

Consuntivo 2018

Conto consuntivo 31 dicembre 2018

Stato patrimoniale attivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
II. Materiali		
III. Finanziarie		
Totale Immobilizzazioni		
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
II. Crediti		
- entro 12 mesi	314.427	1.486.727
- oltre 12 mesi		
	314.427	1.486.727
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni	6.000	
IV. Disponibilità liquide	368.248	415.592
Totale attivo circolante	688.675	1.902.319
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	688.675	1.902.319

Stato patrimoniale passivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	100.000	100.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	65.008	65.008
V. Riserve statutarie		
VI. Altre riserve		
Riserva straordinaria	162.308	157.612
Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		

124/1993	Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n.		
	Riserva non distribuibile ex art. 2426		
	Riserva per conversione EURO		
	Riserva da condono		
	Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(2)
	Altre...		
		162.308	157.610
	VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
	VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
	IX. Utile d'esercizio	3.283	4.696
	IX. Perdita d'esercizio	()	()
	Acconti su dividendi	()	()
	Perdita ripianata nell'esercizio		
	Totale patrimonio netto	330.599	327.314
	B) Fondi per rischi e oneri	100.000	50.000
	C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	50.287	42.645
	D) Debiti		
	- entro 12 mesi	207.789	1.482.360
	- oltre 12 mesi		
		207.789	1.482.360
	E) Ratei e risconti		
	Totale passivo	688.675	1.902.319

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	846	846	470
			470
		846	470
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	793	793	1.071
			1.071
17-bis) utili e perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		53	(601)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoria			

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	3.283	4.696
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) Imposte correnti		
b) Imposte relative a esercizi precedenti		

c) Imposte differite e anticipate

d) proventi (oneri) da adesione al regime di
consolidato fiscale / trasparenza fiscale

21) Utile (Perdita) dell'esercizio

3.283

4.696

Nota integrativa

Nota integrativa al bilancio al 31 dicembre 2018

Premessa

Signori Consiglieri,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un avanzo di gestione pari ad Euro 3.283,46.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Crediti

Sono esposti al loro valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per contributi sono riconosciuti al momento dell'effettiva delibera da parte degli Enti Sovventori.

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Impiegati	3	3	-
Altri			
	3	3	-

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore del commercio.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0	0	0

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0	0	0

Descrizione dei beni	31-dic-17	Incrementi	Decrementi	31-dic-18
Mobili e arredi	€ 14.803,27	€ -	€ -	€ 14.803,27
Macchine di ufficio elettroniche	€ 5.877,00	€ -	€ -	€ 5.877,00
Elaboratori elettronici	€ 15.977,41	€ -	€ -	€ 15.977,40
Fotocopiatrice Minolta	€ 5.143,91	€ -	€ -	€ 5.143,91
Macchina affrancatrice	€ 768,23	€ -	€ -	€ 768,23
Impianti telefonici	€ 4.241,00	€ -	€ -	€ 4.241,00
Impianti di riscaldamento	€ 2.788,87	€ -	€ -	€ 2.788,87
Telefax tipo Magico	€ 692,05	€ -	€ -	€ 692,05
Impianti e rete internet	€ 1.735,30	€ -	€ -	€ 1.735,30
Totali	€ 52.027,04	€ -	€ -	€ 52.027,03

Fondi di ammortamento

Descrizione dei beni	31-dic-17	Incrementi	Decrementi	31-dic-18
Mobili e arredi	€ 14.803,27	€ -	€ -	€ 14.803,27
Macchine di ufficio elettroniche	€ 5.877,00	€ -	€ -	€ 5.877,00
Elaboratori elettronici	€ 15.977,40	€ -	€ -	€ 15.977,40
Fotocopiatrice Minolta	€ 5.143,91	€ -	€ -	€ 5.143,91
Macchina affrancatrice	€ 768,23	€ -	€ -	€ 768,23
Impianti telefonici	€ 2.788,87	€ -	€ -	€ 2.788,87
Impianti di riscaldamento	€ 4.241,00	€ -	€ -	€ 4.241,00
Telefax tipo Magico	€ 692,05	€ -	€ -	€ 692,05
Impianti e rete internet	€ 1.735,30	€ -	€ -	€ 1.735,30
Totali	€ 52.027,03	€ -	€ -	€ 52.027,03

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
314.372	1.486.727	(1.172.355)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso Enti ed altri	314.372			1.486.727	
	314.372			1.486.727	

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Comune di Napoli anno 2015	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -
Comune di Napoli anno 2016	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -
Comune di Napoli anno 2017	€ -	€ 100.000,00	-€ 100.000,00
Comune di Napoli anno 2018	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00
Comune di Napoli "Maggio dei monumenti"	€ 210.072,00	€ 210.072,00	€ -
Comune di Napoli "Il libero pensare"	€ 48.000,00	€ 48.000,00	€ -
Camera di Commercio di Napoli	€ 31.360,00	€ 44.800,00	-€ 13.440,00
Regione Campania Ass Cultura	€ -	€ 154.617,49	-€ 154.617,49
Regione Campania Ass Cultura	€ -	€ -	€ -
meno Fondo Svalutazione crediti	-€ 275.060,00	-€ 175.060,00	-€ 100.000,00
Totali	€ 314.372,00	€ 582.429,49	-€ 268.057,49

Altri crediti verso enti sovventori:

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Regione Campania Por 2007-2013	€ -	€ 904.285,78	-€ 904.285,78
Regione Campania PAC III	€ -	€ -	€ -
Totali	€ -	€ 904.285,78	-€ 904.285,78

Verso altri:

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Inail c/anticipi	€ -	€ 7,26	-€ 7,26
Cerqua Nicola c/anticipo spese	€ 55,32	€ 4,50	€ 50,82
Totali	€ 55,32	€ 11,76	€ 43,56

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	314.372					314.372
Totale	314.372					314.372

Fondo Svalutazione dei crediti espresso in euro 275.060,00 rappresenta l'appostamento prudenziale per i contributi da ricevere dal Comune di Napoli per l'organizzazione del "Maggio dei Monumenti 2009", per il quale la Fondazione ha in corso un Giudizio che non ha ancora dato sentenza e, considerate le annualità riferite ai crediti iscritti in bilancio nei confronti del Comune di Napoli, è stato effettuato un ulteriore accantonamento di € 100.000,00.

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Fondo Svalutazione crediti	-€ 275.060,00	-€ 175.060,00	-€ 100.000,00
	€ -	€ -	€ -
Totali	-€ 275.060,00	-€ 175.060,00	-€ 100.000,00

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
6.000	-	6.000

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Deposito Cauzionale "Polo Museale Campania"	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00
Totali	€ 6.000,00	€ -	€ 6.000,00

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
368.248	415.593	(47.345)

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
BNL Paribas Napoli "ordinario"	€ 367.538,00	€ 314.207,86	€ 53.330,14
BNL Paribas Napoli "dedicato"	€ -	€ 101.230,47	-€ 101.230,47
BNL Paribas Napoli c/liquidazioni	€ 704,14	€ 149,49	€ 554,65
Cassa e valori	€ 5,62	€ 4,48	€ 1,14
Totali	€ 368.247,76	€ 415.592,30	-€ 47.344,54

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Passività**A) Patrimonio netto**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
330.599	327.315	3.283

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Fondo di dotazione	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -
Fondo di riserva	€ 65.007,53	€ 65.007,53	€ -
Fondi di riserva straordinaria	€ 162.307,63	€ 157.611,75	€ 4.695,88
Disavanzi portati a nuovo	€ -	€ -	€ -
Risultato della gestione	€ 3.283,46	€ 4.695,88	-€ 1.412,42
Totali	€ 330.598,62	€ 327.315,16	€ 3.283,46

B) Fondi per rischi ed oneri

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
100.000	50.000	50.000

Vista la soluzione del contenzioso verso il Demanio dello Stato, ora Polo Museale della Campania, e utilizzati i debiti iscritti in bilancio per la chiusura del contenzioso che ha consentito al firma del contratto di concessione il 2 ottobre dell'esercizio 2018, si è proceduti alla nuova destinazione dell'accontamento ad un fondo per lavori di ristrutturazione da effettuare nella sede. Nell'esercizio 2018 si proceduti ad accantonare ulteriori euro 50.000 per l'incremento delle risorse per i lavori a farsi.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
50.287	42.645	7.642

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2017	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
TFR, movimenti del periodo	42.645	7.804	163	50.287

Descrizione	31-dic-17	Incrementi	Decrementi	31-dic-18
Cerqua Nicola	€ 18.009,61	€ 2.084,44	€ 68,64	€ 20.025,41
Petillo Maria	€ 10.807,05	€ 2.595,27	€ 41,19	€ 13.361,13
Sticchi Nicola	€ 13.828,13	€ 3.124,62	€ 52,70	€ 16.900,05
Totali	€ 42.644,79	€ 7.804,33	€ 162,53	€ 50.286,59

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Fondazione al 31 dicembre 2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
207.789	1.482.360	(1.274.569)

I debiti risultano così costituiti:

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Debiti verso Banche	€ -	€ -	€ -
Anticipi da Enti	€ -	€ 843.750,00	-€ 843.750,00
Enti Previdenziali	€ 5.947,28	€ 5.163,00	€ 784,28
Erario c/tributi diversi	€ 53.182,69	€ 48.902,04	€ 4.280,65
Debiti verso altri	€ 460,00	€ 380,00	€ 80,00
Debiti verso fornitori	€ 32.925,62	€ 463.095,45	-€ 430.169,83
Fornitori per fatture da ricevere	€ 115.274,28	€ 121.068,89	-€ 5.794,61
Totali	€ 207.789,87	€ 1.482.359,38	-€ 1.274.569,51

Debiti verso banche:

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Banche c/competenze	€ -	€ -	€ -
BNL Paribas Napoli	€ -	€ -	€ -
Totali	€ -	€ -	€ -

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Regione Campania POR 2007-2013	€ -	€ 843.750,00	-€ 843.750,00
Regione Campania PAC III	€ -	€ -	€ -
Totali	€ -	€ 843.750,00	-€ 843.750,00

Debiti verso gli Enti previdenziali

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Inps c/contributi	€ 5.910,00	€ 5.163,00	€ 747,00
Inail c/contributi	€ 37,28	€ -	€ 37,28
Totali	€ 5.947,28	€ 5.163,00	€ 784,28

Debiti tributari

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Erario c/ritenute 1001	€ 4.793,83	€ 4.418,40	€ 375,43
Erario c/ritenute 1040	€ 3.131,98	€ 1.353,89	€ 1.778,09
Erario c/ritenute 1712	€ 223,72	€ 222,57	€ 1,15
Erario c/rap	€ 1.544,96	€ 1.900,44	-€ 355,48
Erario c/lva in sospensione	€ 41.006,74	€ 41.006,74	€ -
Erario c/lva Split-payment	€ 2.481,46	€ -	€ 2.481,46
Totali	€ 53.182,69	€ 48.902,04	€ 4.280,65

Altri Debiti:

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Sticchi Nicola	€ 460,00	€ 380,00	€ 80,00
	€ -	€ -	€ -
Totali	€ 460,00	€ 380,00	€ 80,00

Debiti verso fornitori:

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Aemme Service Srl	€ -	€ 265,00	-€ 265,00
Animania S.r.l.	€ -	€ 646,60	-€ 646,60
Arminio Franco	€ 1.250,00	€ 1.250,00	€ -
Associazione Professionale "Scala & Scala"	€ 696,00	€ 696,00	€ -
Bemperad Giovanna	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -
Bortoli Silvia	€ 375,00	€ 375,00	€ -
Carpentieri Renato	€ 4.000,00	€ -	€ 4.000,00
Cineteca Bologna	€ 450,00	€ 450,00	€ -
Comune di Napoli "TARI"	€ 3.534,00	€ 5.000,00	-€ 1.466,00
Copiatura Srl	€ 81,00	€ 97,60	-€ 16,60
Demanio c/concessioni	€ -	€ 428.366,60	-€ 428.366,60
Di Lorenzo Stefano "Bed&Breakfast"	€ 130,00	€ 130,00	€ -
Di Martire Sergio	€ -	€ 5.075,20	-€ 5.075,20
Di Pietrantonio Donatella	€ -	€ 4.000,00	-€ 4.000,00
Enel	€ -	-€ 292,61	€ 292,61
Falco Giorgio	€ 4.261,60	€ -	€ 4.261,60
Farinelli Franco	€ 375,00	€ 375,00	€ -
Fiscale Domenico	€ 98,00	€ -	€ 98,00
Grande Albergo Vesuvio	€ -	€ 552,00	-€ 552,00
Grillo Autoservizi	€ 330,00	€ -	€ 330,00
Kuadra	€ 181,50	€ 181,50	€ -
La Bersagliera S.r.l.	€ 120,00	€ -	€ 120,00
La Porta Filippo	€ 566,81	€ 566,81	€ -
Lahiri Jumba	€ 124,00	€ -	€ 124,00
Mondadori Libri Spa	€ 3.316,40	€ -	€ 3.316,40
Moroncini Bruno	€ 375,00	€ 375,00	€ -
Orecchio Davide	€ 249,00	€ -	€ 249,00
Pingitore Luigi	€ 166,40	€ 166,40	€ -
Riccardi Anna	€ 142,00	€ 142,00	€ -
San Pietro a Maiella	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ -
Sannino Concita	€ 623,00	€ -	€ 623,00
Sasson Donald	€ -	€ 4.000,00	-€ 4.000,00
SDA Express	€ -	€ 232,18	-€ 232,18
Telecom Spa	€ 1.834,22	€ 1.829,17	€ 5,05
Vegetti Matteo	€ 1.030,69	€ -	€ 1.030,69
Virgolin Luigi	€ 316,00	€ 316,00	€ -
Vivalibri Spa	€ 4.800,00	€ 4.800,00	€ -
Totali	€ 32.925,62	€ 463.095,45	-€ 430.169,83

Debiti verso fornitori per fatture da ricevere:

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Abbamonte Avv. Andrea	€ -	€ 5.528,30	-€ 5.528,30
Barbieri Vincenzo	€ -	€ 250,00	-€ 250,00
Bergamasco Sonia	€ 103,00	€ 103,00	€ -
Cutolo Giovanni	€ -	€ 1.903,20	-€ 1.903,20
Delco consulting	€ -	€ 366,00	-€ 366,00
D'Errico Francesco	€ 600,00	€ 600,00	€ -
Di Donato Argia	€ -	€ 1.676,05	-€ 1.676,05
Edizioni D'lf	€ 399,00	€ 399,00	€ -
Enel	€ 198,80	€ 302,88	-€ 104,08
Fabbri Paolo Maria	€ 188,18	€ 188,18	€ -
Fastweb	€ 357,82	€ -	€ 357,82
Giura Tecnica	€ 12.392,96	€ 12.392,96	€ -
Libro Lectio Magistralis dei 3 vincitori	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ -
Maggio dei Monumenti	€ 60.000,00	€ 60.000,00	€ -
Perrella Silvio	€ 5.996,52	€ 5.996,52	€ -
Poli Paolo	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -
Pubblicazione "Napoli Legge Ariosto"	€ 6.725,00	€ 8.125,00	-€ 1.400,00
Revisori	€ 12.688,00	€ 7.612,80	€ 5.075,20
Sannino Concita	€ 625,00	€ 625,00	€ -
Totale	€ 115.274,28	€ 121.068,89	-€ 5.794,61

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2018

Saldo al 31/12/2017

Variazioni

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
481.424	377.347	104.076

I ricavi vengono così ripartiti:

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Contributi ordinari:			
Città Metropolitana di Napoli	€ -	€ -	€ -
Camera di Commercio	€ 31.360,00	€ 44.800,00	-€ 13.440,00
Comune di Napoli	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -
Regione Campania	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ -
	€ 281.360,00	€ 294.800,00	-€ 13.440,00
Altri ricavi:			
Regione Campania Ass.Cultura	€ 15.617,00	€ 79.617,49	-€ 64.000,49
Regione Campania Liquidazione POR	€ 33.214,22	€ -	€ 33.214,22
FORZATI Francesco-Fabrizio-Antonio	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
Agenzia delle Entrate 5 per mille	€ 2.865,57	€ 2.929,79	-€ 64,22
Totali	€ 53.696,79	€ 82.547,28	-€ 28.850,49
Sopravvenienza Polo Museale della Campania	€ 146.366,60	€ -	€ 146.366,60
Totali	€ 146.366,60	€ -	€ 146.366,60
Totali	€ 481.423,39	€ 377.347,28	€ 104.076,11

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
478.193	372.050	106.143

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Acquisto Materiali, consumo (gestione dell'attività caratteristica)	€ 62.584,50	€ 65.349,66	-€ 2.765,16
Per servizi	€ 78.754,18	€ 82.316,43	-€ 3.562,25
Per godimento beni di terzi	€ 24.363,00	€ 28.463,00	-€ 4.100,00
Spese per il personale	€ 144.236,55	€ 138.392,40	€ 5.844,15
Investimenti	€ 1.668,98	€ 2.905,31	-€ 1.236,33
Accantonamento fondo rischi	€ 150.000,00	€ 50.000,00	€ 100.000,00
Oneri diversi di gestione	€ 16.585,83	€ 4.622,93	€ 11.962,90
Totale	€ 478.193,04	€ 372.049,73	€ 106.143,31

Acquisto materiali, consumo (gestione dell'attività caratteristica)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
62.584	65.350	(2.765)

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Premi ai vincitori delle sezioni letterarie	€ 12.000,00	€ 22.300,00	-€ 10.300,00
Premi ai vincitori delle altre sezioni	€ 9.830,00	€ -	€ 9.830,00
Acquisto libri	€ 40.059,40	€ 42.365,31	-€ 2.305,91
Cancelleria e stampati	€ 695,10	€ 684,35	€ 10,75
Totali	€ 62.584,50	€ 65.349,66	-€ 2.765,16

Per servizi

Saldo al 31/12/2018
78.754Saldo al 31/12/2017
82.316Variazioni
(3.562)

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Compensi ai Revisori dei conti	€ 12.688,00	€ 12.688,00	€ -
Energia elettrica	€ 2.230,74	€ 2.647,32	-€ 416,58
Spese telefoniche	€ 4.464,88	€ 4.767,18	-€ 302,30
Spese postali e fattorinaggio	€ 2.961,77	€ 1.438,16	€ 1.523,61
Spese tipografiche	€ 612,98	€ 2.269,10	-€ 1.656,12
Pulizia locali	€ 3.498,00	€ 3.180,00	€ 318,00
Manutenzioni diverse e generali	€ 521,08	€ 1.534,81	-€ 1.013,73
Manutenzioni hardware	€ 366,00	€ -	€ 366,00
Assicurazioni Responsabilità civile	€ 489,00	€ -	€ 489,00
Rimborsi spese ai relatori	€ 400,35	€ 499,50	-€ 99,15
Collaborazioni	€ 1.927,00	€ 6.250,00	-€ 4.323,00
Collaborazioni estrene (avvocati e consulenti)	€ 1.281,00	€ 1.281,00	€ -
Gettoni giuria tecnica	€ 4.572,44	€ 4.459,95	€ 112,49
Rimborsi spese viaggi giuria tecnica	€ 1.163,85	€ 519,50	€ 644,35
Ospitalità giuria tecnica	€ 1.499,50	€ 1.123,85	€ 375,65
Rimborsi spese ai vincitori	€ 2.506,39	€ 1.445,43	€ 1.060,96
Ospitalità vincitori	€ 5.343,00	€ 5.940,00	-€ 597,00
Ospitalità ai relatori	€ 2.075,00	€ 393,50	€ 1.681,50
Artisti, conduttori e altri	€ -	€ 4.967,00	-€ 4.967,00
Allestimenti, scenografie ed impianti	€ 9.864,62	€ 11.782,95	-€ 1.918,33
Spese per la comunicazione	€ 14.392,70	€ 8.481,40	€ 5.911,30
Cerimonie e spese per la premiazione	€ 4.540,00	€ 4.488,00	€ 52,00
Noleggio automezzi	€ -	€ -	€ -
Rimborsi vari (trasferte istituz.e diverse)	€ 1.355,88	€ 2.159,78	-€ 803,90
Totali	€ 78.754,18	€ 82.316,43	-€ 3.562,25

Per godimento beni di terzi

Saldo al 31/12/2018
24.363Saldo al 31/12/2017
28.463Variazioni
(4.100)

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Polo Museale della Campania c/concessione sede	€ 24.000,00	€ 28.100,00	-€ 4.100,00
Noleggio automezzi	€ 363,00	€ 363,00	€ -
Totali	€ 24.363,00	€ 28.463,00	-€ 4.100,00

Per il personale

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
144.236	138.392	5.844

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Stipendi	€ 101.646,58	€ 98.975,12	€ 2.671,46
Oneri del personale	€ 23.682,70	€ 23.091,64	€ 591,06
Oneri del personale Irap	€ 8.639,94	€ 8.469,83	€ 170,11
Contributi Inail	€ 450,00	€ 409,43	€ 40,57
Indennità di anzianità	€ 7.804,33	€ 7.446,38	€ 357,95
Formazione e sicurezza del personale	€ 2.013,00	€ -	€ 2.013,00
Totali	€ 144.236,55	€ 138.392,40	€ 5.844,15

Investimenti in beni strumentali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.669	2.905	(1.236)

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Investimenti di ufficio	€ 1.668,98	€ 2.905,31	-€ 1.236,33
Totali	€ 1.668,98	€ 2.905,31	-€ 1.236,33

Accantonamenti per rischi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
50.000	50.000	0

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Accantonamento Fondo Rischi contenzioso			
Demanio sede di Palazzo Reale	€ -	€ 50.000,00	-€ 50.000,00
Accantonamento lavori sede di Palazzo Reale			
	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
Totali	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ -

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Accantonamento Fondo Rischi su crediti	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00
Totali	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00

Il Fondo Svalutazione dei crediti già espresso in euro 175.060,00 per l'appostamento prudenziale del contributo da ricevere dal Comune di Napoli per l'organizzazione del "Maggio dei Monumenti 2009" e per il quale la Fondazione ha in corso un Giudizio che non ha ancora dato sentenza è stato ulteriormente incrementato, considerata l'anzianità dei crediti iscritti in bilancio nei confronti del Comune di Napoli.

Oneri diversi di gestione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
16.586	4.623	11.963

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Imposte sui rifiuti	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ -
Altri oneri tributari	€ 86,58	€ 384,83	-€ 298,25
Giornali e riviste	€ 14,80	€ 16,60	-€ 1,80
Irap su collaborazioni	€ 612,00	€ 1.721,50	-€ 1.109,50
Oneri Inps su collaborazioni	€ 111,25	€ -	€ 111,25
Sopravvenienze passive "Abbamonte"	€ 13.261,20	€ -	€ 13.261,20
Totale	€ 16.585,83	€ 4.622,93	€ 11.962,90

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(53)	602	(655)

Descrizione	31-dic-18	31-dic-17	Differenze
Interessi attivi	-€ 845,65	-€ 469,69	-€ 375,96
Oneri e spese bancarie	€ 792,54	€ 1.071,36	-€ 278,82
Totale	-€ 53,11	€ 601,67	-€ 654,78

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La Fondazione non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La Fondazione non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative ai compensi spettanti ai revisori

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal Collegio dei Revisori contabili:

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	
Collegio sindacale	12.688,00

Prospetti e verifiche al conto consuntivo con raffronti al preventivo 2018

Prospetti e verifiche al conto consuntivo con raffronti al preventivo 2018
Contributi

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Città Metropolitana di Napoli	€ -	€ -	€ -
Camera di Commercio di Napoli	€ 31.360,00	€ 31.360,00	€ -
Regione Campania	€ 150.000,00	€ 150.000,00	€ -
Regione Campania	€ 15.617,00	€ 40.000,00	-€ 24.383,00
Comune di Napoli	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ -
Totali	€ 296.977,00	€ 321.360,00	-€ 24.383,00
Altre entrate:			
Regione Campania c/liquidazione POR	€ 33.214,22	€ -	€ 33.214,22
Agenzia delle Entrate "5 per mille"	€ 2.865,57	€ -	€ 2.865,57
FORZATI Francesco-Fabrizio-Antonio	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00
Sopravvenienza "Polo Museale della Campania"	€ 146.366,60	€ -	€ 146.366,60
Totali	€ 184.446,39	€ -	€ 184.446,39
Totali	481.423,39	321.360,00	184.446,39

Spese

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Acquisto Materiali, consumo (gestione dell'attività caratteristica)	€ 62.584,50	€ 70.500,00	-€ 7.915,50
Per servizi	€ 78.754,18	€ 77.560,00	€ 1.194,18
Per godimento beni di terzi	€ 24.363,00	€ 28.100,00	-€ 3.737,00
Spese per il personale	€ 144.236,55	€ 138.500,00	€ 5.736,55
Ammortamenti e svalutazioni	€ 101.668,98	€ -	€ 101.668,98
Altri accantonamenti	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
Oneri diversi di gestione	€ 16.585,83	€ 5.500,00	€ 11.085,83
Oneri finanziari	€ 792,54	€ 1.200,00	-€ 407,46
Totali	€ 478.985,58	€ 321.360,00	€ 157.625,58

Acquisto Materiali, consumo (gestione dell'attività caratteristica)

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Premi ai vincitori delle sezioni letterarie	€ 12.000,00	€ 15.000,00	-€ 3.000,00
Altri Premi ai vincitori	€ 9.830,00	€ 15.000,00	-€ 5.170,00
Acquisto libri	€ 40.059,40	€ 40.000,00	€ 59,40
Cancelleria e stampati	€ 695,10	€ 500,00	€ 195,10
Totali	€ 62.584,50	€ 70.500,00	-€ 7.915,50

Per servizi

COMPENSI ORGANI ISTITUZIONALI			
Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Compensi ai revisori	€ 12.688,00	€ 12.688,00	€ -
Totali	€ 12.688,00	€ 12.688,00	€ -

COLLABORAZIONI			
Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Collaborazioni esterne (Avvocati, consulenti del lavoro e diversi)	€ 1.281,00	€ 2.500,00	-€ 1.219,00
Totali	€ 1.281,00	€ 2.500,00	-€ 1.219,00

SPESE DI AMMINISTRAZIONE			
Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Energia elettrica	€ 2.230,74	€ 3.000,00	-€ 769,26
Spese telefoniche	€ 4.464,88	€ 4.800,00	-€ 335,12
Spese postali e fattorinaggio	€ 2.961,77	€ 2.000,00	€ 961,77
Spese tipografiche	€ 612,98	€ 2.500,00	-€ 1.887,02
Pulizia locali	€ 3.498,00	€ 4.500,00	-€ 1.002,00
Manutenzioni ed assistenze varie	€ 521,08	€ 1.000,00	-€ 478,92
Manutenzioni hardware	€ 366,00	€ -	€ 366,00
Assicurazioni Resp.civile e div.	€ 489,00	€ -	€ 489,00
Rimborsi vari (spese viaggio e trasferte istituzionali e diverse)	€ 1.355,88	€ 2.072,00	-€ 716,12
Totali	€ 16.500,33	€ 19.872,00	-€ 3.371,67

SPESE PER LE ATTIVITA'			
Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Spese per la comunicazione	€ 14.392,70	€ 7.000,00	€ 7.392,70
Collaborazioni	€ 1.927,00	€ 8.000,00	-€ 6.073,00
Gettone Giuria tecnica	€ 4.572,44	€ 5.000,00	-€ 427,56
Rimborsi spese viaggi Giuria tecnica	€ 1.163,85	€ 1.000,00	€ 163,85
Ospitalità Giuria tecnica	€ 1.499,50	€ 1.500,00	-€ 0,50
Rimborsi spese ai vincitori	€ 2.506,39	€ 1.500,00	€ 1.006,39
Ospitalità ai vincitori	€ 5.343,00	€ 4.000,00	€ 1.343,00
Ospitalità ai relatori	€ 2.075,00	€ 1.000,00	€ 1.075,00
Rimborsi spese ai relatori	€ 400,35	€ 1.000,00	-€ 599,65
Allestimenti, scenografie ed impianti	€ 9.864,62	€ 8.000,00	€ 1.864,62
Cerimonie e spese per la premiazione	€ 4.540,00	€ 4.500,00	€ 40,00
Varie ed impreviste	€ -	€ -	€ -
Totali	€ 48.284,85	€ 42.500,00	€ 5.784,85

Riepilogo delle spese per servizi:

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Compensi agli organi istituzionali	€ 12.688,00	€ 12.688,00	€ -
Collaborazioni	€ 1.281,00	€ 2.500,00	-€ 1.219,00
Spese di amministrazione	€ 16.500,33	€ 19.872,00	-€ 3.371,67
Spese per le attività	€ 48.284,85	€ 42.500,00	€ 5.784,85
Totali	€ 78.754,18	€ 77.560,00	€ 1.194,18

Per godimento beni di terzi

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Polo Museale c/canoni di concessione	€ 24.000,00	€ 28.100,00	-€ 4.100,00
Noleggio Automezzi ed altro	€ 363,00	€ -	€ 363,00
Totali	€ 24.363,00	€ 28.100,00	-€ 3.737,00

Spese per il personale dipendente

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Stipendi	€ 101.646,58	€ 99.000,00	€ 2.646,58
Oneri del personale	€ 23.682,70	€ 23.100,00	€ 582,70
Oneri del personale Inail	€ 450,00	€ 410,00	€ 40,00
Oneri del personale Irap	€ 8.639,94	€ 8.500,00	€ 139,94
Formazione e sicurezza del personale	€ 2.013,00	€ -	€ 2.013,00
Indennità di anzianità	€ 7.804,33	€ 7.490,00	€ 314,33
Totali	€ 144.236,55	€ 138.500,00	€ 5.736,55

Ammortamenti e svalutazioni

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Realizzazioni web	€ -	€ -	€ -
Investimenti d'ufficio	€ 1.668,98	€ -	€ 1.668,98
Svalutazione dei crediti in bilancio	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00
Totali	€ 101.668,98	€ -	€ 101.668,98

Altri accantonamenti

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Accantonamenti lavori sede	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
	€ -	€ -	€ -
Totali	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00

Oneri diversi di gestione

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Oneri Inps su collaborazioni	€ -	€ -	€ -
Altri oneri previdenziali e tributari	€ 111,25	€ -	€ 111,25
Oneri Irap su collaborazioni	€ 612,00	€ 2.000,00	-€ 1.388,00
Altri oneri tributari	€ 86,58	€ 500,00	-€ 413,42
TARI Comune di Napoli	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ -
Riviste specializzate e rassegne stampa	€ 14,80	€ 500,00	-€ 485,20
Sopravvenienza passiva "Abbamonte"	€ 13.261,20	€ -	€ 13.261,20
Totali	€ 16.585,83	€ 5.500,00	€ 11.085,83

Proventi e oneri finanziari

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Interessi attivi	-€ 845,65	€ -	-€ 845,65
Oneri e spese bancarie	€ 792,54	€ 1.200,00	-€ 407,46
Totali	-€ 53,11	€ 1.200,00	-€ 1.253,11

Riepilogo

Entrate:

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Minori entrate da risultati delle gestioni precedenti	€ -	€ -	€ -
Entrate di parte corrente	€ 296.977,00	€ 321.360,00	-€ 24.383,00
Altre entrate	€ 184.446,39	€ -	€ 184.446,39
Proventi finanziari	€ 845,65	€ -	€ 845,65
Proventi straordinari	€ -	€ -	€ -
Totale entrate	€ 482.269,04	€ 321.360,00	€ 160.909,04

Uscite:

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Acquisto Materiali, consumo (gestione dell'attività caratteristica)	€ 62.584,50	€ 70.500,00	-€ 7.915,50
Servizi	€ 78.754,18	€ 77.560,00	€ 1.194,18
Godimento beni di terzi	€ 24.363,00	€ 28.100,00	-€ 3.737,00
Spese per il personale dipendente	€ 144.236,55	€ 138.500,00	€ 5.736,55
Investimenti	€ 101.668,98	€ -	€ 101.668,98
Accantonamenti	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00
Oneri diversi di gestione	€ 16.585,83	€ 5.500,00	€ 11.085,83
Oneri finanziari	€ 792,54	€ 1.200,00	-€ 407,46
Oneri straordinari	€ -	€ -	€ -
Totale delle uscite	€ 478.985,58	€ 321.360,00	€ 157.625,58

Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenze
Entrate	€ 482.269,04	€ 321.360,00	€ 160.909,04
Uscite	-€ 478.985,58	-€ 321.360,00	-€ 157.625,58
Totale a pareggio	€ 3.283,46	€ -	€ 3.283,46

Entrate preventivate	€ 321.360,00
Entrate accertate	€ 482.269,04
Maggiori entrate accertate anno 2018	€ 160.909,04

Uscite preventivate	€ 321.360,00
Uscite accertate	€ 478.985,58
Maggiori uscite anno 2018	-€ 157.625,58

Maggiori entrate accertate anno 2018	€ 160.909,04
Maggiori uscite accertate anno 2018	-€ 157.625,58
Risultato della gestione	€ 3.283,46
	€ -
Avanzo di gestione 2018	€ 3.283,46