

## SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2020

<u>ATTIVO</u>		
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		
A	Immobile sede dell'Ente	6.206.488,00
B	Mobili e arredi (vedi inventario)	4.684,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	6.211.172,00
<b>CREDITI E DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
C	Crediti: il dettaglio è esposto nel prosp. 5	7.406,68
D	Disponibilità liquide (cassa e banca)	142.100,67
	TOTALE CREDITI E DISPONIBILITA'	<u>149.507,35</u>
	TOTALE ATTIVO	6.360.679,35
<u>PASSIVO</u>		
E	DEBITI: il dettaglio è riportato nel prosp. 5	66.058,37
	TOTALE PASSIVO	<u>66.058,37</u>
	PATRIMONIO NETTO (ATTIVO - PASSIVO)	6.294.620,98



Note alla Situazione Patrimoniale al 31/12/2020 e Conto consuntivo per l'anno 2020.

Di seguito vengono esposte alcune annotazioni sul criterio di elaborazione della presente situazione patrimoniale ed alcune indicazioni sui dati contabili e sul conto consuntivo per l'anno 2020.

#### A) IMMOBILE SEDE DELL'ENTE

In relazione al valore attribuito all'immobile di proprietà dell'Ente si è tenuto conto del suo valore catastale. Trattasi di unità immobiliare sita nel Comune di Vico Equense (Na) al C.so Filangieri, identificato al Catasto Fabbricati al Foglio 30 Particella 88 zona censuaria 3 Categoria B/1 Classe U Consistenza m.cubi 28.190. Rendita catastale € 42.221,01. La determinazione del valore avviene attraverso la rivalutazione della rendita del 5% e moltiplicando il valore ottenuto per 140. Cioè:  $(42.221,01 + 5\%) \times 140 = € 6.206.488,47$ .

#### B) MOBILI E ARREDI

Per il dettaglio da cui scaturisce l'importo indicato si rimanda all'inventario beni mobili già allegato a precedenti bilanci, che non ha subito variazioni nel corso del 2020.

#### C) CREDITI

Il dettaglio dei crediti è riportato negli schemi del Conto Consuntivo 2020 nel prospetto n. 5 dove viene illustrata la Situazione Finanziaria complessiva al 31/12/2020.

- Il Credito esposto al 31/12/2020 di € 7.406,68 fa riferimento alla parte dei canoni di locazione non pagati per l'anno 2020 dall'Associazione Compagnia di Prosa e Musica "TEATRO MIO"
- DISPONIBILITA' LIQUIDE

L'importo delle disponibilità liquide al 31/12/2020 è di € 142.100,67. Tale importo è dato dalla sommatoria del saldo Banca al 31/12/2020 di € 142.093,37 ed il saldo cassa al 31/12/2020 di € 7,30.

#### D) DEBITI

Il dettaglio dei debiti è riportato negli schemi di conto consuntivo 2020 nel prospetto n. 5 dove viene illustrata la Situazione finanziaria complessiva al 31/12/2020.

Il PATRIMONIO NETTO risulta essere pari a € 6.294.620,98. E' da tener presente che l'immobile necessita notevoli interventi di ristrutturazione. Non è disponibile attualmente un computo metrico estimativo dei lavori necessari. Tale importo determinerebbe un accantonamento, determinando la riduzione del Patrimonio netto della stessa entità.

Il Conto Consuntivo per l'anno 2020 è così composto (prospetto n. 1):

- Per i RICAVI risultano accertati complessivi € 140.117,26, di cui riscossi per € 132.710,58 e da riscuotere per € 7.406,68.
- Per i COSTI risultano accertati per competenza complessivi € 72.088,88 di cui € 61.306,37 pagati nel 2020 ed € 10.375,83 non pagati.



- La differenza tra Ricavi accertati e Costi accertati (€ 140.117,26 – 72.088,88) determina l'avanzo di gestione 2020 per competenza di € 68.028,38.

Il prospetto n. 2 indica, dal lato dei ricavi, quanto già indicato nel prospetto n. 1 con esposizione delle differenze rispetto al bilancio di previsione 2020.

Il prospetto n. 3 indica dal lato dei costi, quanto già indicato nel prospetto n. 1 con esposizione delle differenze rispetto al bilancio di previsione 2020. Il prospetto evidenzia una variazione in diminuzione tra quanto previsto e quanto accertato di € 67.847,04.

Le entrate e le uscite effettivamente verificatesi nel 2020 sono indicate nel prospetto n. 4 dove nella prima colonna viene indicata: la liquidità iniziale al primo gennaio 2020 (pari ad € 70.696,46); le entrate registrate nel 2020 (pari ad € 132.710,58); e le uscite registrate nel 2020 (pari ad € 61.306,37). La liquidità al 31-12-2020 di € 142.100,67 è determinata dalla somma della liquidità ad inizio anno più le entrate verificatesi nel 2020 e meno le uscite verificatesi nel 2020. La liquidità al 31-12-20 è così composta: € 142.093,67 è il saldo di conto corrente e € 7,30 è il saldo cassa al 31-12-2020.

Il risultato complessivo di amministrazione è illustrato nel prospetto n. 5. La prima colonna indica la situazione al 31-12-2019 che presentava un disavanzo complessivo di € 2.563,70 determinato dalla somma algebrica (liquidità + residui attivi – residui passivi), Le colonne 2 e 3 indicano le variazioni in aumento ed in diminuzione dei residui attivi e passivi e della liquidità. Attraverso dette variazioni si giunge alla colonna 4 che presenta la situazione al 31-12-2020 che è così composta: Liquidità € 142.100,67; residui attivi € 7.406,68; residui passivi € 66.058,37. L'Avanzo complessivo di amministrazione al 31-12-2020 determinato dalla somma algebrica: Liquidità + Residui attivi – Residui passivi è pari a € 83.448,98.

*Giovanni Russo*



DOTT. GIOVANNI RUSSO  
DOTTOR COMMERCIALISTA  
SEZIONE ALBONESE  
TORRE ANNUNZIATA (NA)  
ALBO DEI DOTTORI COMMERCIALISTI e degli ESPERTI CONTABILI  
C.A. TORRE ANNUNZIATA

RICAVI		RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE
Rendite da beni Immobili e terreni				
1	Fitto Teatro Mio	3.703,34	7.406,68	11.110,02
	Fitto Vitale Giuseppe	9.015,24	-	9.015,24
	Fitto Comune di Vico Equense	119.992,00	-	119.992,00
		-	-	-
2	Altro Rimborso spese ecc. ant.	-	-	-
		-	-	-
Totale		132.710,58	7.406,68	140.117,26

COSTI		PAGATO	DA PAGARE	TOTALE
1	Titolo 1 Spese effettive ordinarie			
3	Assicurazioni Varie	1.950,00	-	1.950,00
4	Imposte e tasse	35.925,00	-	35.925,00
2	Stipendi al personale			
3	Salari e Stipendi	-	-	-
6	Contributi INPS	-	-	-
7	Inail	-	-	-
8	Tredicesima mensilità	-	-	-
9	TFR Personale	-	-	-
3	Acquisto Computer	-	-	-
4	Organizzazione archivio storico e di deposito	4.560,00	3.277,50	7.837,50
5	Spese genarali			
1	Cancelleria stampati posta e banca	229,76	-	229,76
2	Manutenzione dei locali e giardino	-	-	-
3	Rinnovo e manut. Mobilio e arredi	-	-	-
4	Energia elettrica	-	-	-
5	Acqua	-	-	-
6	Varie (mat. Pulizia ....)	64,71	-	64,71
7	Telefono e fax	839,86	-	839,86
8	Altre spese	-	-	-
9	Funzionamento	-	-	-
10	Spese per studi e consulenze	4.372,00	3.050,00	7.422,00
11	Rottamazione cartelle	13.365,04	4.455,01	17.820,05
TITOLO II Spese effettive straordinarie				
9	Spese per riparaz. Str. Locali	-	-	-
10	Spese d'impianto			
1	mobili e arredi	-	-	-
3	Attrezzature di consumo	-	-	-
4	Installazioni elletriche, antifurto	-	-	-
TOTALE		61.306,37	10.782,51	72.088,88
Avanzo di Gestione		71.404,21	- 3.375,83	68.028,38



ISTITUTO SS. TRINITA' E PARADISO  
CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020

(Prospetto n. 2)

RICAVI		Bilancio di previsione	Variazione	Accertato	Riscosso	Da Riscuotere Residuo Attivo
Rendite da beni immobili e terreni						
1	Fitto Teatro Mio	11.052,00	58,02	11.110,02	3.703,34	7.406,68
	Fitto Vitale Giuseppe	8.883,92	131,32	9.015,24	9.015,24	-
	Fitto Comune di Vico Equense	120.000,00	8,00	119.992,00	119.992,00	-
Totale		139.935,92	181,34	140.117,26	132.710,58	7.406,68



ISTITUTO SS. TRINITA' E PARADISO

(Prospetto n. 3)

CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020

Cap. Art.	COSTI	Bilancio di previsione	Variazione	Accertato	Pagato	Da Pagare Residuo Passivo
1	Titolo 1 Spese effettive ordinarie					
3	Assicurazioni Varie	3.500,00 -	1.550,00	1.950,00	1.950,00	-
4	Imposte e tasse	66.500,00 -	30.575,00	35.925,00	35.925,00	-
2	Stipendi al presonale	-	-	-	-	-
3	Salari e Stipendi	-	-	-	-	-
6	Contributi INPS	-	-	-	-	-
7	Inail	-	-	-	-	-
8	Tredicesima mensilità	-	-	-	-	-
9	TFR Personale - Transazione	-	-	-	-	-
10	Pagamento Rottamazione cartelle	17.820,05	-	17.820,05	13.365,04	4.455,01
3	Acquisto Computer	1.100,00 -	1.100,00	-	-	-
4	Organizzazione archivio storico e di depos	3.000,00	4.837,50	7.837,50	4.560,00	3.277,50
5	Spese generali	-	-	-	-	-
1	Cancelleria stampati posta e banca	400,00 -	170,24	229,76	229,76	-
2	Manutenzione dei locali e giardino	2.500,00 -	2.500,00	-	-	-
3	Rinnovo e manut. Mobilio e arredi	2.500,00 -	2.500,00	-	-	-
4	Energia elettrica	600,00 -	600,00	-	-	-
5	Acqua	250,00 -	250,00	-	-	-
6	Varie (mat. Pulizia ....)	300,00 -	235,29	64,71	64,71	-
7	Telefono e fax	1.000,00 -	160,14	839,86	839,86	-
8	Altre spese	465,87 -	465,87	-	-	-
9	Funzionamento	10.000,00 -	10.000,00	-	-	-
7	Spese per studi e consulenze e legali	10.000,00 -	2.578,00	7.422,00	4.372,00	3.050,00
8	Fondo di riserva	-	-	-	-	-
	TITOLO II Spese effettive straordinarie					
9	Spese per riparaz. Str. Locali	20.000,00 -	20.000,00	-	-	-
10	Spese d'impianto	-	-	-	-	-
1	mobili e arredi	-	-	-	-	-
3	Attrezzature di consumo	-	-	-	-	-
4	Installazioni elettriche, antifurto	-	-	-	-	-
	TOTALE	139.935,92 -	67.847,04	72.088,88	61.306,37	10.782,51



ENTRATE ED USCITE 2020	Rid. Residui Aum. Residui		Competenza 2020 incass.	Compet. 2020 non incassato	Tot. Comp. Anno 2020
	Anno 2020	Anno 2020			
Liq. Iniziale	70.696,46				
<u>Entrate 2020</u>					
Teatro Mio	3.703,34	7.406,68	3.703,34	7.406,68	11.110,02
Vitale	9.015,24	-	9.015,24	-	9.015,24
Comune	119.992,00	-	119.992,00	-	119.992,00
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Totale	132.710,58				140.117,26

Uscite 2020	Rid. Residui Aum. Residui		Competenza 2020 pagato	Compet. 2020 non pagato	Tot. Compet. Anno 2020
	Anno 2020	Anno 2020			
Assicurazioni	1.950,00	-	1.950,00		1.950,00
Imposte e tasse	35.925,00	-	35.925,00	-	35.925,00
Inail	-	-	-	-	-
Org. Arch. Storico	4.560,00	-	4.560,00	3.277,50	7.837,50
Cancelleria e banca	229,76	-	229,76	-	229,76
Manutenzione locali	-	-	-	-	-
Varie	64,71	-	64,71		64,71
Telefono e fax	839,86	-	839,86		839,86
Sp. Pubblicità					
Funzionamento	-	-	-	-	-
Sp. Consulenze	4.372,00	-	4.372,00	3.050,00	7.422,00
Pag. Rottamaz. Car	13.365,04	-	13.365,04	4.455,01	17.820,05
Totale	61.306,37	-	61.306,37	10.782,51	72.088,88

Liq. Iniz. + Entr. - Usc. 142.100,67 (Liquidità al 31-12-2020)

DETTAGLIO LIQUIDITA' AL 31-12-2020

Liq. Finale	142.100,67
Così composta	
Al 31-12-20	
Saldo Banca	142.093,37
Cassa	7,30
	<u>142.100,67</u>





ISTITUTO SS. TRINITA' E PARADISO		(Prospetto n. 5)	
SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31-12-2020	Situazione al 31-12-19	Var. in Aum. Anno 2020	Var. in dim. Anno 2020
LIQUIDITA'	70.696,46	132.710,58	61.306,37
Residui Attivi			
Teatro Mio	-	7.406,68	-
Affitti non riscossi	-	-	-
			7.406,68
<b>Tot. RESIDUI ATTIVI</b>		<b>7.406,68</b>	<b>7.406,68</b>
Residui Passivi			
INAIL	164,25	-	164,25
Agenzia Riscossione	1.822,47	-	-
Agenzia Riscossione	71.273,44	-	13.365,04
Spese per Organizzazione archivio storico e di deposito		3.277,50	3.277,50
Spese per Studi e consulenze		3.050,00	3.050,00
			-
			-
<b>Tot. RESIDUI PASSIVI</b>	<b>73.260,16</b>	<b>6.327,50</b>	<b>13.529,29</b>
<b>Liq, + Res. Attivi - Res. Passivi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>83.448,98</b>

Disav/Avanzo complessivo

83.448,98