

INFORMATIVO DI BILANCIO CON SALDI RETTIFICATI RETTIFICHE FINO A 31/12/2004
 Ditta 1 Fondazione CENTRO INTERN. STUDI
 ARCHITETTURA ANDREA PALLADIO
 VALUTA ESPOSIZIONE VALORI: Euro
 Nome schema BCEEL Schema di bilancio IV Direttiva CEE ORDINARIO
 Sezione 3 CONTO ECONOMICO

Data 29/04/2005
 Esercizio 2004

Pagina 5

Codice Voce	Descrizione	Importo a bilancio	Mastro/conto	Descrizione	Saldo
3.B.7	Costi per servizi	1.146.290,34	741 11	Attività.VI Centenario (Scamozzi)	68.397,53
			741 12	Campagna fotografica Scarpa	311.833,75
			741 14	Evento teatrale in Basilica	5.000,00
			741 18	Mostra Villa Veneta	138.841,32
			742 10	Arrotondamenti passivi	9,10
			743 1	Assicurazioni	10.046,23
			743 2	Vigilanza	4.443,53
			743 3	Spese postali	7.333,25
			743 8	Spese per pulizie	15.249,81
			743 11	Materiale di consumo	17.893,47
			743 13	Sorveglianza Palazzo Barbaran	4.239,25
3.B.8	Costi per godimento di beni di terzi	38.818,29	727 1	Canoni di locazione immobili	38.818,29
3.B.9	Costi per il personale	427.377,72			
3.B.9.a	Salari e stipendi	281.277,23	731 1	Retribuzioni lorde	259.090,36
			731 2	Compensi straord. e comp.incentivante	22.186,87
3.B.9.b	Oneri sociali	127.064,96	731 3	Oneri previdenziali e assistenziali	127.064,96
3.B.9.c	Trattamento di fine rapporto	15.994,13	731 5	Quote T.F.R.	15.994,13
3.B.9.e	Altri costi per il personale	3.041,40	732 5	Addestramento e formazione	1.131,58
			732 7	Indennità e rimb.spese missioni inter	1.296,38
			732 8	Indennità e rimb.spese missioni ester	613,43
3.B.10	Ammortamenti e svalutazioni	18.842,96			
3.B.10.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.508,08	781 16	Amm.to software capitalizzato	4.508,08
3.B.10.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.334,88	782 22	Amm.ti ordinari mobili e arredi	1.563,21
			782 24	Amm.ti ordinari elaboratori	9.152,36
			782 25	Amm.ti ordinari attrezzature diverse	3.619,31
3.B.11	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	75.000,00	719 7	Variaz. rimanenze merci	75.000,00
3.B.14	Oneri diversi di gestione	65.809,77	737 2	Compensi Consiglio Scientifico	5.810,50
			737 3	Rimborso spese Consiglio Scientifico	11.243,57
			737 6	Compenso Collegio Revisori dei Conti	5.910,55
			737 7	Rimborso spese Revisori dei Conti	1.484,42
			741 8	Borsa di studio in memoria Cappellett	1.000,00
			741 17	Fondo Balzan: spese vive di gestione	1.150,00
			743 4	Valori bollati e concessioni governat	229,37
			743 5	Vidimazioni e certificati	235,94
			743 7	Abbonamenti, libri e pubblicazioni uf	236,90
			743 9	Spese generali varie	14.243,51
			743 10	Spese di rappresentanza	269,85
			743 15	Spese di gestione progetti istituzioni	22.866,51
			746 7	Imposte, tasse e tributi vari	751,69

RESUMÉ DI BILANCIO CON SALDI RETTIFICATI RETTIFICHE FINO A 31/12/2004
 Ditta 1 Fondazione CENTRO INTERN. STUDI
 ARCHITETTURA ANDREA PALLADIO
 VALUTA ESPOSIZIONE VALORI: Euro
 Nome schema BCEEL Schema di bilancio IV Direttiva CEE ORDINARIO
 Sezione 3 CONTO ECONOMICO

Data 29/04/2005
 Esercizio 2004

Pagina 6

Codice Voce	Descrizione	Importo a bilancio	Mastro/conto	Descrizione	S a l d o
3.B.14	Oneri diversi di gestione	65.809,77	746 12	Tassa rifiuti solidi urbani	376,96
3.C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	8.118,41			
3.C.16	Altri proventi finanziari	9.900,24			
3.C.16.a	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	3.256,51			
3.C.16.a.4	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso altre imprese	3.256,51	667 5 667 8	Interessi attivi bancari Interessi attivi diversi	1.032,19- 2.224,32-
3.C.16.c	Proventi finanziari da titoli diversi da partecipazioni iscritti nell'attivo circolante	6.643,73	665 3	Proventi su titoli a reddito fisso	6.643,73-
3.C.17	Interessi ed altri oneri finanziari	1.781,83-			
3.C.17.d	Interessi e altri oneri finanziari verso altri	1.781,83-	747 1 761 1 761 5 763 7 763 9	Perdite su cambi Interessi passivi bancari Commissioni e spese bancarie Interessi passivi commerciali Oneri finanziari diversi	95,58 123,70 1.552,77 8,53 1,25
3.D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	81,50-			
3.D.19	Svalutazioni	81,50-			
3.D.19.c	Svalutazioni di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	81,50-	749 5	Svalutaz.titoli negoziabili diversi	81,50
3.E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	1.799,57-			
3.E.21	Oneri straordinari	1.799,57-			
3.E.21.a	Minusvalenze da alienazioni	1.737,57-	748 1	Minusvalenze	1.737,57
3.E.21.c	Altri oneri straordinari	62,00-	748 7	Sopravvenienze passive	62,00
3.G.26	Utile (perdita) dell'esercizio	1.364,39	992 1	Conto economico	

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2004

PAGINA BIANCA

Struttura ed attività

La Fondazione Centro Internazionale di Studi di Architettura "Andrea Palladio" è sorta dalla trasformazione del Centro Internazionale di Studi di Architettura "Andrea Palladio" da Ente di Diritto Pubblico a Fondazione di diritto privato ai sensi del D. Lgs. 29 ottobre 1999, n. 419 e successive modificazioni ed integrazioni.

La Fondazione, che non persegue scopi di lucro, ha lo scopo di promuovere lo studio dei problemi di architettura e di urbanistica antica e moderna, con particolare riguardo all'opera di Andrea Palladio e all'architettura veneta in genere, nonché ai suoi riflessi in Europa e nel mondo.

Schemi e contenuti del Bilancio

Il Bilancio è stato redatto in conformità degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa ed è corredato dalla relazione sull'attività svolta.

A partire dal corrente anno vengono messi a confronti le risultanze contabili dell'anno 2004 con quelle dell'anno 2003, in quanto dal 1 gennaio 2003 il Centro, a seguito della trasformazione da Ente di Diritto Pubblico a Fondazione di diritto privato ha adottato la contabilità civilistica e quindi è possibile la parametrizzazione dei dati contabili.

I criteri di valutazione

Il Bilancio è stato redatto secondo principi di prudenza e nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, tenendo conto della competenza temporale nella prospettiva della continuità dell'attività.

I più significati criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Sono costituite da beni ad utilità pluriennale (software) iscritti al prezzo di costo e che sistematicamente vengono ammortizzati in ogni esercizio, in relazione alla loro residua disponibilità di utilizzazione, che, secondo quanto stabilito dall'art. 68 comma 1 del DPR n. 917/1986 (ora art. 103, comma 1, come modificato dal d. lgs. n. 344/2003) ammette la deducibilità per un valore non superiore ad un terzo del costo di acquisto. Il valore iscritto in bilancio deve considerarsi al netto dell'ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto al netto di ammortamenti, conteggiati sistematicamente a quote costanti sulla base di aliquote ritenute idonee a ripartire il valore di carico nel periodo di vita utile delle stesse. Secondo quanto stabilito dall'art. 67 del DPR n. 917/1986 (ora art. 102, come modificato dal d. lgs. n. 344/2003) per gli acquisti dell'esercizio, l'aliquota di ammortamento è ridotta al 50%. Le quote di ammortamento concernenti le immobilizzazioni materiali, si riferiscono ad acquisti effettuati nel corso dell'esercizio, nonché la quota relativa all'esercizio 2003, anno di trasformazione del Centro da Ente Pubblico a Fondazione di diritto privato e di applicazione della nuova contabilità secondo i criteri privatistici.

Rimanenze libri

Le rimanenze delle pubblicazioni editate dalla Fondazione "Centro", sono valutate con criteri di prudenza e nel rispetto della vigente normativa tenuto conto delle finalità istituzionali della Fondazione tese a promuovere ogni iniziativa al fine di promuovere lo studio dei problemi di architettura e di urbanistica antica e moderna, con particolare riguardo all'opera di Andrea Palladio e all'architettura veneta in genere, nonché ai suoi riflessi in Europa e nel mondo (articolo 2 dello Statuto vigente).

Crediti e debiti

I crediti e debiti sono iscritti al loro valore nominale. Per quanto concerne i crediti, tale valore viene opportunamente rettificato per allinearli a quello di presumibile realizzo, ex articolo 71 del DPR n. 917/1986 (ora art. 102, come modificato dal d. lgs. n. 344/2003).

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Sono iscritte al valore di acquisto ai sensi dell'art. 2426 n.1 c.c.. Qualora il valore desumibile dall'andamento del mercato risultasse inferiore al citato costo, sarà allineato a tale minor valore.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Rilevano costi e ricavi comuni a due (o più) esercizi e pertanto sono determinati sulla base della competenza temporale.

Fondi rischi ed oneri

Sono calcolati in maniera ritenuta idonea a fronteggiare perdite o costi che, con riguardo a situazioni in essere alla fine dell'esercizio, risultino:

- certi, ma non esattamente determinabili nell'importo e/o all'epoca della loro manifestazione finanziaria;
- probabili, ma di importo stimabile con sufficiente ragionevolezza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

E' calcolato in modo da coprire integralmente l'ammontare di quanto maturato alla fine dell'esercizio in base alle disposizioni di legge, al contratto collettivo nazionale di lavoro, nonché ad eventuali accordi integrativi aziendali, al netto di eventuali anticipi corrisposti.

Ricavi e costi

Sono iscritti nel conto economico in base al criterio della competenza.

Conti d'ordineSistema improprio dei beni altrui

Il sistema improprio dei beni altrui concerne l'insieme dei movimenti riguardanti i beni di terzi che si trovano, a qualunque titolo, presso la Fondazione C.I.S.A.

COMMENTO ALLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Come ricordato nelle premesse, dall'anno corrente verrà effettuato il confronto tra i dati del Bilancio 2003 e del Bilancio 2004; tale prospetto di raffronto farà parte integrante nella nota integrativa.

ATTIVO**IMMOBILIZZAZIONI**

Risultano pari complessivamente a € 2.119.021,78, con un incremento rispetto al 2003 pari a € 43.158,86.

Immobilizzazioni immateriali

Ammontano a € 7.202,10 (v. prospetto allegato) e si riferiscono all'acquisto di software e licenze d'utilizzo occorrenti per la gestione e per l'attività istituzionale della Fondazione per un totale complessivo pari a € 8.078,72. L'ammortamento, previsto a rate costanti per tre anni è pari a € 4.508,08.

Immobilizzazioni materiali

Ammontano a € 2.104.072,83 (v. prospetto allegato per l'anno 2004 per un totale di acquisizioni pari a € 17.473,67) e registrano un incremento pari a € 39.588,22. L'ammortamento è pari a € 124.622,11 ed in dettaglio

Descrizione	31/12/03 Al netto del fondo amm.to	31/12/04 Al netto del fondo amm.to
Mobili ed arredi	138.487,00	137.734,51
Macchine d'ufficio	5.910,62	5.910,62
Elaboratori	100.808,17	98.203,66
Attrezzature diverse	135.235,02	139.984,91
Attrezzature espositive	255.285,43	255.285,43
Biblioteca: volumi, enc. Riviste	230.287,73	242.922,94
Biblioteca: acq. E restauro vol. antichi	66.751,60	71.939,86
Fondo Bibliotecario Moreux	216.911,90	216.911,90
Fondo Bibliotecario Assunto	77.468,53	77.468,53
Fondo Bibliotecario Cappelletti	619.748,28	619.748,28
Fototeca e diapoteca	217.590,33	222.394,19
Beni materiali Museo Palladiano		15.568,00
TOTALE	2.064.484,61	2.104.072,83

Mobili ed arredi (€ 157.055,21). Durante l'esercizio i nuovi acquisti sono stati pari a € 810,72. L'ammortamento in quota parte in quanto anche le attrezzature espositive confluiscono nel Fondo Ammortamento Mobili e arredi ammonta a € 19.320,70.

Macchine d'ufficio (€ 12.210,96). Nessun movimento è rilevabile nell'anno 2004. L'ammortamento è pari a € 6.300,34 (=anno 2002).

Elaboratori (€ 143.616,30) Durante l'anno 2004 si sono avuti acquisti per € 9.373,75. Si è proceduto all'alienazione di 2 attrezzature (1 computer Ibokk n.10/2003 (inventario) ed un fax Olivetti n.1018/1997 (inventario) per un valore complessivo pari a € 2.825,90 di cui a minusvalenza € 1.737,57. L'ammortamento è pari a € 45.412,64)

Attrezzature diverse (€ 161.083,68). Nel corso del 2004 sono stati acquistate attrezzature diverse per € 8.369,20. L'ammortamento ammonta a € 21.098,77.

Attrezzature espositive (€ 287.775,09). Nel corso del 2004 non si sono avute variazioni. L'ammortamento, in quota parte in quanto confluisce nel Fondo Ammortamento Mobili ed arredi, ammonta a € 32.489,66.

Mobili ed Arredi	Valore al 31.12.2003	156.244,49
	Acquisizioni 2004	810,72
	Alienazioni 2004	
	Valore al 31.12.2004	157.055,21
	Fondo amm.to al 31.12.2003	17.757,49
	Ammortamenti 2004	1.563,21
	Fondo al 31.12.2004	19.320,70
Macchine d'ufficio	Valore al 31.12.2003	12.210,96
	Acquisizioni 2004	
	Alienazioni 2004	
	Valore al 31.12.2004	12.210,96
	Fondo amm.to al 31.12.2003	6.300,34
	Ammortamenti 2004	
	Fondo al 31.12.2004	6.300,34
Elaboratori	Valore al 31.12.2003	137.068,45
	Acquisizioni 2004	9.373,75
	Alienazioni 2004	2.825,90
	Valore al 31.12.2004	143.616,30
	Fondo amm.to al 31.12.2003	36.260,28
	Ammortamenti 2004	9.152,36
	Fondo al 31.12.2004	45.412,64
Attrezzature diverse	Valore al 31.12.2003	152.714,48
	Acquisizioni 2004	8.369,20
	Alienazioni 2004	
	Valore al 31.12.2004	161.083,68
	Fondo amm.to al 31.12.2003	17.479,46
	Ammortamenti 2004	3.619,31
	Fondo al 31.12.2004	21.098,77
Software	Valore al 31.12.2003	3.631,46
	Acquisizioni 2004	8.078,72
	Alienazioni 2004	
	Valore al 31.12.2004	11.710,18
	Ammortamenti 2004	4.508,08
	Valore netto al 31.12.2004	7.202,10

Attrezzature espositive	Valore al 31.12.2003	287.775,09
	Acquisizioni 2004	
	Alienazioni 2004	
	Valore al 31.12.2004	287.775,09
	Fondo al 31.12.2003	32.489,66
	Fondo al 31.12.2004	32.489,66
Beni materiali Museo Palladiano	Valore al 31.12.2003	0,00
	Acquisizioni 2004	15.568,00
	Alienazioni 2004	
	Valore al 31.12.2004	15.568,00

Biblioteca - volumi moderni ed antichi – (€ 314.862,80). L'incremento rispetto all'anno 2003 è stato pari a € 17.823,47, dovuto all'acquisizione di volumi antichi e moderni, riviste ed omaggi (v. relazione sulla gestione).

Per quanto riguarda i Fondi Moreux, Assunto e Cappelletti, non si è ritenuto di apportare variazioni alla valutazione data lo scorso anno (€ 914.128,71).

Fototeca e diapoteca (€ 222.394,19). L'incremento rispetto al 2003, pari a € 4.803,86, è dovuto ad acquisizioni varie (v. relazione sulla gestione).

Beni materiali Museo Palladiano (€ 15.568,00). Voce di nuova istituzione in quanto nel corso del 2004 si sono effettuati acquisti di materiali vari che andranno a costituire il Museo Palladiano in Palazzo Barbaran da Porto e segnatamente un busto in bronzo raffigurante Andrea Palladio proveniente da Casa Zileri-Dal Verme, modelli lignei riproducenti "Edicola Achille", "Monumento ai caduti di marzo" presso Cimitero di Weimar, monumento a Rosa Luxemburg, monumento alla "Resistenza" di A. Rossi, Tomba Galli in Gesso (Scarpa), Goethe, in legno e foglia d'oro, BBPR, in semire grigio.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Crediti (€ 7.746,85). Tale valore è costituito da un deposito cauzionale versato all'A.I.M. di Vicenza all'atto della stipula dei contratti per utenze di Palazzo Barbaran da Porto.

ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante, pari a € 1.007.675,66, è diminuito rispetto al 2003 per € 99.992,01 e ciò è dovuto principalmente:

Rimanenze (€ 76.850,00). Come per lo scorso anno, si è proceduto ad una valutazione alquanto prudente delle rimanenze finali (=€ 76.850,00) di volumi editi dal Centro o acquistati da terzi, tenendo conto dell'andamento dei ricavi degli esercizi precedenti, stante l'occasionale attività commerciale espletata in via strumentale dalla fondazione, deputata in via principale allo svolgimento di attività culturale e scientifica, senza scopo di lucro (articolo 2 dello statuto).

Crediti verso clienti (€ 25.910,89). Tale valore è dato dal totale delle fatture di vendite non ancora incassate al 31.12.2004, al netto del Fondo svalutazione crediti pari a € 104,13, valore che non si è ritenuto di aumentare nel 2004 in quanto si ritiene che le fatture al 31.12.2004 possano essere regolarmente incassate.

Crediti verso altri (€ 763.836,33) sono così composti:

- Crediti verso Enti:

	ANNO 2004	ANNO 2003
REGIONE VENETO	414.102,51	262.691,78
AMINISTR. PROV. VICENZA	4.000,00	12.911,42
COMUNE DI VICENZA	88.048,66	247.750,00
ISTITUTO REG. PER LE VILLE VENETE	42.770,00	5.500,00
FONDO SOCIALE EUROPEO	17.937,50	24.906,60
CAMERA DI COMMERCIO I.A.A.A VICENZA		14.660,00
DAINESE S.P.A.	18.000,00	69.914,00
A.M.C.P.S. - VICENZA		15.000,00
FONDAZIONE CASSA RISPARMIO VR VI BL AN	112.345,10	89.746,44
TOTALE A)	697.203,77	743.080,24

Altri crediti vari

	ANNO 2004	ANNO 2003
Crediti v/ministero della Difesa	678,35	551,89
Depositi cauzionali vari		7.000,00
Crediti vari e diversi		15.376,75
Introiti pubblicazioni diverse ante 2003	988,40	2.808,40
Contributo realizzazione scala sicurezza	61.974,83	61.974,83
Crediti per spese anticipate	2.779,98	1.958,22
Crediti per risarcimenti		62,00
Erario c/liquidazione IVA	211,00	393,76
TOTALE B)	66.632,56	90.125,85
TOTALE A) + B)	763.836,33	833.206,09

La diminuzione dei crediti verso altri sopraelencati, rispetto al 2003, è pari a € 69.369,76

Si ritiene di evidenziare che nonostante la diminuzione dei crediti verso Enti e vari, l'ammontare è ancora ingente e ciò comporta un appesantimento della liquidità della Fondazione (vedi saldo Banca al 31.12.2003 pari a - € 36.111,32) che deve sistematicamente anticipare i costi dei progetti finanziati solitamente su presentazione di consuntivo di spesa.

Sul punto si auspica che le istituzioni pubbliche e/ o private provvedano per il futuro ad anticipare il 70-80% delle spese da sostenersi per lo svolgimento di mostre o altre manifestazioni culturali.

Titoli

Il valore dei titoli è pari a € 98.392,44 con un decremento rispetto al 2003 di € 24.000,00 dovuto alla vendita, in corso d'anno, di titoli per un valore nominale rispettivamente di € 29.000,00 e ad un acquisto per un valore nominale pari a € 5.000,00 al fine di corrispondere due anticipi del T.F.R. maturato al 31.12.2002 ai dipendenti Dalla Riva Nicoletta e Poli Elena, secondo quanto stabilito dalla delibera consiglio di amministrazione in data 14.03.2003, n. 5 per un importo lordo rispettivamente pari a € 34.051,74 e € 16.578,70.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Depositi bancari, postali e cassa contanti (€ 42.686,00) ed in dettaglio:

	ANNO 2004	ANNO 2003
UNICREDIT BANCA		14.335,71
Conto valutario in \$ equivalente a Euro	37.826,77	37.928,25
C/c/p n. 14230631	2.662,38	3.422,45
Sub Totale	40.489,15	55.686,41
Denaro in cassa	2.195,85	661,08
TOTALE GENERALE	42.686,00	56.347,49

Le disponibilità liquide subiscono un decremento rispetto al 2003 pari a € 13.661,49, dovuto principalmente alla situazione deficitaria del conto corrente bancario.

RATEI E RISCONTI

Presentano un valore pari a € 15.918,84. Tali valori vengono computati in sede di chiusura del Bilancio e sono così composti:

Premi assicurativi	4.328,14
Affitto sede Centro	10.709,15
Canoni manutenzioni	881,55
TOTALE	15.918,84

Il valore dei risconti attivi passa da € 5.528,13 al 31.12.2003 a € 15.918,84 al 31.12.2004 con un incremento pari a € 10.390,71 dovuto principalmente alla quota di affitto di Palazzo Barbaran da Porto pagata anticipatamente in quota parte per l'anno 2005.

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2004	ANNO 2003	DIFFERENZA
IMMOBILIZZAZIONI	2.119.021,78	2.075.862,92	43.158,86
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			,00
213.6 software capitalizzato	7.202,10	3.631,46	3.570,64
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			,00
Attrezzature industriali e commerciali	637.119,13	635.726,24	1.392,89
233.2 Mobili ed arredi	157.055,21	156.244,49	810,72
233.3 Macchina d'ufficio	12.210,96	12.210,96	,00
233.4 Elaboratori	143.616,30	137.068,45	6.547,85
233.5 Attrezzature diverse	161.083,68	152.714,48	8.369,20
233.6 Attrezzature espositive	287.775,09	287.775,09	,00
283.2 Fondo amm. Mobili e arr.	-51.810,36	-50.247,15	-1.563,21
283.3 Fondo amm. Macchine d'uff.	-6.300,34	-6.300,34	,00
283.4 Fondo amm. Elaboratori	-45.412,64	-36.260,28	-9.152,36
283.5 Fondo ammortamento attr. Diverse	-21.098,77	-17.479,46	-3.619,31
			,00
Altri beni materiali	1.466.953,70	1.428.758,37	38.195,33
239.0 Altri beni materiali	15.568,00		15.568,00
239.1 Biblioteca: volumi, riviste, ecc.	242.922,94	230.287,73	12.635,21
239.2 Biblioteca: acq. E restauro libri ant.	71.939,86	66.751,60	5.188,26
239.3 Fondo bibliotecario Moreux	216.911,90	216.911,90	,00
239.4 Fondo bibliotecario Assunto	77.468,53	77.468,53	,00
239.5 Fondo bibliotecario Cappelletti	619.748,28	619.748,28	,00
239.6 Fototeca e diapoteca	222.394,19	217.590,33	4.803,86
			,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			,00
CREDITI	7.746,85	7.746,85	,00
429.1 Depositi cauzionali per utenze	7.746,85	7.746,85	,00
			,00
ATTIVO CIRCOLANTE	1.007.675,66	1.107.667,67	-99.992,01
RIMANENZE			,00
311.5 giacenze di merce	76.850,00	75.000,00	1.850,00
			,00
CREDITI CHE NON COST. IMMOBILIZZAZIONI	25.910,89	20.721,65	5.189,24
411.0 Clienti	26.015,02	20.825,78	5.189,24
491.1 Fondo svalut. Crediti	-104,13	-104,13	,00
			,00
CREDITI VERSO ALTRI	763.836,33	833.206,09	-69.369,76
420.0 CREDITI VARI v/Enti	697.203,77	743.080,24	-45.876,47
429.2 Depositi cauzionali vari		7.000,00	-7.000,00
429.3 Crediti v/Ministero della Difesa	678,35	551,89	126,46
429.4 Crediti vari e diversi		15.376,75	-15.376,75
429.5 Introiti pubblicazioni diverse	988,40	2.808,40	-1.820,00
429.6 Contributi realizzazione scala sicurezza	61.974,83	61.974,83	,00
429.7 Crediti per risarcimenti		62,00	-62,00
429.8 Crediti per spese anticipate	2.779,98	1.958,22	821,76
531.1 Iva su acquisti		0,01	-0,01
531.6 Erario c/liquid.	211,00	393,75	-182,75
			,00

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUI			,00
SCONO IMMOBILIZZAZIONI			,00
255.1 Titoli di Stato	98.392,44	122.392,44	-24.000,00
			,00
DISPONIBILITA' LIQUIDE	42.686,00	56.347,49	-13.661,49
571.1 UNICREDIT BANCA		14.335,71	-14.335,71
571.2 Conto Valutario	37.826,77	37.928,25	-101,48
572.1 c/c/p	2.662,38	3.422,45	-760,07
581.3 Cassa contanti	2.196,85	661,08	1.535,77
			,00
RATEI E RISCONTI			,00
331.5 Risconto attivo	15.918,84	5.528,13	10.390,71
			,00
TOTALE ATTIVO	3.142.616,28	3.189.058,72	-46.442,44

PATRIMONIO NETTO

Risulta pari a € 2.070.306,04, comprensivo di un utile d'esercizio pari a € 1.364,39 e di un utile portato a nuovo dell'esercizio precedente pari a € 462,48, utili d'esercizio che, ai sensi dell'art. 3, comma 2, lettera c), dello Statuto vigente, andranno a incrementare il patrimonio della Fondazione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato risulta pari a € 113.894,05 e registra un decremento rispetto al 2003 di € 35.621,32 e ciò è dovuto a:

Consistenza al 31.12.2003		149.515,37
Accantonamento c.e. 2004	15.506,55	
Erogazione TFR cessazione dip.	-77,38	
Imposta su rivalutazione TFR	-420,05	
Anticipazione TFR Dalla Riva	-34.051,74	
Anticipazione TFR Poli Elena	-16.578,70	
CONSISTENZA AL 31.12.2004		113.894,05

DEBITI

Ammontano a € 958.414,19 e sono così composti:

Banca c/c passivo per € 36.111,32.

Debiti verso fornitori per un importo pari a € 385.042,96, di cui € 14.990,99 per fatture da ricevere. Si tratta di fatture relative a forniture di beni e a prestazioni di servizi effettuati nel corso del 2004 e ancora da pagare al 31.12.2004.

Debiti tributari per un importo pari a € 38.925,67 maturati al 31.12.2004 e versati puntualmente nel 2005, ed in dettaglio:

Ritenute IRPEF su stipendi e compensi vari	31.834,71
Addiz. Regionale e comunale all'IRPEF	1.823,47
Imposta su TFR	2.131,12
IRAP da versare	3.136,37
TOTALE	38.925,67

Debiti v/Istituti di Previdenza e di sc. sociale per un importo pari a € 39.675,85 comprendenti anche gli oneri da versare afferenti il compenso per produttività da corrispondere al personale dipendente, ed in dettaglio:

Debiti v/INPS	18.504,72
Debiti v/INAIL	757,80
Debiti v/INPDAP	10.587,04
Debiti v/INPDAP ex ENPDEP	125,05
Debiti v/ Ist. Prev. Diversi	9.701,24
TOTALE	39.675,85

Altri debiti per un importo pari a € 458.658,39 ed in dettaglio:

	31.12.2003	31.12.2004
Personale c/retribuzioni	18.953,17	19.500,00
Debiti verso collaboratori	340,00	
Debiti per Premio Balzan	225.037,91	225.037,91
Anticipi vari e diversi		5.908,47
Sindacati c/ritenute		150,10
Progetto Palladio Digitale	57.464,87	20.768,19
Progetto Scarpa	21.697,13	381,07
Progetto Mostra Scamozzi	1.995,85	
Affitto sede e Magazzini Generali	41.709,03	
Mosre, iniz. ed. e manifest. Varie	39,73	
Progetto I-MASS	25.835,30	25.835,30
Introiti Palazzo c/manutenz.	37.575,98	25.437,58
Manutenzione locali ed impianti	27,74	
Introiti Palazzo c/affitto	10.961,17	15.667,57
Debiti v/organi – gettoni pres.	2.234,41	361,94
Spese realizzazione scala sic.	61.974,83	61.974,83
Varie e diverse	53.320,02	57.635,43
TOTALE	559.167,14	458.658,39

Come ricordato a pag. 6 il notevole importo dei crediti ha incrementato il valore dei debiti nei confronti dei fornitori passando da € 322.641,39 del 2003 a € 385.042,96 del 2004; si ritiene di far notare che, in ogni caso, si evidenzia un miglioramento negli "Altri debiti" che passano da € 559.167,14 a € 458.658,39.

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Non sono presenti valori al 31.12.2004 in quanto si è ritenuto opportuno indicare debiti futuri nella voce "Fatture da ricevere". Si tratta di forniture e servizi riconducibili a Fornitori ben definiti; inoltre, a differenza dello scorso anno, dove si rilevava un importo pari a € 27.426,70 di affitto ancora da pagare, nell'anno in esame è stato rilevato un risconto attivo per pagamento anticipato.

STATO PATRIMONIALE	ANNO 2004	ANNO 2003	DIFFERENZA
PATRIMONIO NETTO	2.068.481,17	2.068.481,17	,00
115.1 Utile portato a nuovo	462,48		462,48
116.1 Utile d'esercizio	1.364,39	462,48	901,91
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			
137.1 Fondo TFR	113.894,05	149.515,37	-35.621,32

DEBITI			
Banche c/ c passivo	36.111,32		36.111,32
Debiti v/fornitori	370.051,97	322.641,39	47.410,58
Fatture da ricevere	14.990,99		14.990,99
DEBITI TRIBUTARI	38.925,67	24.096,95	14.828,72
533.01. Erario c/lav. Dipend.	18.445,22	296,57	18.148,65
533.2 Erario c/coll.	6.262,80	3.873,94	2.388,86
533.3 Erario c/lavoro auton	7.126,69	16.301,01	-9.174,32
533.6 Erario c/rit. Add. Regioon.	1.559,38	889,67	669,71
533.7 Erario c/rit. Add. Com.	264,09	250,31	13,78
533.10 Erario c/rit. Su TFR	2.131,12	24,34	2.106,78
537.3 Erario c/IRAP	3.136,37	2.461,11	675,26
DEBITI VIST. PREV.	39.675,85	31.093,20	8.582,65
461.1 INPS	18.504,72	16.101,59	2.403,13
461.02 INAIL	757,80	250,96	506,84
461.3 INPDAP	10.587,04	10.406,90	180,14
461.4 INPDAP/ENPDEP	125,05	163,39	-38,34
461.9 Enti prev. Vari	4.201,24	4.170,36	30,88
461.11 Altri debiti v/ist. Prev.	5.500,00		5.500,00
ALTRI DEBITI	458.658,39	559.167,14	-100.508,75
463.1 Personale c/retr.	19.500,00	18.953,17	546,83
463.2 Debiti v/collaboratori		340,00	-340,00
469.2 Anticipi vari e diversi	5.908,47		5.908,47
469.3 Anticipazione Premio Balzan	225.037,91	225.037,91	
469.7 Sindacati c/riten.	150,10		150,10
469.8 Progetto Palladio digitale	20.768,19	57.464,87	-36.696,68
469.11 Progetto Scarpa	381,07	21.697,13	-21.316,06
469.12 Progetto Mostra Scamozzi		1.995,85	-1.995,85
469.13 Affitto Palazzo e mag gen		41.709,03	-41.709,03
469.14 Mostre, iniz. ed. e manifest.		39,73	-39,73
469.19 Progetto I-MASS	25.835,30	25.835,30	,00
469.22 Introiti palazzo c/manut.	25.437,58	37.575,98	-12.138,40
469.24 manutenz. Locali		27,74	-27,74
469.26 Introiti palazzo c/manut.	15.667,57	10.961,17	4.706,40
469.27 Debiti v/Ogni CISA	361,94	2.234,41	-1.872,47
469.90 Spese realizz. Scala sicurezza	61.974,83	61.974,83	,00
469.99 Varie e diverse	57.635,43	53.320,02	4.315,41
RATEI E RISCONTI			
333.1 Ratei passivi		33.601,02	-33.601,02
TOTALE PASSIVO	3.142.516,23	3.189.058,72	-46.442,44

Conti d'OrdineSistema improprio dei beni altrui

Nel corso del 2004 sono stati operati movimenti, che non hanno rilevanza ai fini dell'utile d'esercizio, ma che evidenziano la presenza di beni di terzi in deposito presso la Fondazione C.I.S.A. per un valore complessivo pari a € 1.633.000,00.

Tali beni si possono così riassumere:

- n. 1 Disegno a sanguigna attribuito a Michelangelo rappresentante un motivo architettonico di proprietà della Fondazione Cassa di Risparmio di Verona Vicenza Belluno e Ancona per un valore di € 258.000,00;
- n. 16 modelli lignei di fabbriche palladiane di proprietà del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per un valore complessivo di € 955.000,00;
- n. 10 calchi in gesso di elementi architettonici palladiani di proprietà del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per un valore complessivo di € 220.000,00;
- n. 450 fotografie dell'opera di Andrea Palladio; architettura romana antica e architettura italiana del '500 proprietà del Ministero per i Beni e le Attività Culturali per un valore complessivo di € 50.000,00;
- n. 10 modelli lignei di edifici scarpiani di proprietà Ennio Brion per un valore complessivo di € 150.000,00.

Conto	Descrizione	Saldo del periodo	
		D A R E	A V E R E
941.4	Beni Fond.Cassa Risp.VR VI BLin comodato	258.000,00	
941.5	Beni Ministero Beni Culturali in comodat	1.225.000,00	
941.6	Beni Ennio Brion in comodato	150.000,00	
941.14	Fond.Cassa Risp.VR VI BL x beni in comod		258.000,00
941.15	Ministero Beni Culturali x beni in comod		1.225.000,00
941.16	Ennio Brion x beni in comodato		150.000,00
941	BENI DI TERZI PRESSO DI NOI		