ACCADEMIA NAZIONALE DI SAN LUCA
Partita IVA 05792141003 - Codice Fiscale 80111590586
PIAZZA ACCADEMIA DI SAN LUCA, 77 - 00187 Roma (RM)

Situazione contabile

Attività Gestione di luoghi e monumenti storici e attrazion
Struttura Struttura Semplificata
Periodo dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Centro di Costo

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO		Saldo
ATTIVO		**12.715.813,83**
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.140.448,00
Diritti di brevetto industriale e opere dell'ingegno		13.280,00
110102	Software	13.280,00
Altre immobilizzazioni immateriali		1.127.168,00
118101	Migliorie Beni Immobili e Sede Accademia	974.429,30
118102	Migliorie Restauro Opere	152.738,70
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		10.995.553,39
Terreni e fabbricati		10.376.567,98
12010201	Immobili di Proprietà	10.376.567,98
Impianti e macchinari		457.622,56
122101	Impianti generici e specifici	389.694,95
12210101	Impianti - Telecamere	64.319,71
12210102	Immobilizzazioni Impianti - Altri Beni	3.607,90
Attrezzature industriali e commerciali		2.675,83
124101	Attrezzatura varia e minuta	2.675,83
Altri beni materiali		158.687,02
126101	Mobili e Arredi	102.242,64
126102	Macchine ufficio elettrom. ed elettroniche	56.444,38
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		210.021,63
Partecipazioni in altre imprese		210.021,63
13810101	Investimento Assicurazione Axa	210.021,63
CREDITI		193.805,16
Crediti verso clienti (entro 12 mesi)		71.202,74
21410101	Clienti per Locazioni Immobiliari	71.202,74
Crediti tributari (entro 12 mesi)		46.881,24
240106	Crediti verso Erario per ritenute subite (entro 12 mesi)	385,53
240401	Erario conto acconti IRES (entro 12 mesi)	41.230,34
240601	Erario conto acconti IRAP (entro 12 mesi)	2.965,34
240701	Altri crediti verso erario (entro 12 mesi)	736,03
240702	Erario conto IRES (entro 12 mesi)	1.564,00

PASSIVO		Saldo
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO		**12.970.560,73**
FONDI AMM.TO IMM. IMMATERIALI		797.440,46
Fondi amm.to diritti di brevetto industriale e opere ingegno		9.960,00
110202	Fondo ammortamento software	-9.960,00
Fondi amm.to altre imm. immateriali		787.480,46
118201	Fondo ammortamento Migliorie Beni Immobili e Sede Accademia	-634.741,76
118202	Fondo ammortamento Migliorie Restauro Opere	-152.738,70
FONDI AMM.TO IMM. MATERIALI		393.957,15
Fondi amm.to impianti e macchinari		284.888,38
122201	Fondo ammortamento impianti generici e specifici	-261.614,77
12220101	Fondo ammortamento Impianti - Telecamere	-19.665,70
12220102	Fondo ammortamento Immobilizzazioni Impianti - Altri Beni	-3.607,91
Fondi amm.to attrezzature industriali e commerciali		602,06
124201	Fondo ammortamento Attrezzatura varia e minuta	-602,06
Fondi amm.to altre imm. materiali		108.466,71
126201	Fondo ammortamento Mobili e Arredi	-69.704,54
126202	Fondo ammortamento macchine uff. elettrom. ed elettroniche	-38.762,17
PATRIMONIO NETTO		10.853.315,11
Capitale sociale		10.678.206,56
30320101	Patrimonio dell'Accademia Nazionale di San Luca	10.678.206,56
Riserve di rivalutazione		173.675,21
30710201	Incremento Patrimonio Mobiliare	173.675,21
Utili portati a nuovo		1.433,34
330101	Utili portati a nuovo	1.433,34
FONDI RISCHI E ONERI		482,00
Altri fondi		482,00
40810501	Fondo Eventuali Versamenti SIAE	482,00

ATTIVO		Saldo
Crediti verso altri (entro 12 mesi)		61.530,43
25030101	Contributi da Enti Pubblici	50.400,00
250605	Acconti a fornitori	9.504,92
250606	Depositi cauzionali (entro 12 mesi)	1.625,51
Crediti verso altri (oltre 12 mesi)		14.190,75
254101	Crediti diversi (oltre 12 mesi)	14.190,75
DISPONIBILITA' LIQUIDE		158.453,02
Depositi bancari e postali		156.480,26
27410101	MPS cc/n. 6495894	129.655,55
27410102	MPS cc/n. 90076.32	1.246,69
27410103	Banca Prossima Intesa San Paolo	23.172,91
274151	Carta Prepagata	2.405,11
Denaro e valori in cassa		1.972,76
278101	Cassa	1.972,76
RATEI E RISCONTI ATTIVI		17.532,63
Ratei attivi		7.171,52
282101	Ratei attivi	7.171,52
Risconti attivi		10.361,11
284101	Risconti attivi	10.361,11

PASSIVO		Saldo
FONDI TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO SUBORDINATO		193.897,78
Fondo trattamento di fine rapporto		193.897,78
412102	Tfr impiegati	193.897,78
DEBITI		631.349,20
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)		549,55
44410101	Debiti v/gestori carte di credito	549,55
Debiti verso fornitori (entro 12 mesi)		255.396,93
452101	Fornitori Italia (entro 12 mesi)	255.373,97
452301	Fornitori extra-cee (entro 12 mesi)	22,96
Fornitori per fatture e note di credito da ricevere (entro 12 mesi)		47.420,14
452401	Fatture da ricevere (entro 12 mesi)	47.420,14
Debiti tributari (entro 12 mesi)		157.175,44
480101	Debito per IRES a saldo (entro 12 mesi)	127.071,33
480201	Debito per IRAP a saldo (entro 12 mesi)	2.283,16
480305	Erario conto IVA	172,16
48030601	Erario conto IVA INTRA 12	368,38
480401	Ritenute IRPEF dipendenti (entro 12 mesi)	24.810,06
480501	Ritenute IRPEF su redditi di lavoro autonomo (entro 12 mesi)	6.693,19
480701	Debiti verso Erario imp. sost. Dlgs 358/97 (entro 12 mesi)	-4.222,84
Debiti tributari (oltre 12 mesi)		2.678,33
482101	Debito per IRES (oltre 12 mesi)	89,00
482501	Ritenute IRPEF su redditi di lavoro autonomo (oltre 12 mesi)	2.589,33
Debiti verso enti previdenziali e assicurativi (entro 12 mesi)		34.659,69
484101	Debiti verso Inps per dipendenti (entro 12 mesi)	34.655,63
484104	Debiti verso Inail	4,06
Altri debiti (entro 12 mesi)		4.068,12
488104	Debiti per vincitori Borse di Studio	4.068,12
Debiti verso dipendenti (entro 12 mesi)		-1.045,00
488108	Debiti per stipendi	-1.045,00
Depositi cauzionali (oltre 12 mesi)		130.446,00
49010101	Depositi cauzionali per Locazioni Immobiliari (oltre 12 mesi)	130.446,00
RATEI E RISCONTI PASSIVI		100.119,03
Ratei passivi		4.457,11
494101	Ratei passivi	4.457,11
Risconti passivi		95.661,92
494201	Risconti passivi	95.661,92

TOTALE ATTIVO	12.715.813,83
PERDITA STATO PATRIMONIALE	254.746,90
TOTALE A PAREGGIO	12.970.560,73

TOTALE PASSIVO	12.970.560,73

CONTO ECONOMICO

COSTI		Saldo
COSTI		**2.019.075,80**
COSTI PER ACQUISTO MERCI, MATERIE PRIME E SUSSIDIARIE		94.492,82
Acquisto merci, materie prime e sussidiarie		21.140,98
602108	Materiale di consumo	1.181,97
60210802	Materiali per restauro	4.123,99
60210803	Materiali per Mostra Rifrazioni	15.168,07
60210804	Materiale per Convegno Portoghesi	106,95
602214	Merci per la vendita	560,00
Altri acquisti di materiali		24.407,56
60211301	Utenza Gas Patrimonio Immobiliare	2.705,35
60211302	Utenza Gas Sede	21.303,27
602201	Materiale cancelleria (registri, timbri e fotoc.)	398,94
Altri acquisti		44.813,53
60220901	Trasporti su Acquisti Mostra Rifrazioni	61,00
602310	Indumenti e materiale antinfortunistico	1.972,10
602314	Altri acquisti non documentati	1.669,73
60231501	Acquisto beni progetti sovvenzionati da contributi (CDM, Reg. Lazio,altri)	41.110,70
Spese per beni di importo inf. a euro 516,46 - altri beni		4.130,75
602304	Spese per beni di importo inf. a euro 516,46	4.130,75
COSTI PER SERVIZI		920.329,34
Servizi per la produzione		393.553,40
604106	Servizi di facchinaggio e magazzinaggio	23.169,45
60410701	Archivio Storico - Servizi e arredi	402,00
60410702	Archivio Contemporaneo - Servizi e ripr.fotografiche	5.265,52
60410703	Biblioteca - Servizi	5.942,64
60410704	Mediateca Foto e Video	1.403,54
60410706	Galleria, Museo e Collezioni	8.436,64
60410707	Restauro sculture, pitture e disegni -collab.	8.927,00
60410708	Gestione convegni e att. culturali	12.817,80
60410720	Archivio Storico - Costi progetti sovvenzionati da contributi	20.000,00
60410753	Mostra Rifrazioni	89.986,42
60410754	Servizi Mostra Michael Sweerts	34.615,62
60410755	Mostra Grazia Toderi	13.716,00
60410756	Mostra Canova	1.816,40
60410757	Mostra Portoghesi	1.660,00
60410758	Servizi Mostra Boetti	165.394,37

RICAVI		Saldo
RICAVI		**1.764.328,90**
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		1.590.556,11
Ricavi delle vendite		9.044,10
50211201	Vendita Cataloghi e libri	8.355,59
50211202	Vendita cataloghi e Libri da piattaforma Amazon	688,51
Ricavi per prestazioni di servizi		50,00
502202	Prestazioni di servizi estero	50,00
Locazioni attive		1.581.462,01
50220601	Locazioni attive Fabbricati Civili	1.581.462,01
ALTRI RICAVI E PROVENTI		164.836,02
Rimborsi vari		37.491,27
528402	Rimborso spese condominiali	17.077,01
528404	Altri rimborsi di costi ed oneri	20.414,26
Altre sopravvenienze attive		915,70
528803	Sopravvenienze attive ordinarie	915,70
Contributi in conto esercizio, in conto capitale e in conto impianti		126.035,50
520101	Contributi in conto esercizio	59.931,29
52010101	Contributi Ministero Cultura	37.075,42
52010102	Contributi Pubblici	29.028,79
Altri ricavi e proventi		393,55
52840501	Iva forfettaria da L. 398/1991	172,14
528905	Penalita' addebitate a fornitori	93,67
528907	Arrotondamenti attivi	127,74
PROVENTI FINANZIARI		8.936,77
Altri prov. finanziari da titoli e att. finanziarie iscritti nelle immobilizzazioni		7.714,33
682501	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	7.714,33
Altri proventi finanziari diversi		1.222,44
688321	Interessi attivi (metodo del tasso di interesse effettivo)	1.222,44

COSTI		Saldo
Utenze		54.432,43
60410901	Energia elettrica Sede	25.977,91
60410902	Energia elettrica Patrimonio Immobiliare	7.864,53
60411401	Utenza acqua Sede	5.876,84
60411402	Utenza Acqua patrimonio Immobiliare	10.442,19
604229	Spese telefoniche Sede	4.270,96
Altre manutenzioni		39.437,14
60411801	Contratti di Manutenzione Sede	11.717,49
60411802	Contratti di Manutenzione Patrimonio Immobiliare	1.811,70
60411803	Manutenzione Ordinaria Sede	13.944,88
60411804	Manutenzione ordinaria Patrimonio Immobiliare	3.359,92
60411805	Manutenzione servizi di vigilanza sede	7.567,13
604127	Manutenzione attrezzature Sede	1.036,02
Consulenze tecniche e amministrative		139.336,32
604140	Servizi e consulenze tecniche	3.194,36
604225	Spese legali e cons. Diritto del lavoro	39.200,68
60422501	Spese legali e di consulenza Patrimonio Immobiliare	32.337,11
604226	Servizi amministrativi e contabili	5.026,40
604227	Spese per consulenti del lavoro	12.844,32
604251	Consulenze Fiscali e Notarili	24.441,09
606112	Spese per prestazioni rese da professionisti non inerenti all'attività	3.996,72
60613102	Prestazioni rese da professionisti inerenti all'attività Patrimonio Immobiliare	210,00
60614501	Prestazioni rese da professionisti Mostra Rifrazioni	18.085,64
Emolumenti amministratori, sindaci e altri compensi		152.879,05
604201	Emolumenti amministratore	31.136,62
60420101	Emolumenti altre Cariche	50.285,88
604210	Compensi per rapporti di co.co.co. e lav. a progetto afferenti l'attività	71.456,55
Servizi commerciali		22.775,20
604224	Ufficio Stampa e pubblicità	16.777,44
60612801	Quote associative	2.449,19
60612802	Commissioni su vendite	516,14
606137	Servizi di vigilanza	3.032,43
Spese di rappresentanza		2.378,00
604244	Spese di rappresentanza	2.378,00
Spese di viaggio, vitto e alloggio		30.087,21
604246	Spese Viaggio Vitto e Alloggio Mostra Rifrazioni	827,50
60424602	Spese viaggio,vitto,alloggio Mostra Sweerts	14.667,50
604250	Spese viaggio, vitto e alloggio	14.592,21
Altre assicurazioni		20.875,21

COSTI		Saldo
604240	Assicurazioni R.C. e Depositi	6.041,64
60424001	Altre Assicurazioni Sede	1.639,45
60424002	Altre Assicurazioni Patrimonio Immobiliare	7.286,04
60424003	Assicurazioni Mostra Rifrazioni	850,00
60424004	Assicurazioni Mostra Boetti	2.819,28
60424005	Assicurazioni Mostra Sweerts	2.238,80
Altri servizi amministrativi		4.253,85
604232	Spese bancarie	1.690,52
60612001	Servizi vari generali e amministrativi Patrimonio Immobiliare	746,88
60612901	Spese Postali e Spedizioni	1.767,65
60612902	Spese di Spedizione Mostra Rifrazioni	48,80
Costi per servizi ai dipendenti		5.779,62
606108	Spese per aggiornamento e formazione personale	300,00
606113	Servizi Dlgs. 81/08 - salute e sicurezza	5.479,62
Altri costi per servizi		54.541,91
606109	Spese condominiali Patrimonio Immobiliare	5.568,28
606118	Spese pulizia Sede	23.931,23
60611801	Spese pulizia - Patrimonio immobiliare	4.318,80
60611802	Spese Pulizia Mostra Rifrazioni	585,60
60611803	Spese pulizia Convegno Portoghesi	231,80
60611804	Spese Pulizia Mostra Boetti	1.098,00
60611805	Spese Pulizia mostra Sweerts	1.098,00
606142	Compensi professionali occasionali	7.437,50
60614201	Collaborazioni Occasionali Mostra Rifrazioni	9.447,50
60614202	Collaborazioni Occasionali Mostra Boetti	825,00
606201	Costi per attività istituzionali	0,20
COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI		24.463,50
Locazioni		10.402,66
60810101	Canone di locazione magazzino	10.402,66
Altri noleggi e locazioni non finanziarie		10.691,68
608114	Noleggio attrezzature attività Istituzionali	503,00
60811401	Noleggio attrezzature Sede	2.990,68
60811402	Noleggio attrezzature Mostra Rifrazioni	6.588,00
60811403	Noleggio attrezzature Patrimonio Immobiliare	610,00
Altri costi per godimento di beni di terzi		3.369,16
608302	Corrispettivi periodici per licenze software	3.369,16
COSTI DEL PERSONALE		604.911,63
Salari e stipendi		441.323,74
610102	Stipendi impiegati	441.323,74
Oneri sociali e assicurativi		129.565,80

COSTI		Saldo
612102	Oneri sociali su stipendi	123.630,72
612201	Inail - contributi assic. obbligatori	5.935,08
Accantonamento T.F.R.		34.022,09
614102	Accantonamento al fondo Tfr altri dipendenti	34.022,09
AMM.TI BENI IMMATERIALI		52.929,08
Amm.to diritti di brevetto industriale e opere dell'ingegno		1.992,00
620302	Ammortamento software	1.992,00
Amm.to altre imm. immateriali		50.937,08
620606	Ammortamento costi ampl. e manutenzione fabbricati di proprietà	50.937,08
AMM.TI BENI MATERIALI		46.286,47
Amm.to impianti e macchinari		28.724,87
622201	Ammortamento impianti generici e specifici	28.724,87
Amm.to attrezzature industriali e commerciali		401,37
622301	Ammortamento attrezzatura industriale e commerciale	401,37
Amm.to altri beni materiali		17.160,23
622401	Ammortamento mobili e,arredi e macchine ord. d'ufficio	12.269,12
622402	Ammortamento macchine ufficio elettrom. ed elettroniche	4.891,11
ONERI DIVERSI DI GESTIONE		135.065,31
Altre sopravvenienze passive		7.415,77
650101	Sopravvenienze passive ordinarie	7.415,77
Altre imposte, tasse e diritti		100.581,02
640102	Imposta di bollo	585,40
640202	Imu immobili strumentali	57.463,00
640301	Imposta di registro Patrimonio Immobiliare	30.871,09
64030101	Imposta di registro Spese Generali	272,80
640501	Diritti camerali	18,00
650208	Tasse comunali	11.370,73
Altri oneri diversi di gestione		27.068,52
640601	Altre perdite su crediti realizzate	7.585,40
650218	Arrotondamenti passivi	83,03
650219	Sanzioni, multe e ammende	18.400,09
650233	Erogazioni liberali deducibili	1.000,00
ONERI FINANZIARI		737,65
Altri oneri finanziari		737,65
69040101	Interessi e oneri su debiti vs altri Patrimonio Immobiliare	262,00
69080401	Interessi Passivi su posticipato pagamento imposte	16,70
690807	Interessi passivi di mora	153,06
690844	Interessi su dilazione pagamento imposte deducibili	305,89
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		139.860,00

COSTI		Saldo
Imposte correnti		126.169,00
750101	IRES	125.716,00
750201	IRAP	453,00
Imposte esercizi precedenti		13.691,00
750401	IRES esercizi precedenti	13.691,00
TOTALE COSTI		**2.019.075,80**

TOTALE RICAVI	**1.764.328,90**
PERDITA CONTO ECONOMICO	**254.746,90**
TOTALE A PAREGGIO	**2.019.075,80**

RISULTATO D'ESERCIZIO	Saldo
ATTIVO	12.715.813,83
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	12.970.560,73
PERDITA STATO PATRIMONIALE	254.746,90
COSTI	2.019.075,80
RICAVI	1.764.328,90
PERDITA CONTO ECONOMICO	254.746,90
SBILANCIO	0,00

L'ACCADEMICO AMMINISTRATORE

IL PRESIDENTE