

## **BILANCIO DELL'ESERCIZIO**

**01/01/2018-31/12/2018**

Palazzo Ducale Fondazione per la Cultura  
Sede Legale: Piazza Matteotti 9 - 16123 Genova  
Iscritta alla Prefettura di Genova al n. 87 del Registro  
Pag. 4 parte generale e Pag. 88 parte analitica  
C.F. 03288320157 - Partita Iva 03137910109

## Indice

Composizione Consiglio Direttivo e Collegio dei Revisori dei Conti .....	2
Convocazione .....	3
Relazione sulla gestione .....	4
Tavola per l'analisi dei risultati reddituali .....	6
Tavola di analisi della struttura patrimoniale .....	7
Tavola di rendiconto finanziario .....	8
Nota Integrativa .....	9
Criteri di Valutazione.....	10
Commento alle poste dello stato patrimoniale ed alle variazioni intervenute ....	12
Conti d'ordine.....	19
Commento alle principali poste del conto economico .....	20
Prospetti di dettaglio.....	24
Allegati.....	30
Relazione Collegio dei Revisori dei Conti	

Consiglio Direttivo

Luca Bizzarri  
Tiziana Lazzari  
Franco Bampi  
Mario Bozzi Sentieri  
Mitchell Wolfson jr.

Presidente  
Vice Presidente  
Consigliere  
Consigliere  
Consigliere

Collegio dei Revisori dei Conti

Andrea Traverso  
Paolo Macchi  
Marcello Pollio

Presidente  
Revisore dei conti effettivo  
Revisore dei conti effettivo

Palazzo Ducale  
Fondazione per la Cultura  
piazza Matteotti 9 - 16122 Genova  
010 8171600 tel. 010 8171601 fax  
palco@palazzo.ducalegenoa.it  
www.palazzo.ducale.genova.it

Genova  
Palazzo Ducale  
Fondazione per la Cultura

Il Presidente

Genova, 21 marzo 2019  
Prot. n. 472/19 – LB/igm

Ai Signori Consiglieri:

- Franco Bampi
- Mario Bozz Sentieri
- Tiziana Lazzari
- Mitchell Wolfson jr.

Ai Signori Rappresentanti i Soci Partecipanti:

- Giuseppe Costa – Costa Edutainment
- Massimiliano Morezzini – Fondazione Gange
- Alberto Rossetti – Civita
- Roberto Timossi – Compagnia di San Paolo

Ai Signori Componenti il Collegio dei Revisori:

- Andrea Traverso – Presidente
- Paolo Macchi
- Marcello Pollio

Al Dirigente Cultura Regione Liguria

- Luca Parodi

Al Direttore Cultura Comune di Genova

- Cesare Torre

Al Direttore Palazzo Ducale Fondazione  
per la Cultura

- Serena Bortolucci

Il Consiglio Direttivo della Fondazione è convocato per il giorno

**Venerdì 12 aprile 2019 alle ore 11.00**

presso la sala riunioni al piano primo ammezzato di Palazzo Ducale, per discutere  
e deliberare sul seguente:

**Ordine del Giorno:**

- Bilancio al 31.12.2018. Deliberazioni conseguenti;
- Varia ed eventuali.

Con i più cordiali saluti,

Luca Bizzarri



# RELAZIONE SULLA GESTIONE

Signori Consiglieri,

il bilancio al 31.12.2018 riguarda il primo intero esercizio annuale del nuovo Consiglio, e siamo particolarmente soddisfatti di sottoporre alla Vostra approvazione il Bilancio d'esercizio 2018, che chiude con un utile la cui formazione ha contribuito positivamente l'utilizzo del "fondo stabilizzazione manifestazioni" per euro 170.000.

L'utile di euro 3.061, che va a incrementare il Fondo Utili Esercizi Precedenti già di euro 122.925, è la risultanza di ricavi per euro 6.379.293 e costi per euro 6.376.232, comprensivi di un congruo accantonamento per svalutazione crediti e ammortamenti alle massime aliquote consentite.

Si conferma anche per il 2018 fondamentale il supporto della Compagnia di San Paolo oltre alla sponsorizzazione Iren e al contributo, seppur di piccola entità, della Fondazione Carige.

Per tutti gli aspetti contabili si rimanda alla consueta Nota Integrativa.

L'attività espositiva dell'anno oltre alla code delle mostre su Picasso e Merello e l'inizio delle Mostre "Paganini RockStar" e "Da Monet a Bacon", contiene per intero i grandi fotografi André Kertész e Antonio Ligabue e la mostra México la pittura sui grandi muralisti.

Intenta e premiata dalle presenze anche l'attività relativa ad incontri, eventi, cicli, festival. Didattica, laboratori per scuole e attività per le famiglie: ben 559 eventi (di cui 42 tra piccole e grandi mostre), realizzati attraverso un grande e faticoso exploit organizzativo a cui la squadra del Ducale ci ha abituato.

Complessivamente quindi il Palazzo ha concluso l'anno – in relazione all'attività della Fondazione – con 444.392 visitatori, di cui 198.125 per mostre a pagamento, 50.287 per mostre gratuite e 195.980 per eventi culturali.

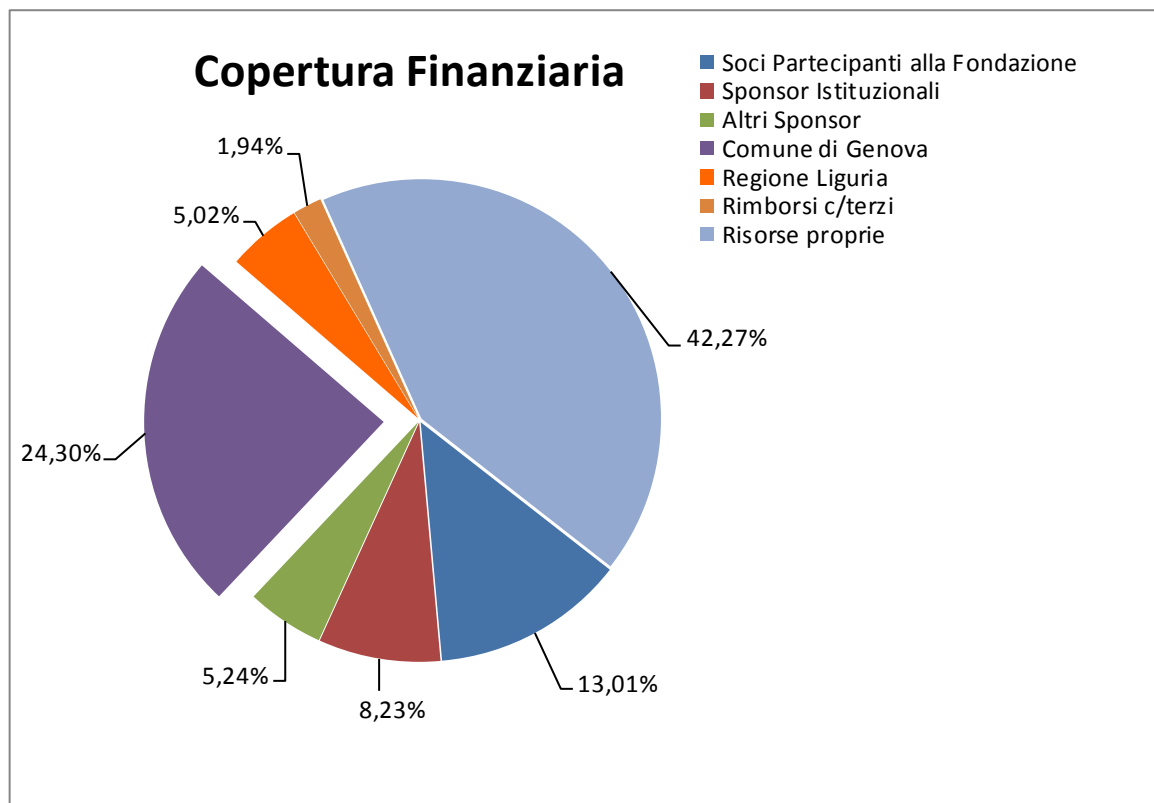
Di tutti questi aspetti, dei rapporti con moltissime associazioni sul territorio, delle attività svolte in diversi settori, della *customer satisfaction*, della valutazione da parte degli *stakeholders* ecc... si darà compiutamente conto nel Bilancio Sociale di prossima pubblicazione cui vi rimandiamo.

Alla manutenzione del Palazzo, è stata dedicata la consueta cura, in ottemperanza al programma triennale a suo tempo stabilito e con interventi ulteriori resisi necessari e urgenti. Evidente come il livello qualitativo degli impianti e la corretta gestione tecnologica siano necessaria e fondamentale componente della vita del Palazzo; abbiamo quindi provveduto, per citare soltanto interventi più importanti, all'impianto di climatizzazione nella Loggia degli Abati, all'unità trattamento aria nell'Appartamento del Doge, agli impianti soccorritori e loci di emergenza, restauri nell'appartamento del Doge e in Cappella, restauri alle porte dei Saloni del Maggior e Minor Consiglio, alla sostituzione di ardesie sui tetti, alla messa in sicurezza dei cornicioni della Torre Grimaldina e facciata lato Piazza Matteotti.

Negli imponenti lavori di restauro che hanno interessato Palazzo Ducale negli anni '80, non sono stati ultimati, per carenza di fondi e per difficoltà progettuali di accesso, i lavori nello spazio denominato "Teatrino Corpo Ovest". Nel corso dell'esercizio, grazie al contributo di Regione Liguria, attraverso il Comune di Genova, sono iniziati i lavori preliminari per la ristrutturazione di tale spazio. Con il recupero del Teatrino Corpo Ovest potranno finalmente dirsi conclusi i lavori di restauro del Palazzo Ducale.

Particolarmente attiva nel 2018 anche la Wolfsoniana, con la realizzazione della bella mostra MITA a MIAMI, le mostre Achille Funi, Filippo Romoli e tanto altro.

Le **Attività Culturali**, per un costo complessivo di euro 2.194.741, e l' **Area Gestionale**, per un costo complessivo di euro 4.181.491 sono state finanziate come segue:



Chiediamo quindi in conclusione la vostra approvazione, e l'indicazione circa la destinazione dell'utile di esercizio di euro 3.061.

# Bilancio al 31.12.2018

## Tavola per l'analisi dei risultati reddituali

	(euro migliaia)	(euro migliaia)
	Anno 2018	Anno 2017
<b>A. Ricavi</b>	<b>3.279</b>	<b>2.830</b>
<i>Variazione rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, materiale di consumo</i>	2	-1
<i>Lavori in corso, prodotti finiti e merci</i>	-4	8
<i>Incrementi di immobilizzazione per lavori interni</i>		
<i>Altri ricavi</i>	3.099	3.034
<b>B. Valore della produzione "Tipica"</b>	<b>6.376</b>	<b>5.871</b>
<i>Consumi di materie e servizi esterni</i>	-3.593	-3.234
<b>C. Valore aggiunto</b>	<b>2.783</b>	<b>2.637</b>
<i>Totale costo lavoro</i>	-2.237	-2.162
<b>D. Margine operativo lordo</b>	<b>546</b>	<b>475</b>
<i>Ammortamenti</i>	-270	-249
<i>Altri stanziamenti rettificativi</i>	-22	-38
<i>Stanziamenti a fondi rischi ed oneri</i>		
<i>Saldo proventi ed oneri diversi di gestione</i>	-250	-199
<b>E. Risultato Operativo</b>	<b>4</b>	<b>-11</b>
<i>Altri proventi e oneri finanziari</i>	3	28
<i>Rettifiche di valore di attività finanziarie</i>		
<b>F. Risultato prima delle imposte</b>	<b>7</b>	<b>17</b>
<i>Proventi ed oneri straordinari</i>		
<b>G. Risultato prima delle imposte</b>	<b>7</b>	<b>17</b>
<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	-4	-11
<b>H. Utile del periodo</b>	<b>3</b>	<b>6</b>

# Tavola di analisi della struttura patrimoniale

Nella tavola seguente è riportata la situazione patrimoniale della società.

	(euro migliaia) Anno 2018	(euro migliaia) Anno 2017
<b>A. Immobilizzazioni</b>		
Immobilizzazioni immateriali	222	229
Immobilizzazioni materiali	9.129	9.137
Immobilizzazioni finanziarie	5	5
	<b>9.356</b>	<b>9371</b>
<b>B. Capitale di Esercizio</b>		
Rimanenze	15	17
Crediti commerciali	3.562	1.943
Altre attività (1)	533	470
Risconto pluriennale concessione	1.977	2.021
Debiti commerciali	-1.460	-1.349
Altre passività (2)	-1.164	-1.190
	<b>3.463</b>	<b>1.912</b>
<b>C. Capitale Investito Dedotte le passività di esercizio (A+B)</b>	<b>12.819</b>	<b>11.283</b>
<b>D. Fondo Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>-747</b>	<b>-669</b>
<b>E. Fondi per Rischi ed Oneri</b>	<b>-780</b>	<b>-986</b>
<b>F. Capitale investito Dedotte le passività di esercizio e il T.F.R. (C-D-E)</b>	<b>11.292</b>	<b>9.628</b>
Coperto da		
<b>G. PATRIMONIO NETTO</b>		
Fondo di Dotazione	15.130	15.130
Crediti verso Soci	-10	-10
Utili da Destinare	123	117
Utile/Perdita del periodo	3	6
	<b>15.246</b>	<b>15.243</b>
<b>H. Indebitamento finanziario a medio/lungo termine</b>		
<b>I. Indebitamento finanziario netto a breve termine (disponibilità monetarie nette)</b>		
Debiti finanziari a breve		
Disponibilità e crediti finanziari a breve	3.953	-5.615
	<b>3.953</b>	<b>-5.615</b>
<b>Totale come in F (G+H+I)</b>	<b>19.199</b>	<b>9.628</b>

(1) Comprendono i "Crediti verso altri" del circolante (di cui al prospetto di dettaglio della nota integrativa), le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni ed i Ratei e Risconti Attivi.

(2) Comprendono "Debiti tributari", "Debiti verso istituti di previdenza", "Altri debiti" ed i Ratei e i Risconti Passivi.



# Tavola di rendiconto finanziario

Nella tavola seguente è riportato il rendiconto finanziario che mostra l'andamento del periodo.

(euro migliaia) (euro migliaia)

	Anno 2018	Anno 2017
<b>A. Disponibilità monetarie nette iniziali (indebitamento finanziario netto a breve iniziale)</b>	<b>5.615</b>	<b>4.552</b>
<b>B. Flusso monetario da attività di esercizio</b>		
Utile/Perdita del periodo	3	6
Ammortamenti	270	248
Accantonamenti		
Utilizzo Fondi Accantonati	-205	-53
(Plus) o minusvalenze da realizzo immobilizzazioni		
Variazione del Capitale di Esercizio	-1.552	1.200
Variazione netta del "trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato"	78	47
	<b>-1.406</b>	<b>1.448</b>
<b>C. Flusso monetario da attività di investimento in immobilizzazioni</b>		
Investimenti in immobilizzazioni:		
Immateriali	-88	-55
Materiali	-168	-330
Finanziarie		
Prezzo di realizzo, o valore di rimborso, di immobilizzazioni		
	<b>-256</b>	<b>-385</b>
<b>D. Flusso monetario di attività di finanziamento</b>		
Nuovi finanziamenti		
Conferimento dei soci		
Contributi in conto capitale		
Rimborsi di finanziamenti		
Rimborsi di capitale proprio		
<b>E. Distribuzione di Utili</b>		
<b>F. Flusso monetario del periodo (B+C+D+E)</b>	<b>-1.662</b>	<b>1.063</b>
<b>G. Disponibilità monetarie nette finali (Indebitamento finanziario netto a breve finale) (A+F)</b>	<b>3.953</b>	<b>5.615</b>

## Nota Integrativa

Il Bilancio è stato redatto secondo i criteri previsti dalla normativa civilistica così come modificata dal D.Lgs n. 127/91 in attuazione della IV Direttiva CEE, e dal D.Lgs n. 139/2015 in attuazione della Direttiva N. 2013/34/UE in materia di bilancio d'esercizio e bilancio consolidato.

In accordo con quanto richiesto dall'art. 2427 c.c., si segnala che per l'esercizio non è stato corrisposto alcun compenso per agli Amministratori mentre al Collegio dei Revisori dei Conti è stato corrisposto un compenso di euro 21.677,37.

Non risultano poste che possano generare imposte differite.

Le imposte dovute sul reddito d'esercizio sono comprese nei debiti tributari.

# CRITERI DI VALUTAZIONE

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

Ai fini delle appostazioni contabili, viene data prevalenza alla sostanza economica delle operazioni rispetto alla loro forma giuridica.

Gli utili sono inclusi solo se realizzati entro il 31 dicembre 2018 e si tiene conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

Rinviando alle ulteriori eventuali specificazioni contenute nel commento alle singole voci dello Stato Patrimoniale, i criteri di valutazione possono sintetizzarsi come segue:

## **Immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie**

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione di cui all'art. 2426 n. 1 codice civile.

Il costo, come sopra determinato, delle immobilizzazioni immateriali e materiali la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in funzione del periodo di utilità.

Qualora il costo di iscrizione stesso (al netto degli ammortamenti, per le immobilizzazioni di cui sopra) superi quello desumibile da ragionevoli aspettative di recuperabilità negli esercizi futuri, si procede ad una corrispondente correzione di valore.

Con riferimento ai costi di impianto e ampliamento, di ricerca, di sviluppo e pubblicità, aventi utilità pluriennale, gli stessi vengono iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio dei Revisori dei Conti ed ammortizzati entro un periodo non superiore ai 5 anni.

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto e nel caso di perdite permanenti di valore viene effettuata una adeguata svalutazione.

## **Rimanenze**

I lavori in corso sono valutati sulla base dei costi sostenuti, tenendo conto dei rischi contrattuali (anche in conformità al D.P.R. 22/12/1996 n.917).

Il materiale di consumo è valutato al costo.

## **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Vengono classificati in questa voce i titoli, le partecipazioni e le altre attività non destinate ad essere durevolmente impiegate nelle attività.

Gli altri titoli sono iscritti al costo di acquisizione, esclusi – per i titoli a reddito fisso e similari – gli eventuali ratei-cedole pagati, i quali vengono portati a deduzione degli interessi attivi di esercizio.

Qualora il valore desumibile dall'andamento del mercato risulti inferiore al valore d'iscrizione, questo viene allineato a tale minor valore.

## **Crediti**

Sono iscritti al valore nominale rettificato per tener conto del presumibile minor valore di realizzo.

## **Ratei e Risconti**

Sono iscritti sulla base della competenza temporale.

Peraltro, per quanto riguarda quelli attivi, si procede a riduzioni di valore allorchè:

- i ricavi maturati non si ritengano pienamente conseguibili;
- i costi abbiano perduto in tutto o in parte la loro utilità futura.

## **Fondi per Rischi ed Oneri**

Sono stanziati per coprire perdite e oneri dei quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

## **Trattamento di fine rapporto**

E' iscritto sulla base dell'indennità maturata dai dipendenti, al netto delle anticipazioni corrisposte.

## **Debiti**

Sono iscritti al valore nominale comprensivo di eventuali oneri.

## **Conti d'Ordine**

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale.

## **Ricavi e Costi**

Sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica, con rilevazione dei relativi ratei e risconti; sono iscritti al netto degli abbuoni, degli sconti e delle imposte imputabili.

## **Imposte sul Reddito**

Le imposte sul reddito correnti sono determinate sulla base di una realistica previsione del reddito imponibile, in applicazione della vigente normativa fiscale. Il saldo netto tra le imposte correnti dovute e gli acconti versati, è esposto, se a credito nella voce "Crediti tributari", se a debito nella voce "Debiti tributari".

Le imposte sul reddito differite e anticipate vengono accantonate sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività secondo i criteri civilistici e i corrispondenti valori riconosciuti ai fini fiscali. L'iscrizione delle imposte anticipate è subordinata alla ragionevole certezza della loro recuperabilità.

# COMMENTO ALLE POSTE DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE ED ALLE VARIAZIONI INTERVENUTE

Di seguito presentiamo il commento delle poste patrimoniali al 31 dicembre 2018, secondo gli schemi previsti dal D.L. n.° 139/15.

## Crediti Verso Soci per Versamenti Dovuti

### Crediti Verso Soci

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Crediti verso soci per versamenti dovuti</i>	10	10	0
	10	10	0

Versamento dovuto da Civita Servizi per sottoscrizione partecipazione.

## Immobilizzazioni

### Immobilizzazioni immateriali

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Diritto di brevetto ind.li e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</i>	25	18	7
<i>Altre</i>	197	211	-14
	222	229	-7

I "diritti di brevetto industriale e opere dell'ingegno" si riferiscono a software.

L'ammortamento diretto del periodo ammonta a 9 mila euro ed è stato effettuato nella misura di 1/5.

Le "altre" si riferiscono a miglorie su beni di terzi e altre immobilizzazioni immateriali.

L'ammortamento diretto del periodo ammonta a 86 mila euro.

L'analisi della movimentazione delle immobilizzazioni immateriali è fornita nel prospetto di dettaglio n.1.

## Immobilizzazioni materiali

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Impianti e macchinari</i>	458	454	4
<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>	84	104	-20
<i>Altri beni:</i>			
<i>Mobili e arredi</i>	82	96	-14
<i>Macchine d'ufficio ordinarie</i>			
<i>Macchine d'ufficio elettroniche</i>	29	28	1
<i>Automezzi</i>			
<i>Collezione Wolfson</i>	8.430	8.430	0
<i>Altri</i>	25	25	0
<i>Immobilizzazioni in corso</i>	21		21
	9.129	9.137	-29

I valori sono espressi al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Gli "impianti e macchinari" si riferiscono a macchinari vari. Sono stati contabilizzati per il periodo ammortamenti per 117 mila euro.

Le "attrezzature industriali e commerciali" si riferiscono ad attrezzature inerenti sia a "mostre ed eventi" sia a gestione dell'immobile. Sono stati contabilizzati per il periodo ammortamenti per 27 mila euro.

Gli "altri beni" sono costituiti da automezzi, mobili, macchine per ufficio inerenti all'attività e da un'opera di Olivo Barbieri appostata tra gli "altri". Tra gli altri beni è appostata la Collezione Wolfson conferita dalla Fondazione Regionale per la Cultura e lo Spettacolo che costituisce Patrimonio indisponibile. Sono stati contabilizzati per il periodo ammortamenti per 31 mila euro.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo storico di acquisizione o di costruzione.

Per maggiore chiarezza dei dati esposti di seguito è evidenziato il valore lordo ed il valore dei fondi ammortamento.

(euro migliaia)

	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Valori lordi</i>	11.187	11.020	167
<i>Fondo ammortamento</i>	-2.058	-1.883	-175
	9.129	9.137	-8

L'analisi della movimentazione delle immobilizzazioni materiali è fornita nel prospetto di dettaglio n.2.

## Immobilizzazioni finanziarie

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Partecipazioni in altre imprese</i>	1	1	0
<i>Crediti verso altri</i>	4	4	0
	5	5	0

Quota partecipazione Meet in Liguria (Euro 500).

Crediti: deposito cauzionale per anticipo di utenze.

## Attivo Circolante

### Rimanenze

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Merci</i>	2	"	-1
<i>Lavori in corso</i>	12	17	-5
	14	17	-6

Le rimanenze di merci sono costituite da biglietti mostre.

I lavori in corso rappresentano i costi sostenuti in relazione alla progettazione/realizzazione delle mostre e manifestazioni future:

- Storia in Piazza 2019
- Animali Parlanti
- Università dei Genitori 2019
- Tabloid 2019
- L'Età dell'Incertezza
- Claire Fontane

### Crediti

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Verso clienti</i>	3.562	1.943	1.619
<i>Tributari</i>	394	315	79
<i>Verso altri</i>	99	117	-18
	4.055	2.375	1.680

I crediti con scadenza oltre i 12 mesi (16 mila euro), sono costituiti per 6 mila euro da IVA verso fallimenti, 8 mila euro da crediti verso l'erario per rimborso imposte e 2 mila euro per depositi cauzionali.

I crediti "Verso clienti" sono rappresentati da fatture emesse per 1.412 mila euro e da fatture/note credito da emettere per 2.612 mila euro, sono ridotti da un "fondo svalutazione" di 462 mila euro.

I crediti tributari sono costituiti da :

- rimborsi IRPEG (8 mila euro)
- acconto imposte (259 mila euro)
- iva c/erario (126 mila euro)

I crediti "Verso altri" sono costituiti da:

- crediti per biglietteria mostre (48 mila euro)
- acconti a fornitori (40 mila euro)
- depositi cauzionali (2 mila euro)
- crediti diversi (9 mila euro)

L'analisi della movimentazione dei crediti è fornita nei prospetti di dettaglio n.3 e 4.

### Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Altre partecipazioni</i>	5	5	0
<i>Altri titoli</i>			0
	5	5	0

Nella voce "Altre partecipazioni" è iscritta a valore di acquisto la partecipazione in AMGA SpA (n° azioni 10.000 del V.N. di 516 centesimi di euro cadauna), ora n. 8.500 azioni IREN spa, al 31 dicembre 2018 la quotazione era euro 2,0960 per un valore di mercato di euro 17.816,00.

### Disponibilità liquide

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Depositi bancari e postali</i>	3.943	5.605	-1.662
<i>Denaro e valori in cassa</i>	10	10	0
	3.953	5.615	-1.662

I "Depositi bancari" si riferiscono ai saldi al 31.12.2018 dei seguenti conti bancari:

- c/c n. 7326380 aperto presso la Banca Carige SpA Sede di Genova per Euro 290.332,17;
- c/c n. 46979716 aperto presso la Banca Carispezia Via XX Settembre per Euro 517.347,13;
- c/c n. 948844 aperto presso la Banca Passadore & C. SpA sede di Genova per Euro 3.135.894,41;

I "Denaro e valori in cassa" – Trattasi delle disponibilità liquide presso la cassa per complessivi euro 9.781,32.



## Ratei e Risconti

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Ratei attivi</i>			0
<i>Risconti attivi</i>	2.012	2.054	-42
	2.012	2.054	-42

I risconti attivi sono costituiti da:

- quota parte di competenza futura del canone di concessione di Palazzo Ducale versato al Comune di Genova (1.977 mila euro);
- servizi sostitutivi mensa (7 mila euro);
- assicurazione struttura (3 mila euro);
- assicurazione macchina aziendale (mille euro);
- canoni anticipati per utenze (2 mila euro);
- canoni anticipati per noleggio attrezzature (9 mila euro);
- assicurazione mostra Paganini RockStar (6 mila euro);
- canoni anticipati di manutenzione (2 mila euro);
- costi di promozione anticipati mostra Paganini RockStar (4 mila euro)
- altri (mille euro).

## Patrimonio Netto

(euro migliaia)

Valori di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Fondo di Dotazione Disponibile</i>	6.700	6.700	0
<i>Fondo di Dotazione Indisponibile</i>	8.430	8.430	0
<i>Riserva legale</i>			
<i>Versamento Soci in capitale</i>			
<i>Altre riserve</i>			
<i>Utile (perdita) di esercizi precedenti</i>	123	117	6
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	3	6	-3
	15.256	15.253	3

Il Fondo di Dotazione indisponibile è costituito dal Valore della Collezione Wolfson.

## Fondi Rischi ed Oneri

(euro migliaia)

Valori di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
II. Fondi per imposte, anche differite	160	160	0
III. Fondi per Rischi ed Oneri - Altri	620	826	-206
	780	986	-206

E' stato costituito, nel corso dell'anno 2016, il Fondo per imposte per 160 mila euro; si ritiene prudenziale il mantenimento del suo accantonamento.

Gli altri Fondi per Rischi ed Oneri sono costituiti da:

- Fondo Stabilizzazione Manifestazioni (414 mila euro);
- Fondo Altri Costi per il Personale (70 mila euro);
- Fondo Rischi ed Oneri per Attività Regionali (136 mila euro)

## Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato

(euro migliaia)

Valori di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Fondo trattamento di fine rapporto</i>	747	668	79
	747	668	79

La voce riflette il debito nei confronti di tutti i dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro.

L'accantonamento del periodo è stato pari a 126 mila euro. La diminuzione per indennità corrisposte per la cessazione di rapporti è stata pari a mille euro e le anticipazioni sono state pari a 11 mila euro e 35 mila euro sono stati versati al Fondo di Previdenza Integrativo.

Il "Fondo trattamento di fine rapporto si compone come segue:

(euro migliaia)

<i>Saldo Iniziale</i>	668
<i>Accantonamento dell'esercizio</i>	126
<i>Anticipazioni anni precedenti</i>	-11
<i>Indennità pagate</i>	-1
<i>Accantonamento al fondo prev. integrativa</i>	-35
<i>Saldo al 31.12.2018</i>	747

La Fondazione che alla fine dello scorso anno aveva n. 38 dipendenti di cui n. 2 a tempo determinato e di questi 1 per la gestione mostre; al 31 dicembre 2018 ha n. 39 dipendenti di cui n. 1 a tempo determinato.

## Debiti

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Acconti</i>	17	25	-8
<i>Debiti verso fornitori</i>	1.460	1.349	111
<i>Debiti tributari</i>	71	68	3
<i>Debiti verso istituti di previdenza</i>	207	196	11
<i>Altri debiti</i>	475	426	49
	2.230	2.064	166

I debiti delle voci di cui sopra non comprendono titoli cambiari e non sono soggetti a garanzie reali o personali.

## Debiti verso fornitori

Nel debito complessivo verso fornitori ammontante a 1.460 mila euro sono compresi 10 mila euro di fornitori esteri e 580 mila euro relativi ad accertamenti per fatture e nota a credito da ricevere.

## Debiti tributari

Sono costituiti da:

- ritenute fiscali IRPEF su lavoro dipendente (51 mila euro);
- ritenute fiscali IRPEF su lavoro autonomo (16 mila euro);
- iva ad esigibilità differita (3 mila euro).

## Debiti verso Istituti di previdenza

Sono costituiti dai debiti, dovuti al 31.12.2018:

- verso gli istituti di previdenza e sicurezza sociale per le quote a carico della Fondazione e dei dipendenti sulle retribuzioni nel mese di dicembre e dagli accertamenti su ferie e mensilità aggiuntive (191 mila euro);
- verso fondi di previdenza integrativo (16 mila euro).

## Altri debiti

Sono costituiti da:

- debiti verso dipendenti per ferie e mensilità aggiuntive (296 mila euro);
- debiti verso organizzazioni sindacali (5 mila euro);
- debiti verso collegio dei revisori dei conti (22 mila euro);
- depositi cauzionali (23 mila euro);
- debiti diversi (129 mila euro);

L'analisi della movimentazione dei debiti è fornita nel prospetto di dettaglio n. 5.

## Ratei e Risconti Passivi

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Ratei ed altri risconti</i>			0
- <i>Ratei passivi</i>	11	19	-8
- <i>Risconti passivi</i>	383	456	-73
	394	475	-81

I ratei passivi sono costituiti dalla quota di competenza per utenze.

I risconti passivi sono costituiti:

- da anticipi per manifestazioni ed eventi da tenersi nel 2019 (52 mila euro);
- da canoni anticipati per sub-concessione/eventi (9 mila euro);
- da contributo c/impianti per restauro teatrino ovest (24 mila euro);
- da rimborsi anticipati costi condominiali (298 mila euro).

# CONTI D'ORDINE

(euro migliaia)

<b>Voci di bilancio</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Variazioni</b>
<i>Altri</i>	973	973	0
	973	973	0

Valore dei beni del Comune di Genova in deposito/uso presso Palazzo Ducale.

# COMMENTO ALLE PRINCIPALI POSTE DEL CONTO ECONOMICO

Di seguito presentiamo il commento delle principali poste economiche dell'esercizio 2018.

## Valore della produzione

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>	3.279	2.830	449
<i>Variazioni su lavori in corso</i>	-4	8	-12
<i>Contributi in conto esercizio</i>	2.874	2.830	44
<i>altri</i>	225	203	22
	6.374	5.871	503

Si precisa che i contributi ricevuti da Enti Pubblici e appostati tra i contributi in c/esercizio sono stati erogati da:

- Comune di Genova ( euro 1.672.476)
- Regione Liguria (euro 321.348)
- Ministero Beni Culturali (euro 92.108)

Gli altri contributi sono stati erogati da:

- Compagnia di San Paolo (euro 750.000)
- Goethe Institut Genua (euro 3.000)
- Centro Studi Antonio Balletto (euro 1.000)
- Fondazione Carige (euro 30.000)
- 5 X 1000 (euro 3.781)

Gli altri ricavi si riferiscono a:

- sopravvenienze o insussistenze attive (52 mila euro), costituite da accertamento in diminuzione di costi già imputati e in aumento di ricavi;
- risarcimento danni (3 mila euro);
- utilizzo Fondo Stabilizzazione Manifestazioni (170 mila euro).

## Costi della produzione

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni	
<i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	194	183		11
<i>Per servizi</i>	3.301	2.966		335
<i>Per godimento di beni di terzi</i>	97	84		13
<i>Per il personale</i>				
salari e stipendi	1.582	1.535		47
oneri sociali	518	497		21
trattamento di fine rapporto	126	120		6
Trattamento di quiescenza	11	10		1
altri costi	2.237	2.162	0	75
<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>				
amm.to immobilizz. immateriali	95	84		11
amm.to immobilizz. materiali	175	164		11
Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	22 292	38 286	-16	6
<i>Variazione rimanenze materie prime ecc.</i>	-2	1		-3
<i>Altri accantonamenti</i>				0
<i>Oneri diversi di gestione</i>	251	199		52
	6.370	5.881		489

Trovano allocazione nella voce “per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci”, gli acquisti di materiali per la gestione sia dell’immobile, sia delle mostre e degli eventi, quali cancelleria e stampati, materiali di consumo, cataloghi, materiale pubblicitario, fotografico etc.

La voce “servizi” è composta da costi inerenti la gestione della Fondazione (immobile, mostre, eventi) quali vigilanza, pulizia, manutenzioni e riparazioni, appalti e servizi esterni, consulenze progettuali scientifiche - commerciali - didattiche, collaborazioni, provvigioni, royalties - diritti d’autore, assicurazioni, inserzioni etc.

La voce “godimento beni di terzi” comprende il canone di concessione di competenza dell’esercizio di Palazzo Ducale per euro 44 mila e per euro 53 mila noleggi attrezzature tecniche e macchine d’ufficio.

La voce costi per il personale rileva l’onere sostenuto a tale titolo dalla Fondazione distinto per retribuzioni, relativi oneri sociali, indennità di fine rapporto di competenza dell’esercizio. Questa voce comprende anche i costi per il personale relativo alle mostre.

	Pers. Struttura	Pers. Addetto Mostre
<i>Salari e stipendi</i>	1.574	8
<i>Oneri sociali</i>	515	3
<i>Trattamento di fine rapporto</i>	126	
<i>Trattamento di quiescenza</i>	11	
<i>Altri costi</i>		
	2.226	11

Le quote di "ammortamento" stanziare a fronte dei cespiti immateriali e materiali rappresentano l'onere di competenza del periodo di utilizzo dei beni di cui alle singole voci.

### Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno</i>	9	7	2
<i>Altre</i>	86	77	9
	95	84	11

### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018	Anno 2017	Variazioni
<i>Impianti e macchinario</i>	117	105	12
<i>Attrezzature ind.li e comm.li</i>	27	29	-2
<i>Altri beni:</i>			0
<i>mobili</i>	21	20	1
<i>macchine da ufficio ordinarie</i>			0
<i>macchine da ufficio elettroniche</i>	10	10	0
<i>automezzi</i>			0
	175	164	11

Gli "oneri diversi di gestione" si riferiscono a:

- tributi e diritti (13 mila euro);
- oneri concernenti la gestione ordinaria della Fondazione (95 mila euro);
- IVA indeducibile (121 mila euro);
- periodici e pubblicazioni (mille euro);
- quote associative (4 mila euro);
- danni ed eventi eccezionali (3 mila euro);
- sopravvenienze o insussistenze passive (14 mila euro), costituite da accertamento in aumento di costi e in diminuzione di ricavi già imputati.

## Proventi e Oneri finanziari

(euro migliaia)

Voci di bilancio	Anno 2018		Anno 2017		Variazioni	
<i>Proventi da partecipazioni</i>		1		19		19
<i>Altri proventi finanziari:</i>						
<i>da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni</i>						0
<i>proventi diversi da precedenti</i>						
<i>interessi e commissioni da altri e proventi vari</i>	4	4	10	10	-6	-6
<i>Interessi ed altri oneri finanziari</i>						
<i>Interessi e commissioni da altri ed oneri vari</i>	-2	-2	-1	-1		-1
		3		28		12

I proventi da partecipazioni sono costituiti dai dividendi della partecipazione IREN S.p.A. per euro 595,00.

Gli "interessi e commissioni da altri e proventi vari" si riferiscono a interessi sui conti correnti ordinari presso gli Istituti di Credito.

Gli "interessi e commissioni da altri ed oneri vari" si riferiscono a interessi e oneri diversi.



## Prospetto di dettaglio

- 1** IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
- 2** IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVI FONDI DI AMMORTAMENTO
- 3** CREDITI (DELL'ATTIVO CIRCOLANTE)
- 4** CREDITI E RATEI ATTIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA
- 5** DEBITI E RATEI PASSIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA

## Prospetto di dettaglio n. ° 1 Immobilizzazioni Immateriali

Voci Sottovoci	Valore iniziale	Variazioni dell'esercizio				Valore al 31.12.2018
		Acquisi- zioni/ Capitaliz- zazioni	Riclassif iche (1)	Alienazio ni Radiazio ni (1)	Svalutazioni (- ) Ripristini di valore (+) Ammortam enti	
<i>Costi di impianto e di ampliamento</i>						
<i>Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità</i>						
<i>Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere d'ingegno</i>	18	16			9	25
<i>Concessioni, licenze, marchi e diritti</i>						
<i>Avviamento</i>						
<i>Immobilizzazioni in corso ed acconti</i>						
<i>Altre</i>	211	72			86	197
	229	88			95	222

## Prospetto di dettaglio n. ° 2 Immobilizzazioni Materiali e relativi fondi di ammortamento

Voci	Valori iniziali				Variazioni dell'esercizio						31.12.2018			
			Fondi ammortamenti		Acquisizioni /	Riclassifiche	Svalutazioni (- / +)		Ammortamenti	Rivalutazioni	Fondi			
	Sottovoci	Costo	Rivalutazioni	Svalutazioni	(1)	Valore a bilancio	Capitalizzazioni	(2)	Alienazioni / Ripristini di valore	(1)	Costo	Svalutazioni	Ammortamenti	Valore a bilancio
<b>Terreni e fabbricati</b>														
- Civili														
- Industriali														
<b>Impianti e macchinari</b>	<b>1062</b>				<b>608</b>	<b>454</b>	<b>121</b>			<b>117</b>	<b>1183</b>		<b>725</b>	<b>458</b>
<b>Attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>648</b>				<b>544</b>	<b>104</b>	<b>7</b>			<b>27</b>	<b>655</b>		<b>571</b>	<b>84</b>
<b>Beni gratuitamente devolvibili</b>														
<b>Collezione Wolfson</b>	<b>8.430</b>				<b>0</b>	<b>8.430</b>					<b>8.430</b>		<b>0</b>	<b>8.430</b>
<b>Altri beni</b>	<b>880</b>				<b>731</b>	<b>149</b>	<b>18</b>			<b>31</b>	<b>898</b>		<b>762</b>	<b>136</b>
<b>Immobilizzazioni in corso ed acconti</b>	<b>0</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>				<b>21</b>		<b>0</b>	<b>21</b>
	<b>11.020</b>				<b>1.883</b>	<b>9.137</b>	<b>167</b>		<b>0</b>	<b>175</b>	<b>11.187</b>		<b>2.058</b>	<b>9.129</b>
<i>(1) Di cui anticipati</i>														

# Prospetto di dettaglio n. ° 3

## Crediti

Variazioni dell'esercizio					
	Valori iniziali	Accensio ni	Svalutazi oni dirette (-)	Accanto n.ti a fondi (-)	31.12.2018
Voci					
Sottovoci		(+)	Ripristini di valore (+)	Ripristini di valore (+)	(1)
		Rimborsi (-)			
Verso clienti	2.383	1.210			3.593
meno					
- fondo svalutazione crediti	-440			-22	-462
- fondo svalutazione crediti per interessi di mora					
Verso imprese controllate					
meno					
- fondo svalutazione crediti					
- fondo svalutazione crediti per interessi di mora					
Verso imprese collegate					
meno					
- fondo svalutazione crediti					
- fondo svalutazione crediti per interessi di mora					
Verso Comune di Genova per contributo					
meno					
- fondo svalutazione crediti					
- fondo svalutazione crediti per interessi di mora					
Verso altri :					
- Tributari	315	393			708
- Altri	117	99			216
	2.375	1702	0	-22	4.055
(1) Di cui per rivalutazioni					

# Prospetto di dettaglio n. ° 4

## Crediti e ratei attivi distinti per scadenza e natura

Voci Sottovoci	31.12.2018				31.12.2017			
	Importi scadenti				Importi scadenti			
	Entro esercizio successivo	Dal 2° al 5° esercizio successivo	Oltre il 5° esercizio successivo	Totale	Entro esercizio successivo	Dal 2° al 5° esercizio successivo	Oltre il 5° esercizio successivo	Totale
<i>CREDITI DELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i>								
<i>Verso imprese controllate</i>								
<i>Verso imprese collegate</i>								
<i>Verso altri:</i>								
- <i>Clienti</i>								
- <i>Stato ed altri enti pubblici per sovvenzioni e contributi</i>								
- <i>Altri</i>			5	5			5	5
			5	5			5	5
<i>CREDITI DEL "CIRCOLANTE"</i>								
<i>Altri crediti finanziari</i>								
<i>Verso imprese controllate</i>								
<i>Verso imprese collegate</i>								
<i>Verso altri</i>								
<i>CREDITI COMMERCIALI</i>								
<i>Verso clienti</i>	3.556	6		3.562	1.937	6		1.943
<i>Verso imprese controllate</i>								
<i>Verso imprese collegate</i>								
<i>Verso altri:</i>								
- <i>Stato ed altri enti pubblici per sovvenzioni e contributi</i>								
	3.556	6		3.562	1.937	6		1.943
<i>CREDITI VARI</i>								
<i>Verso altri:</i>								
- <i>Tributari</i>	385	8		393	307	8		315
- <i>Vari</i>	97	2		99	115	2		117
	482	10		492	422	10		432
<i>RATEI ATTIVI</i>								
<b>TOTALE</b>	<b>4.038</b>	<b>16</b>	<b>5</b>	<b>4.059</b>	<b>2.359</b>	<b>16</b>	<b>5</b>	<b>2.380</b>

## Prospetto di dettaglio n. ° 5

### Debiti ratei passivi distinti per scadenza e natura

Voci	31.12.2018				31.12.2017			
	Importi scadenti				Importi scadenti			
	Dal 2° al				Dal 2° al			
	Entro esercizio successiv o	5° esercizio successiv o	Oltre il 5° esercizio successivo	Totale	Entro esercizio successiv o	5° esercizio successiv o	Oltre il 5° esercizio successivo	Totale
<i>Debiti finanziari a medio/lungo termine</i>								
<i>Debiti verso banche</i>								
<i>Debiti verso altri finanziatori</i>								
<i>Debiti rappresentati da titoli di credito</i>								
<i>Debiti verso imprese controllate</i>								
<i>Debiti verso imprese collegate</i>								
<i>Debiti tributari</i>								
<i>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>								
<i>Altri debiti:</i>								
	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Debiti del "Circolante"</i>								
<i>Altri debiti finanziari</i>								
<i>Debiti verso banche</i>								
<i>Debiti verso finanziatori</i>								
<i>Debiti rappresentati da titoli di credito</i>								
<i>Debiti verso imprese controllate</i>								
<i>Debiti verso imprese collegate</i>								
<i>Altri debiti:</i>								
<i>Debiti commerciali</i>								
<i>Debiti verso fornitori</i>	1.460			1.460	1.349			1.349
<i>Acconti</i>	17			17	25			25
<i>Debiti rappresentati da titoli di credito</i>								
<i>Debiti verso imprese controllate</i>								
<i>Debiti verso imprese collegate</i>								
	1.477			1.477	1.374			1.374
<i>Debiti vari</i>								
<i>Debiti tributari</i>	71			71	68			68
<i>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	207			207	196			196
<i>Altri debiti:</i>								
- <i>Debiti diversi</i>	475			475	426			426
	753			753	690			690
<b>Totale debiti (1)</b>	<b>2.230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.230</b>	<b>2.064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.064</b>
<i>Ratei passivi</i>	11			11	19			19
<i>Risconti passivi</i>	383			383	456			456
<b>Totale</b>	<b>2.624</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.624</b>	<b>2.539</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.539</b>

# Allegati

- 1 Stato patrimoniale: attivo
- 2 Stato patrimoniale: passivo
- 3 Conti d'Ordine
- 4 Conto Economico

# Allegato: Stato Patrimoniale

	(euro)			(euro)		
<b>Attivo</b>	<b>31.12.2018</b>			<b>31.12.2017</b>		
<b>A - Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>			10.000			10.000
<b>B- Immobilizzazioni</b>						
I-Immobilizzazioni immateriali						
1- Costi di impianto e ampliamento						
3- Diritti di brevetto ed opere dell'ingegno		24.543			18.331	
7-Altre		197.350	221.893		210.651	228.982
II - Immobilizzazioni materiali						
2-Impianti e macchinario		458.217			453.980	
3-Attrezzature industriali e commerciali		84.108			103.651	
4-Altri beni		8.565.875			8.579.270	
5-Immobilizzazioni in corso e acconti		20.800	9.129.000			9.136.901
III-Immobilizzazioni finanziarie	(**)			(**)		
1b - partecipazioni in imprese collegate						
1d - altre imprese		500			500	
2d - crediti verso altri	4.562	4.562	5.062	4.562	4.562	5.062
<b>Totale immobilizzazioni</b>			<b>9.355.955</b>			<b>9.370.945</b>
<b>C-Attivo circolante</b>						
I- Rimanenze						
1- Merci		2.353			131	
3-Lavori in corso		12.193	14.546		16.446	16.577
II-Crediti						
1-verso clienti	5.650	3.562.375		5.650	1.943.496	
3-verso collegate						
4- verso controllanti						
4 bis - tributari	8.156	393.552		8.156	314.578	
5 - verso altri	2.049	98.711	4.054.638	2.265	117.424	2.375.498
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						
4- altre partecipazioni		5.387			5.387	
6- altri titoli			5.387			5.387
<b>IV Disponibilità liquide</b>						
Depositi bancari e postali		3.943.574			5.605.186	
Denaro e valori in cassa		9.781	3.953.355		9.608	5.614.794
<b>Totale attivo circolante</b>			<b>8.027.926</b>			<b>8.012.256</b>
<b>D -Ratei e risconti</b>						
ratei e altri risconti		2.012.390	2.012.390		2.054.038	2.054.038
<b>Totale Attivo</b>			<b>19.406.271</b>			<b>19.447.239</b>

(\*\*) di cui con scadenza oltre i 12 mesi



# Allegato: Stato Patrimoniale

<i>Passivo</i>	(euro)		(euro)	
	31.12.2018		31.12.2017	
<b>A-Patrimonio netto</b>				
I-Fondo di Dotazione		15.129.756		15.129.756
III-Riserve di rivalutazioni				
VI- Riserve statutarie				
VII-Altre riserve				
<i>Riserve di conversione e/o arrotondamenti</i>				
<i>Versamento soci in c/capitale</i>				
<i>Riserve di conversione e/o arrotondamento</i>				
VIII-Utile (perdite) esercizi precedenti		122.925		116.991
IX- Utile (perdita) d'esercizio		3.061		5.933
<b>Totale patrimonio netto</b>		<b>15.255.742</b>		<b>15.252.680</b>
<b>B-Fondi per Rischi ed Oneri</b>				
II-Fondi per imposte, anche differite		160.000		160.000
III-Altri		620.094		826.078
<b>Totale Fondi per Rischi ed Oneri</b>		<b>780.094</b>		<b>986.078</b>
<b>C-Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		<b>746.878</b>		<b>668.840</b>
<b>D-Debiti</b>	(**)		(**)	
3- Debiti verso banche				
5- Acconti		17.237		24.563
6- Debiti verso fornitori		1.459.890		1.349.337
9- Debiti verso collegate				
11-Debiti tributari		70.665		68.303
12-Debiti verso istituti di previdenza		206.806		196.019
13-Altri debiti		475.350	<b>2.229.948</b>	426.015
				<b>2.064.237</b>
<b>E-Ratei e risconti</b>				
Ratei e altri risconti		393.609	<b>393.609</b>	475.404
				<b>475.404</b>
<b>Totale Passivo</b>		<b>19.406.271</b>		<b>19.447.239</b>

(\*\*) di cui con scadenza oltre i 12 mesi

# Allegato: Conti d'Ordine

<i>Conti d'ordine</i>	(euro)	(euro)
	31.12.2018	31.12.2017
<b>Garanzie personali prestate</b>		
Fidejussioni		
A favore di imprese controllate		
A favore di imprese collegate		
A favore di controllanti		
A favore di imprese controllate da dette controllanti		
A favore di altri		
Avalli		
A favore di imprese controllate		
A favore di imprese collegate		
A favore di controllanti		
A favore di imprese controllate da dette controllanti		
A favore di altri		
Altre		
A favore di imprese controllate		
A favore di imprese collegate		
A favore di controllanti		
A favore di imprese controllate da dette controllanti		
A favore di altri		
<b>Garanzie reali prestate</b>		
Per obbligazioni altrui		
di imprese controllate		
di imprese collegate		
di controllanti		
di imprese controllate da dette controllanti		
di altri		
Per obbligazioni proprie, diverse da debiti		
Per debiti iscritti in bilancio		
<b>Impegni di acquisto o di vendita</b>		
<b>Altri</b>	<b>972.579</b>	<b>972.579</b>
	<b>972.579</b>	<b>972.579</b>

# Allegato: Conto Economico

	(euro)	(euro)
	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A-Valore della produzione</b>		
1-Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.279.245	2.829.644
3-Variazione dei lavori in corso su ordinazione	- 4.253	7.454
5-Altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.873.713	2.830.313
altri	225.694	203.419
	<u>6.374.399</u>	<u>5.870.830</u>
<b>B-Costi della produzione</b>		
6-Per materie prime, sussidiarie, di consumo, merci	193.920	183.338
7-Per servizi	3.301.217	2.966.413
8-Per godimento di beni di terzi	97.485	84.234
9-Per il personale		
a-Salari e stipendi	1.581.248	1.534.809
b-Oneri sociali	518.387	497.097
c-Trattamento di fine rapporto	126.473	120.510
d-Trattamento di previdenza integrativa	10.794	10.072
e-Altri costi	2.236.902	2.162.488
10-Ammortamenti e svalutazioni		
a-Ammortamento delle immobilizzaz. immateriali	94.843	84.149
b-Ammortamento delle immobilizzaz. materiali	174.893	164.194
d-Svalutazione dei crediti compresi nell'att. circolante e disponibilità	22.403	37.936
	292.139	286.279
11-Variazione rimanenze mat. prime, suss. e merci	-2.222	661
12-Accantonamento per rischi		
13-Altri accantonamenti		
14-Oneri diversi di gestione	250.587	198.838
	<u>6.370.028</u>	<u>5.882.251</u>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	4.371	-11.421
<b>C-Proventi e oneri finanziari</b>		
15-Proventi da partecipazioni	595	18.686
16-Altri proventi finanziari		
c-Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d-Proventi diversi dai precedenti:		
Interessi e commissioni da altri e proventi vari	4.299	10.481
17-Interessi e altri oneri finanziari		
Interessi e commissioni ad altri ed oneri vari	1.687	-700
<b>Totale proventi ed oneri finanziari</b>	3.207	28.467
<b>D-Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
18-Rivalutazioni		
19-Svalutazioni		
<b>Risultato prima delle imposte</b>	7.578	17.046
<b>22-Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	-4.517	-11.113
<b>Risultato dell'esercizio:</b>		
<b>23-Utile/Perdita dell'esercizio</b>	<b>3.061</b>	<b>5.933</b>