

Relazione accompagnatoria Situazione Patrimoniale al 31/12/2019

ATTIVO

1) IMMOBILE SEDE DELL' ENTE

Per il valore attribuito all'immobile di proprietà dell'Ente si è tenuto conto del valore catastale. Trattasi di unità immobiliare sita nel comune di Atrani (SA) alla Via Monastero identificata al catasto dei Fabbricati al foglio 1 particella 220 cat. B/1 consistenza metri cubi 6017, rendita 8.079,56 Il valore viene calcolato attraverso la rivalutazione della rendita del 5% che moltiplicata per il coefficiente fisso del 140 porta il valore dell' immobile ai fini della redazione del presente bilancio ad un valore di € 1.187.695,32

2) ALTRI IMMOBILI DI PROPRIETA' DELL'ENTE

Lo stesso criterio adottato per determinare il valore dell' immobile sede del Conservatorio è stato adottato per la determinazione del valore catastale dei restanti 59 immobili del conservatorio tenendo conto dei vari moltiplicatori catastali che sono: per le categorie A 120 , per le categorie C/1 40.80, e per le categorie C/2-C/3 120 Il tutto porta ad un valore in bilancio complessivo di € 3.295.248,00 Si fa presente che il numero degli immobili e delle relative rendite come riportato in bilancio è stato estratto dal sito dell' Agenzia delle Entrate da cui risulta inoltre che per nove immobili il Conservatorio è nudo proprietario(allegato 2)

3) CREDITI

Nella voce crediti sono riportate le somme dovute dagli affittuari degli appartamenti del Conservatorio che al termine del 2019 ammontano a € 160.813,89 per un totale di 29 contratti stipulati di (allegato 1)

4) DISPONIBILITA' LIQUIDE

Nella voce disponibilità liquide sono riportati i saldi del conto corrente n. 95588489 al 31.12.19 gestito da Poste Italiane per un totale di € 102.677,48(allegato 3)

PASSIVO

- 5) Nella voce debiti sono riportati i valori TFR e OPERAI CONTO SALARI . Si precisa che la somma di € 12.391,00 si riferisce a stipendi non pagati al custode assunto dal conservatorio che ha proceduto ad emettere decreto ingiuntivo mentre la somma di € 13.082,51 si riferisce al trattamento di fine rapporto maturato sempre nei confronti del dipendente al 31.12.19
- 6) Nella Voce Capitale sociale pari a € 3.295.248,00 è indicato il valore degli immobili di proprietà dell'Ente
- 7) Nella voce sopravvenienze passive sono indicate poste relative ad anni precedenti ma rilevate nell'anno

COSTI

- 8) Nella voce conto economico per quando riguarda i costi sono stati indicati i costi di gestione quale luce e telefono le parcelle corrisposte ai professionisti oltre alle spese relative al costo del personale comprendendo salari e stipendi e contributi oltre alla voce imposte comunali per un bonifico risultante dal conto corrente di € 2.204,03 effettuato dal precedente Amministratore
- 9) Nella voce sopravvenienze passive sono indicate poste relative ad anni precedenti ma rilevate nell'anno chiuso al 31.12.19

RICAVI

- 1) Nella voce fitti appartamento Conservatorio sono stati indicati i proventi relativi ai contratti di locazione stipulati dall' Ente
- 2) Nella voce indennità di occupazione si evidenziano i proventi relativi ai pagamenti effettuati da conduttori sprovvisti di contratto di locazione
- 3) Nella voce interessi attivi sono indicati i proventi maturati sul conto corrente postale

IOSE' IMPERATO
DOTT. COMMERCIALISTA
Via delle Cartiere, 46 - int. 26
40014 - AMALFI (SA)
Tel. e Fax 089 872235
Partita IVA: 0383544 065 6
C.C.: MPR SIO 67E26 H703P

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
102009	C/C POSTALE				
		102.677,48	501001	ATRANI - COMUNE DI ATRANI	14.345,00
1.02	BANCHE	102.677,48	5.01	FORNITORI	14.345,00
204001	ABAAN - BANCHE	400,00	505001	OPERAI C/SALARI	12.391,00
204001	ADRUSS - BANCHE	3.515,02	5.05	PERSONALE	12.391,00
204001	ALFFER - BANCHE	760,92	506001	INPS	4.333,85
204001	AMATAN - BANCHE	1.400,00	5.06	ENTI PREVIDENZIALI	4.333,85
204001	APGIOV - BANCHE	1.786,63	507001	ERARIO C/RIT. FISCALI REDDITO LAVO	862,08
204001	BAALES - BANCHE	15.900,00	507002	ERARIO C/RIT. FISCALI REDDITO DI L	240,00
204001	CAVRAI - BANCHE	4.608,17	5.07	STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	1.102,08
204001	COPSAN - BANCHE	300,00	605000	FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	13.082,51
204001	CURAFF - BANCHE	15.000,00	6.05	FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	13.082,51
204001	DANBAL - BANCHE	1.351,36	701000	CAPITALE SOCIALE	3.295.248,00
204001	DIRAFF - BANCHE	1.839,90	7.01	PATRIMONIO NETTO	3.295.248,00
204001	FRALEO - BANCHE	2.570,00	707001	UTILE D'ESERCIZIO	192.107,63
204001	IMPENR - BANCHE	3.500,00	7.07	RISULTATO ESERCIZIO	192.107,63
204001	LUIGAM - BANCHE	1.140,00			
204001	LUOMON - BANCHE	1.200,00			
204001	MARCEP - BANCHE	1.760,88			
204001	MARPR - BANCHE	8.522,64			
204001	NONCO - BANCHE	106,00			
204001	RISBON - BANCHE	2.150,00			
204001	RUSFRA - BANCHE	5.566,13			
204001	SAANG - BANCHE	17.500,00			
204001	SAMAR - BANCHE	2.198,24			
204001	SANQUI - BANCHE	29.700,00			
204001	SAVTER - BANCHE	2.450,00			
204001	SMIVA - BANCHE	9.698,00			
204001	VINGAM - BANCHE	24.000,00			
204001	VOGAET - BANCHE	1.890,00			
2.04	CREDITI V/CLIENTI	160.813,89			
401001	IMMOBILI CIVILI	3.295.248,00			
4.01	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.295.248,00			
507019	BONUS RENZI	460,30			
5.07	STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	460,30			
	Totale Attivita'	3.559.199,67		Totale Passivita'	3.532.610,07
	Perdita d'esercizio			Utile d'esercizio	26.589,60
	Totale a Pareggio	3.559.199,67		Totale a Pareggio	3.559.199,67

CONSER - CONSERVATORIO S. ROSALIA
VIA MONASTERO, 1
84010 ATRANI (SA)

Euro Bilancio dal 01/01/2019 al 31/12/2019

Centesimi di Euro

Pagina

1

Data stampa

22/10/2020

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
801022	ONERI INDEDEDUCIBILI	2.750,00	909003	INTERESSI ATTIVI SU c/c BANCARI	30,21
8.01	MERCI C/ACQUISTI	2.750,00	9.09	INTERESSI ATTIVI	30,21
804001	SALARI E STIPENDI	22.944,78	911003	ARROTONDAMENTI ATTIVI	1,80
8.04	COSTO DEL PERSONALE	22.944,78	9.11	PROVENTI DIVERSI D'ESERCIZIO	1,80
807001	INDENNITA' OPERAI	1.017,96	916026	FITTI APPARTAMENTO CONSERVATORIO	103.329,20
8.07	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.017,96	916071	INDENNITA' DI OCCUPAZIONE	1.664,76
810000	ENERGIA ELETTRICA	1.458,51	9.16	CORRISPETTIVI	104.993,96
8.10	UTENZE ENERGETICHE	1.458,51			
814001	TELEFONICHE	485,66			
814053	SPESE LEGALI	1.603,20			
8.14	ALTRE UTENZE	2.088,86			
816000	COMPENSI PROFESSIONALI E DI LAVORO	9.522,56			
8.16	COMPENSI PROFESSIONALI E DI LAVORO	9.522,56			
833011	ONERI E COMMISSIONI BANCARIE	12,68			
8.33	ONERI FINANZIARI	12,68			
835002	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE	15.387,93			
8.35	ONERI STRAORDINARI	15.387,93			
836004	ARROTONDAMENTI PASSIVI	1,82			
8.36	PERDITE E COSTI VARI D'ESERCIZIO	1,82			
837004	CONTRIBUTI INPS	6.702,24			
8.37	ONERI TRIBUTARI DIRETTI D'ESERCIZI	6.702,24			
838006	IMPOSTE COMUNALI	2.204,03			
838009	TASSA RIFIUTI SOLIDI URBANI	14.345,00			
8.38	ONERI TRIBUTARI INDIRECTI D'ESERCI	16.549,03			
	Totale Costi	78.436,37		Totale Ricavi	105.025,97
	Utile d'esercizio	26.589,60		Perdita d'esercizio	
	Totale a Pareggio	105.025,97		Totale a Pareggio	105.025,97