

FONDAZIONE CONSERVATORIO SANTA MARIA DEGLI ANGELI

Sede in Via della Colonna, 34 - 50121 Firenze

Codice Fiscale: 80005770484

Bilancio al 31/12/2021

Stato Patrimoniale Attivo	31/12/2021	31/12/2020
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	€ -	€ -
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>	€	€ -
<i>II. Materiali</i>	€	€
1) Terreni e Fabbricati	€ 9.713.452,09	€ 9.943.349,69
2) Impianti e Macchinario	€ 154.133,85	€ 73.344,85
3) Altri Beni	€ 2.237.987,08	€ 2.253.175,12
Totale II	€ 12.105.573,02	€ 12.269.869,66
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Depositi cauzionali	€ 11.580,41	€ 11.556,41
2) Titoli	€ 51.372,08	€ 820,83
Totale immobilizzazioni	€ 12.168.525,51	€ 12.282.246,90
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>	€ -	€ -
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	€ 251.161,18	€ 224.756,51
- oltre 12 mesi	€ -	€ -
Totale II	€ 251.161,18	€ 224.756,51
<i>IV) Disponibilità liquide</i>	€ 126.375,50	€ 147.538,81
Totale attivo circolante	€ 338.935,12	€ 372.295,32
D) Ratei e risconti attivi	€ 5.370,90	€ 6.393,27

TOTALE ATTIVO	€	12.551.433,09	€	12.660.935,49
----------------------	---	----------------------	---	----------------------

Stato Patrimoniale Passivo

A) Patrimonio netto

<i>I. Fondo di dotazione</i>	€	12.200.000,00	€	12.200.000,00
<i>IV. Riserva legale</i>	€	-	€	-
<i>V. Disallineamento da trasformazione</i>	€	(-) 1.037.302,00	€	(-) 1.037.302,00
<i>VII. Altre riserve</i>	€	-	€	-
<i>VIII. Utile (perdita) d'esercizio portati a nuovo</i>	€	145.097,25	€	82.695,94
<i>IX. Utile (perdita) d'esercizio</i>	€	21.925,66	€	62.401,31

Totale patrimonio netto	€	11.329.720,91	€	11.307.795,25
--------------------------------	---	----------------------	---	----------------------

B) Fondi per rischi e oneri	€	50.000,00	€	40.000,00
------------------------------------	---	-----------	---	-----------

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€	435.887,84	€	390.797,86
--	---	------------	---	------------

D) Debiti

- entro 12 mesi	€	215.153,93	€	296.769,45
- oltre 12 mesi	€	225.876,61	€	315.858,81

Totale debiti	€	441.030,54	€	612.628,26
----------------------	---	-------------------	---	-------------------

E) Ratei e risconti passivi	€	294.793,80	€	309.714,12
------------------------------------	---	-------------------	---	-------------------

TOTALE PASSIVO	€	12.551.433,09	€	12.660.935,49
-----------------------	---	----------------------	---	----------------------

Conto Economico	31/12/2021	31/12/2020
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione

<i>1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>	€	1.498.542,40	€	1.327.553,33
<i>5) Altri ricavi e proventi: (vari)</i>	€	350.679,79	€	310.042,14

Totale valore della produzione	€	1.849.222,19 €	1.637.595,47
B) Costi della produzione			
6) Per acquisti merci	€	51.596,06 €	54.982,39
7) Per servizi	€	425.571,13 €	438.497,74
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	€	746.110,08 €	586.641,29
b) oneri sociali	€	217.375,34 €	171.892,23
c) Trattamento di fine rapporto di lavoro	€	75.580,39 €	58.963,61
	€	- €	-
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€	- €	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	171.994,21 €	166.454,02
11) Accant. Fondi Rischi	€	10.000,00 €	-
14) Oneri diversi di gestione	€	88.390,09 €	47.060,16
Totale costi della produzione	€	1.786.617,30 €	1.524.491,44
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	€	62.604,89 €	113.104,03
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari			
d) interessi e altri proventi finanziari	€	1,39 €	30,05
17) Interessi e altri oneri finanziari	€	(-) 5.809,62 €	(-) 7.942,77
Totale proventi e oneri finanziari	€	(-) 5.808,23 €	(-) 7.912,72
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	- €	-
Risultato prima delle imposte (A -B+C+D+E)	€	58.796,66 €	105.191,31
22) Imposte sul reddito d'esercizio	€	(-) 34.871,00 €	(-) 42.790,00
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	€	21.925,66 €	62.401,31

Si dichiara che il presente bilancio è vero e reale ed è conforme alle risultanze delle scritture contabili

Il Presidente
Prof. Francesco Neri

FONDAZIONE CONSERVATORIO SANTA MARIA DEGLI ANGELI

Sede in Via della Colonna n. 34 - 50121 Firenze

C. F. n. 80005770484

Nota integrativa al bilancio al 31.12.2021

Gli importi presenti sono espressi in euro

PREMESSA

Il Bilancio chiuso al 31.12.2021, a cui la presente Nota si riferisce, è redatto secondo i criteri privatistici della contabilità ordinaria, ed è comprensivo della comparazione con i dati del precedente esercizio chiuso al 31.12.2020.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata. Si è proceduto, come di consueto ed ancorché non obbligati da disposizioni di legge, alla redazione di una Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione ed un Rendiconto dell'attività svolta redatta dal Segretario Amministrativo, contenenti note informative sulle attività della Fondazione nell'anno 2021.

CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni gestionali e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi. In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono originariamente iscritte al valore identificato nell'atto di trasformazione del Notaio Persiani del 04/04/2006 repertorio 15004 raccolta 3531 registrato a Firenze il 14/04/2006 al n. 1105 serie 1.

In particolare, gli immobili iscritti originariamente per Euro 9.490.000 e le opere d'arte e gli arredi storici (beni mobili) iscritti per Euro 2.200.000, non soddisfacendo le condizioni di cui all'art. 2426 n.2) C.C. e costituendo il Fondo di Dotazione Patrimoniale della Fondazione non vengono ammortizzati.

I costi di manutenzione, aventi natura ordinaria, sono addebitati integralmente al Conto Economico, mentre per le spese di miglioria, adeguamento e restauro del compendio immobiliare si è proceduto all'iscrizione a patrimonio nell'apposito conto.

Le altre immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione e sono ammortizzate a quote costanti ed in modo indiretto, tramite l'iscrizione dei rispettivi fondi di ammortamento secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche delle aliquote previste dalla normativa fiscale. I valori sono iscritti al netto dei rispettivi Fondi di ammortamento.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti specifici, Attrezzature, Mobili e Arredi il 15%

Macchinari il 12%, Macchine da ufficio e sistemi di elaborazione dati il 20%.

Si precisa che per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50%.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Sono iscritte al costo e trattasi di depositi cauzionali su contratti in essere, nonché titoli immobilizzati.

CREDITI

Sono esposti al loro valore nominale.

DEBITI

Sono rilevati al loro valore nominale.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio al netto degli importi liquidati nell'anno.

RICONOSCIMENTO RICAVI E COSTI

I ricavi ed i costi, imputati al conto economico, sono stati contabilizzati in base al principio della competenza temporale.

IMPOSTE E TASSE

Lo stanziamento per le imposte sui redditi, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE PARTITE DELL'ATTIVO E DEL

PASSIVO

ATTIVO

B. IMMOBILIZZAZIONI

B. II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>	€ 12.105.573,02	€ 12.269.869,66	€ -164.296,64

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Descrizione	Valore al 31/12/2021
1) Terreni e Fabbr.	9.713.452,09
2) Imp. e Macch.	154.133,85
3) Altri beni	2.237.987,08
Totale	12.105.573,02

C. III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>II. Immobilizzazioni finanziarie</i>	€ 62.952,49	€ 12.377,24	€ 50.575,25

C. ATTIVO CIRCOLANTE

II. CREDITI

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>II. Crediti</i>	€ 251.161,18	€ 224.756,51	€ 26.404,67

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
1) Erario c/ritenute	11.557,53		11.557,53
2) Acconti d'imposta	31.177,69		31.177,69
3) Crediti diversi	116.484,98		116.484,98
4) Crediti vs Dip.	806,51		806,51
5) Altri crediti	13.600,23		13.600,23
6) Crediti Vs clienti	42.647,51		42.647,51
7) Crediti tributari	34.886,73		34.886,73
Totale	251.161,18	-	251.161,18

IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>IV. Disponib. liquide</i>	€ 126.375,50	€ 147.538,81	€ -21.163,31

DETTAGLIO DISPONIBILITA' LIQUIDE

Descrizione	31/12/2021
1) Depositi bancari e postali	126.106,65
2) Denaro e valori in cassa	268,85
Totale	126.375,50

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D. RATEI E RISCONTI ATTIVI

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>D. Ratei e risconti € attivi</i>	5.370,90 €	6.393,27 €	-1.022,37

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono, al 31.12.2021, risconti aventi durata superiore a cinque anni.

PASSIVO

A. PATRIMONIO NETTO

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>A. Patrimonio netto €</i>	11.329.720,91 €	11.307.795,25 €	21.925,66

DETTAGLIO PATRIMONIO NETTO

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020
<i>I. Fondo di dotazione</i>	12.200.000,00	12.200.000,00
<i>V. Disallineamento da trasformazione</i>	(-) 1.037.302,00	(-) 1.037.302,00
<i>VII. Altre riserve</i>	0,00	0,00
<i>VIII. Utile (Perdita) es. precedenti</i>	145.097,25	82.695,94
<i>IX. Utile (Perdita) d'esercizio</i>	21.925,66	62.401,31
<i>Totale</i>	11.329.720,91	11.307.795,25

B. FONDI PER RISCHI E ONERI

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>Fondi rischi/oneri</i>	50.000,00	40.000,00	10.000,00

C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>C. T.F.R.</i>	€ 435.887,84	€ 390.797,86	€ 45.089,98

D. DEBITI

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>D. Debiti</i>	€ 441.030,54	€ 612.628,26	€ -171.597,72

I debiti sono valutati al valore nominale e sono così suddivisi:

<i>Descrizione</i>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>	<i>Totale</i>
<i>1) Debiti v/fornitori</i>	29.232,95		29.232,95
<i>2) Debiti previdenziali</i>	42.856,22		42.856,22
<i>3) Erario c/rit. Lav aut.</i>	2.634,60		2.634,60
<i>4) Debiti tributari</i>	6.292,72		6.292,72
<i>5) Er. . Lav. Dip e TFR</i>	12.108,07		12.108,07
<i>6) F.di Imposte</i>	34.871,00		34.871,00
<i>7) Altri debiti</i>	5.818,72		5.818,72
<i>8) Fatture da ricevere</i>	30.370,09		30.370,09
<i>9) Debiti vs banche</i>	50.969,56	225.876,61	276.846,17
<i>Totale</i>	<i>215.153,93</i>	<i>225.876,61</i>	<i>441.030,54</i>

DETTAGLIO DEBITI V/FORNITORI

ISTITUTO ANALISI MEDICHE S. LORENZO S.R.L.	61,12
MANETTI MARIO S.R.L.	109,80
GRENKE LOCAZIONE S.R.L.	818,50
DIMENSIONE UFFICIO S.R.L.	1.010,56

AUTOMOTIVE ITALIA S.R.L.	2.440,00
MEF S.R.L.	220,80
LA SAETTA S.R.L.	245,22
MEDIA ITALIA 24	7.320,00
TOSCANA SERVICE	4.208,66
R.F. ANTINCENDIO	279,69
ECO SYSTEM SERVICE S.R.L.	263,28
TIMENET S.R.L.	111,02
NON SOLO LIBRI S.N.C.	547,30
DESIGN FACTORY S.R.L.	21,99
VOLKSWAGEN LEASING	38,00
REPOWER VENDITA ITALIA	31,12
DONI BOMBONIERE S.R.L.	91,96
TIM S.P.A.	1.393,49
FICUCIELLO SONIA	25,01
A2Z WORLD S.R.L.	30,00
ARTIGIANI IN CUCINA S.R.L.	9.415,33
ROMANI E RINDORI S.R.L.	88,00
PUBLIACQUA S.P.A.	462,10
DEBITI V/ FORNITORI	29.232,95

E. RATEI E RISCOINTI PASSIVI

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>E. Ratei e risc. pass.</i>	€ 294.793,80	€ 309.714,12	-14.920,32

Rappresentano le partite di collegamento tra un esercizio e quelli successivi conteggiate col criterio della competenza temporale.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE PARTITE DEL CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO

A. VALORE DELLA PRODUZIONE

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>A. Valore d. produz.</i> €	1.849.222,19 €	1.637.595,47 €	211.626,72

Descrizione	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
1) Ric./vend./prest.	€ 1.498.542,40 €	1.327.553,33 €	170.989,07
5) Altri ricavi	350.679,79	310.042,14	40.637,65

B. COSTI DELLA PRODUZIONE

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>B. Costi della prod.</i> €	1.786.617,30 €	1.524.491,44 €	262.125,86

Descrizione	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
6) Acquisti	51.596,06 €	54.982,39 €	(-) 3.386,33
7) Servizi	425.571,13	438.497,74	(-) 12.926,61
9) Personale	1.039.065,81	817.497,13	221.568,68
10) Ammortamenti	171.994,21	166.454,02	5.540,19
11) Acc. F.do rischi.	10.000,00	-	10.000,00
14) Oneri div. gest.	88.390,09	47.060,16	41.329,93
<i>Totale</i>	<i>1.786.617,30</i>	<i>1.524.491,44</i>	<i>262.125,86</i>

C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
<i>C.Prov. e oneri fin.</i> €	(-) 5.808,23 €	(-) 7.912,72 €	€ 2.104,49

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Si propone che il risultato economico dell'esercizio 2021, un avanzo positivo di gestione di Euro 21.925,66 venga destinato ad accantonamento a riserva.

IL PRESIDENTE

Prof. Francesco Neri

The image shows a handwritten signature in black ink over a circular official stamp. The stamp contains the following text: 'FONDAZIONE S. MARIA DEGLI ANGELI', 'Via della Colonna, 34', '50139 Firenze', and 'Tel. 055 2478851 - 2-3'. The signature is written in a cursive style across the stamp.