIA", ESEGUITO DAI REVISORI DEI CONTI ACCADEMICI PROF. GIOVANNI UGGERI E PROF. MARCO DARDI E DAL REVISORE DEI CONTI ESTERNO DOTT. DANILO CHECCUCCI

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del conto consuntivo dell'anno finanziario 2019.

Prima di passare al controllo delle varie voci di bilancio, hanno accertato quanto segue:

1) Il conto consuntivo è stato elaborato conformemente alle disposizioni vigenti, ed è completo di tutti i documenti prescritti;

2) In via preliminare è stato accertato che il totale delle entrate bilancia con la corrispondente colonna delle spese ;

Situazione patrimoniale e finanziaria

Il totale attività è pari a euro 519.120,90 ed è composto dalle voci : mobili, macchine e libri per euro 366.824,36; rimanenze per euro 58,00,crediti per euro 50.058,00; disponibilità liquide per euro 102.180,54 (di cui : euro 86.656,11 per c/c presso Cassa di Risparmio di Firenze , euro 14.827,00 per secondo c/c presso Cassa di Risparmio di Firenze , euro 370,22 per una carta prepagata , euro 327,21 per denaro in cassa) .

Il totale delle passività è pari ad euro 519.120,90 ed è composto dalle voci : consistenza patrimoniale per euro 364.691,54; TFR lavoro subordinato per euro 18.653,54; debiti verso fornitori per euro 7.404,66; debiti tributari per euro 225,00 ; residui passivi stanziamenti anno 2019 e anni precedenti euro 128.146,16 (di cui euro 3.472,07 per il 2019, euro 9.349,89 per il 2018, euro 9.730,89 per il 2017, euro 29.725,65 per il 2016 e euro 75.867,66 per anni precedenti) .

Riepilogo delle entrate e delle spese

Le entrate ammontano a € 135.120,11 ; le spese ammontano a € 135.120,11 , talchè le entrate pareggiano con le rispettive uscite.

Esame delle entrate

Le fonti di entrata provengono dai contributi in tabella del Ministero Beni Culturali € 66.796,00, e della Regione Toscana per € 8.125,00., dal contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze per € 50.000,00.=, , da proventi vari dell'Accademia euro 9.845,00 (utilizzazione della sala) , dal contributo per la quota del 5 per mille euro 354,11 .

Esame delle spese

I più importanti capitoli di spesa sono quelli riguardanti le spese per dipendenti per € 65.709,61 ; per spese attività euro 30.946,75 (di cui euro 12.941,58 per stampa e pubblicazioni, euro 5.505,17 per organizzazione eventi, euro 7.500,00 per premi tesi dottorato di ricerca, euro 5.000,00 per borse di studio); per spese correnti per il funzionamento euro 35.412,11 (tra cui le spese per polizze assicurative , manutenzione locali ed impianti , spese amministrative , consulenza del lavoro , pulizia , vigilanza, telefoniche , energia elettrica, noleggio fotocopiatrice) ; per spese per impegni stanziati euro 800,54; per spese per imposte correnti (Irap) euro 2.251,00.

Le fatture e le ricevute portano regolare quietanza e le ritenute erariali e previdenziali riguardanti gli stipendi e i compensi a terzi sono state giustamente calcolate secondo le vigenti disposizioni e versate entro le scadenze previste agli enti beneficiari.

In considerazione di quanto sopra esposto i revisori dei conti esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2019.

Firenze, 18 aprile 2020

I REVISORI DEI CONTI ACCADEMICI

(Prof. Giovanni Uggeri)

(Prof. Marco Dardi)

IL REVISORE DEI CONTI ESTERNO

(Dott. Danilo Checcucci)

ACC. TOSC. SCIENZE E LETTERE La Colombaria FIRENZE

Relazione dell'Amministratore Accademico sul bilancio consuntivo 2019

Il bilancio consuntivo del 2019 è stato redatto in conformità ai criteri di gestione della contabilità dell'Accademia, introdotti già nel preventivo del 2017, che, rispetto ai precedenti criteri, costituiscono una rappresentazione più semplice ed efficace della situazione economica della Colombaria.

Il valore complessivo delle attività nello Stato patrimoniale ammonta a € 519.120,90. Tuttavia, di questo valore risulta significativa solo la parte relativa ai crediti (principalmente quello di 50.000,00 euro relativo al contributo della Fondazione CRF per l'anno 2019) e alle disponibilità liquide (principalmente il saldo dei due depositi bancari, rispettivamente di 86656,11 euro e 14827,00 euro, quest'ultimo relativo agli accantonamenti TFR). Il valore dei beni materiali (mobili e libri) per € 366.824,36 è necessariamente convenzionale.

Le passività sono costituite dal TFR (€ 18.653,54), da debiti verso fornitori (€ 7.404,66, di cui € 5.929,76 relativi a retribuzioni e contributi di dicembre che vengono corrisposti a gennaio e € 1.474,90 di debiti verso fornitori in senso proprio), da debiti verso l'erario (€ 225,00) e da residui passivi (€ 128.146,16), questi ultimi essendo costituiti da impegni di spesa assunti in esercizi precedenti la cui realizzazione potrà avvenire durante il corrente esercizio o in esercizi futuri.

Le entrate ottenute nel corso del 2019, per un totale di € 135.120,11, sono inferiori di circa il 24% rispetto a quelle del 2018; esse derivano da:

- Contributi in tabella della Regione Toscana (€ 8.125,00, uguali a quelli del 2017)
- Contributi in tabella del Ministero dei Beni Culturali (€ 66.796,00, di poco inferiori a quelli del 2018),
- Contributi della Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze (€ 50.000,00, invariati rispetto al 2018),
- Quota 5 per mille (€ 354,11)
- Proventi vari (€ 9.845,00, in prevalenza rimborsi delle spese per utilizzazione della sala da parte di Enti esterni)

Tali entrate sono state completamente impegnate con le seguenti uscite:

- costi per il personale per € 65.709,61 (2018: 59.755,91);
- spese correnti di funzionamento per € 35.412,11, le cui voci sono:

Assicurazioni	€ 2.677,07
Manutenzioni e riparazioni	€ 2.326,75
Compensi a collab./lavor. a progetto	€ 3.312,00
Spese postali e valori bollati	€ 274,21
Spese bancarie	€ 523,39
Servizi amministrativi e contabili	€ 3.298,88
Servizi/prestazioni Professionisti	€ 1.250,00
Consulenza lavoro	€ 1.574,27
Servizi e spese di pulizia	€ 2.684,00
Servizi e spese di vigilanza	€ 1.154,12
Spese telefoniche	€ 1.248,91
Incarico RSPP	€ 436,00
Servizio di portierato	€ 128,10
Spese di cancelleria	€ 1.558,15
Energia elettrica	€ 2.849,60
Fotocopiatrice	€ 2.883,23

Servizi bibliotecari	€ 1.195,60
Altre spese per il funzionamento	€ 6037,83

- spese per attività (ricerca, stampa…)

per € 30.946,75, le cui voci sono:

spese di stampa	€ 12.941,58
organizzazione di eventi	€ 5.505,17
premi per tesi dottorati di ricerca	€ 7.500,00
borse di studio	€ 5.000,00

Vi sono stati infine

- accantonamenti per spese varie € 800,54
- imposte (irap) € 2.251,00

Firenze, 17 aprile 2020

L'Amministratore Accademico
(prof. Piero Tani)