

FONDAZIONE ODERZO CULTURA onlus

31046 ODERZO (TV) – Via Garibaldi n. 14

Cod. Fisc. e P.Iva: 03937310260

Registro Regionale delle Persone Giuridiche al n. 312 in data 28/04/2005

Anagrafe unica delle ONLUS in data 30/06/2005 per l'attività

di cui al punto 7 lett. a co. 1 art. 10 D.Lgs 460/97

**Nota integrativa al bilancio chiuso 31/12/2017
redatto in forma abbreviata (art. 2435 bis C.C.) in centesimi di euro**

Egregi Signori membri del Consiglio di Amministrazione,

il progetto di bilancio che si chiude al 31.12.2017 è il tredicesimo bilancio della Fondazione, costituita in data 23/12/2004 con atto a repertorio del Notaio Maria Ciarbonetti di Treviso e con successivo atto di precisazione del medesimo Notaio in data 12/04/05 rep.70542, ed iscritta il 28/04/2005 nel registro Regionale delle Persone Giuridiche al n. 312.

Si fa presente che l'Ente si qualifica come Fondazione di partecipazione, figura non disciplinata dal codice civile, che unisce alle caratteristiche tipiche della Fondazione, quali il patrimonio, la presenza di uno o più fondatori, gli organi amministrativi e di gestione, altri elementi tipici degli enti di tipo associativo, quali partecipanti istituzionali, partecipanti sostenitori e donatori che apportano le proprie capacità operative e disponibilità di capitali.

Tali fondazioni atipiche vengono definite anche "patrimoni di scopo a struttura aperta", per evidenziare la differenza rispetto alle fondazioni tradizionali, perché è possibile avere nel tempo altre adesioni a quelle originarie.

Detta tipologia di fondazione viene utilizzata in particolare per favorire sinergie fra pubblico e privato, da parte di soggetti pubblici che individuano obiettivi di politica sociale per fini di pubblica utilità.

Infatti la nostra fondazione è stata voluta dal Comune di Oderzo, socio fondatore, per meglio gestire, valorizzare ed implementare, anche sotto il profilo economico, il patrimonio di interesse storico, artistico e culturale rappresentato dal Palazzo Foscolo, dalla Barchessa di Palazzo Foscolo, sede del Museo Archeologico "Eno Bellis" e dalla Biblioteca Comunale, con ogni cosa mobile, strutture, arredi e quant'altro in essi contenuto.

Si evidenzia che dal 2014 la Fondazione, in quanto ente strumentale del Comune di Oderzo, è stata coinvolta nella rilevazione Siope e ha adottato una gestione di tesoreria.

Il bilancio, in esame, è redatto secondo le previsioni dell'art.8 dello Statuto, in forma abbreviata, secondo i principi del Codice Civile in tema di società di capitali, in quanto compatibili, e si compone dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa. In particolare si è fatto riferimento a quanto consigliato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, in ordine alla contabilità e al bilancio degli Enti non profit.

In coerenza con quanto stabilito dall'art. 17 del D.Lgs. 118/2011, in quanto ente che adotta la contabilità economico patrimoniale, si allega al presente bilancio un prospetto di tassonomia concernente la ripartizione delle proprie spese e delle proprie entrate, già oggetto di rilevazione Siope nel corso dell'anno.

Nella redazione sono stati applicati i principi di prudenza, di inerenza e di competenza temporale, nella prospettiva di continuità dell'attività, nonché della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato.

Il prospetto di bilancio è stato adattato alla realtà dell'Ente adottando opportuni conti al fine di evidenziare i risultati delle singole aree di gestione, istituzionali, accessorie e/o connesse, queste ultime meglio precisate nell'art. 4 dello Statuto. Per quanto concerne la relazione sulla gestione, questa viene sostituita dalla "relazione di missione".

Si evidenzia che, in ossequio alle richieste dei Revisori dei conti del Comune di Oderzo, il contributo annuale



versato dal Comune, socio fondatore e promotore della Fondazione, è rilevato tra i proventi come contributo istituzionale, e non più, come avveniva negli anni precedenti, quale contributo a copertura delle perdite.

L'anno in questione non è stato caratterizzato da eventi straordinari.

Attività non profit.

Premesso:

- che ai sensi dell'art.2 dello Statuto sociale "la Fondazione persegue finalità istituzionali di valorizzazione del patrimonio culturale del Comune di Oderzo in particolare nei settori dell'archeologia, dell'arte contemporanea e dell'architettura, nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge e degli indirizzi impartiti dalle competenti autorità". In particolare essa "intende gestire, tutelare, promuovere, implementare, sostenere e valorizzare il polo culturale della città di Oderzo, ecc.";
- che il polo culturale della città di Oderzo è costituito dal patrimonio di interesse storico ed artistico poc'anzi descritto, nonché dalla collezione delle opere e dall'archivio cartaceo di Alberto Martini;
- che ai sensi dell'art.6 del D.Lgs. 42/2004, la valorizzazione consiste "nell'esercizio delle funzioni e nella disciplina dell'attività diretta a promuovere la conoscenza del patrimonio culturale e ad assicurare le migliori condizioni di utilizzazione e fruizione pubblica del patrimonio stesso, nonché la promozione ed il sostegno degli interventi di conservazione del patrimonio culturale".

Ciò premesso e considerato, si fa presente che anche durante questo esercizio, l'attività prevalente svolta è quella istituzionale rivolta alla tutela, promozione e valorizzazione delle cose di interesse artistico e storico di cui alla L.1/6/1939 n.1089 ora D.Lgs. 22/01/04 n. 42, ivi comprese le biblioteche e i beni di cui al DPR 30/09/1963 n.1409, mentre i proventi dell'attività accessoria e/o connessa sono pari al 3,08% circa del totale dei costi complessivi dell'Ente, come risultano dai conti accesi separatamente.

Al fine della determinazione delle imposte IRES-IRAP si è tenuto conto della legislazione fiscale vigente.

Ai fini IVA vengono assolti gli obblighi tributari, considerando la contabilizzazione separata dell'attività esente e di quella accessoria.

Particolare rilevanza presentano le agevolazioni fiscali volte ad incentivare liberalità a favore dell'Ente.

I meccanismi principali utilizzati sono quelli della detrazione dall'imposta dovuta dall'erogante e quello della deduzione dall'imponibile fiscale del medesimo, mentre un altro ancora è quello di riconoscere le erogazioni liberali in tutto o in parte deducibili dal reddito d'impresa come costi.

In particolare per quanto riguarda l'attività istituzionale, al fine di promuovere la conoscenza di "Oderzo romana e medievale" e del patrimonio artistico e bibliotecario, continuano i laboratori interni didattici, in determinati orari, ai quali possono accedere bambini, ragazzi degli Istituti scolastici di ogni ordine e grado, nonché il pubblico adulto.

Nel corso dell'anno sono state organizzate delle serate culturali a tema, di musica, spettacoli danzanti, dibattiti, incontri in museo, che visto il positivo riscontro verranno riproposte anche il prossimo anno.

Altre manifestazioni sono meglio descritte nella relazione di missione.

STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE

Detta voce non risulta movimentata.

B) IMMOBILIZZAZIONI

B.I) Immobilizzazioni immateriali.

2) Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità.

Trattasi di spese relative allo studio, al progetto ed alla realizzazione da parte della ditta Tapiro Snc di Venezia del logo distintivo da applicare su buste, carta lettere, biglietti da visita, tessere amici, tessere biblioteca, tessere sostenitori, ecc. per Euro 6.720,00.

Costo storico	6.720,00
F.do ammortamento al 2017	<u>(6.720,00)</u>
Valore a bilancio	0,00

4) Concessioni, licenze, marchi e diritti sim.

Trattasi di rinnovo licenza software n. 5206018671 scadenza 27/06/08 per totale n. 13 utenti.

Costo storico	338,10
F.do ammortamento al 2017	<u>(338,10)</u>
Valore a bilancio	0,00

7) Altre immobilizzazioni immateriali

Trattasi di spese di manutenzione straordinaria sugli impianti di Palazzo Foscolo, di proprietà del Comune. Nel corso dell'anno sono state capitalizzate le spese per la realizzazione delle short guide relative a Museo e Pinacoteca.

Costo storico	7.566,44
Incremento	5.970,00
F.do ammortamento al 2017	<u>(4.220,58)</u>
Valore a bilancio	9.315,86

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo e vengono ammortizzate in quote costanti in cinque esercizi.

B.II) Immobilizzazioni materiali**- BENI PATRIMONIALI**

Dette immobilizzazioni costituiscono il patrimonio dell'Ente e per loro natura non sono soggette a svalutazioni o ammortamenti in quanto opere di alto interesse storico e artistico, aventi una vita utile indeterminata il cui valore cresce nel tempo. In sede di approvazione del bilancio 2005 è stata deliberata la creazione di una riserva vincolata al fine di far fronte ad eventuali oneri per il mantenimento di detti beni. Esse comprendono:

- l'archivio cartaceo del pittore Alberto Martini, conferito nel 2005 dai suoi eredi, contabilizzato a valori di stima per Euro 210.000,00;
- le tavole di Alberto Martini rappresentanti la "Divina Commedia", acquistate nel 2008 dagli eredi per Euro 70.240,00;
- donazioni di opere pittoriche quali quadri, come da perizia di stima del 23/12/2010 di Euro 146.400,00;
- donazioni di opere pittoriche quali quadri, come da perizia di stima del 16/12/2011 di Euro 43.200,00;
- donazioni di opere su tela/legno/carta, come da perizia di stima del 14/12/2012 di Euro 31.800,00;
- donazioni di opere pittoriche su tele/legno e carta, come da perizia di stima del 21/02/2014 di Euro 82.650,00;
- donazioni di opere pittoriche, come da perizia di stima del 01/12/2015 di Euro 2.300,00;
- donazioni di opere pittoriche, come da perizia di stima del 31/12/2016 di Euro 6.000,00;
- acquisto di un quadro di Alberto Martini per Euro 1.500,00;
- acquisto di un opera di Alberto Martini incorniciata e sotto vetro per Euro 400,00.

- BENI STRUMENTALI**A) Impianti specifici**

Impianto di n. 2 postazioni Internet presso la Biblioteca per complessivi Euro 576,00 realizzato nell'anno 2008. Nel corso dell'esercizio 2012 è stato eseguito il nuovo impianto telefonico a fibre ottiche di complessivi Euro 12.293,60 per il quale il Comune di Oderzo ha corrisposto un Contributo di Euro 4.000,00.

Nel corso dell'esercizio è stato realizzato l'impianto adsl-router per le due strutture, con relativa configurazione degli apparati.

Costo storico	12.869,60
Contributo c/capitale	(4.000,00)
Incrementi dell'esercizio	3.660,00
F.do ammortamento al 31/12/2016	(8.869,60)
Quota di ammortamento (30%)	(549,00)
Valore a bilancio al 31/12/2017	3.111,00

B) Macchinari operatori e attrezzatura varia

Rasaerba Automower 230acx con stazione di ricarica matr. 910000023 acquistato in data 30/09/2009 per complessivi Euro 3.200,00; Videoproiettore Espon acquistato in data 04/12/2012 per Euro 1.252,35.

Costo storico	4.452,35
F.do ammortamento al 31/12/2016	(4.045,33)
Quota di ammortamento (15%)	(187,85)
Valore a bilancio al 31/12/2017	219,17

C) Attrezzature commerciali

N. 5 espositori in acciaio verniciato e vetro temperato con anta apribile acquistati nel corso del 2013 per complessivi Euro 9.075,00.

Costo storico	9.075,00
F.do ammortamento al 31/12/2016	(6.352,50)
Quota di ammortamento (20%)	(1.815,00)
Valore a bilancio al 31/12/2017	907,50

D) Attrezzatura varia e minuta

N. 9 pedane in multistrato ricoperte di moquette nera, acquistate nel 2007 per complessivi Euro 2.160,00; allestimento permanente per mostre e cavalletto bifacciale cornice acquistati nel 2010 per il costo di Euro 437,00, n. 16 faretti e n. 4 plafoniere acquistati ed installati nel 2012 per il costo di Euro 2.649,90; nel corso del 2013 sono stati acquistati n. 3 totem espositivi, di cui uno completo di schermo, per complessivi Euro 1.281,00.

Costo Storico	6.527,90
F.do ammortamento al 31/12/2017	(6.527,90)
Valore a bilancio al 31/12/2017	0,00

E) Macchine d'ufficio

Trattasi di n. 1 telefax Samsung Inkject SF-340 acquistato per Euro 110,40 e di un computer Compact CD Yashi Intel 915 512 MB RAM con mouse ottico, software microsoft Office Basic ed. 2003 del costo di Euro 1.300,00 acquistati nel 2006; di n. 1 Personal Computer Yashi Xmt 965 del costo di Euro 980,40; di un Notebook Pavilion del costo di Euro 960,00; n. 6 Personal Computer Yashi del costo di Euro 3.146,40 e n. 1 stampante Hp del costo di Euro 534,00 acquistati nel 2007; n. 1 stampante Hp del costo di Euro 528,00 e n. 1 PC Compact LCD del costo di Euro 1.800,00 acquistati nel 2008; fornitura di un combinatore telefonico del costo di Euro 892,80 acquistati nel 2009; n. 2 Pc del costo di Euro 1.288,80 acquistati nel 2010; n. 1 server Netpower Intel 3420 con sistema operativo del costo di Euro 3.747,98 acquistato nel 2012; n. 1 gruppo di continuità server del costo di Euro 577,78, n. 1 stampante da ufficio Hp del costo di Euro 146,40 acquistati nel 2013 e un timbratore presenza del costo di Euro 1.151,68 acquistato nel 2014, n. 1 pc Dell del costo di Euro 1.378,60, acquistato nel 2016, n. 2 pc Dell e stampante laser Hp acquistati nel 2017.

Costo Storico	19.275,24
---------------	-----------

Acquisti nell'esercizio	2.671,80
F.do ammortamento al 31/12/2016	(16.354,25)
Quota di ammortamento (20%)	(1.439,26)
Valore a bilancio al 31/12/2017	4.153,53

F) Beni inferiori a € 516,46

N. 1 Lettore ottico Fuzzy, n. 7 Mouse Ottici, n. 3 Monitor Lcd 17" Yashi, n. 1 telefax Samsung, n. 1 stampante Inkjet, ecc. del costo complessivo di Euro 1.606,80 acquistati nel 2007; n. 1 carrello per magazzino, n. 1 trapano e n. 6 cornici del costo complessivo di Euro 1.418,16 acquistati nel 2008; n.1 sistema portatile FOCUS 500/505, n. 50 cornici col. nero mis. 70x100, n.1 plastificatrice Heatseal H315, n. 5 cornici Miniclip formato A3 e A2 + elementi di fissaggio, n. 5 cornici del costo totale di Euro 2.765,95 acquistati nel 2009; n. 2 mouse ottico, n. 1 fax Samsung, n. 1 stampante Hp officejet, n. 1 monitor Yashi per complessivi Euro 565,20 acquistati nel 2010; n.1 monitor Lcd 19" Yashi, n. 1 Kit piastra base rasaerba; n. 80 master led, n. 1 misuratore idrometrico biblioteca, n. 1 monitor Lcd 19" Yashi, n. 1 hard disk esterno, n. 12 master led, n. 14 master led del costo totale di Euro 7.012,07 acquistati nel 2011, macchina fotografica Panasonic con borsa e scheda, plasticatrice, cornici complete di vetri, del costo totale di Euro 877,86 acquistate nel 2012; n. 160 lampade a led del costo complessivo di Euro 5.480,00; n. 20 tavoli con struttura in tubolare di ferro verniciato del costo di Euro 1.064,80 acquistati nel 2013; n. 1 microfono del costo di Euro 183,00 acquistato nel 2014.

Costo Storico	20.973,84
F.do ammortamento al 31/12/2017	(20.790,84)
Valore a bilancio al 31/12/2017	0,00

G) Arredamento

N. 100 sedie per Palazzo Foscolo, arredamento per Ufficio Eventi composto da n. 2 scrivanie, n. 2 sedie, n. 2 armadi, n. 2 cassetiere con ruote e n. 2 dattilo e arredamento relativo al book shop composto da n. 1 bancone, n. 1 armadio a quattro ante e n. 1 tavolino caffè presso l'entrata del Palazzo Foscolo, per complessivi Euro 14.445,96 acquistati nel 2008; arredamento vario pannelli, tavolo, supporti rulli a catena con tessuto oscurante per complessivi Euro 3.516,00 acquistati nel 2010.

Costo storico	17.961,96
F.do ammortamento al 31/12/2016	(17.874,08)
Quota di ammortamento (15%)	(87,88)
Valore a bilancio al 31/12/2017	0,00

H) Libri Biblioteca

Trattasi di diversi libri per la Biblioteca acquistati al 31/12/2007 per complessivi Euro 5.831,91; nel 2008 per Euro 5.716,33, nel 2009 per Euro 6.928,73, nel 2010 per Euro 6.145,52, nel 2011 per Euro 7.194,35; nel 2012 per Euro 5.114,11; nel 2013 per Euro 7.237,32; nel 2014 per Euro 3.820,33, nel 2015 per Euro 4.900,65, per Euro 100,73 nel 2016.

Costo Storico	52.989,98
F.do ammortamento al 31/12/2016	(31.810,19)
Quota di ammortamento (10%)	(4.715,82)
Valore a bilancio al 31/12/2017	16.463,97

Le immobilizzazioni materiali strumentali sono iscritte al costo di acquisto e/o di produzione con i relativi oneri accessori. Le quote di ammortamento sono calcolate sistematicamente sulla base di una prudente valutazione della loro residua utilizzazione. Nell'anno della loro entrata in funzione la quota è calcolata al 50%. Per i beni di costo pari o

inferiore a Euro 516,46 sono calcolate quote di ammortamento pari al loro valore di acquisto.

B.III) Immobilizzazioni finanziarie.

Detta voce presenta saldo zero e non è stata movimentata.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C.I) Rimanenze.

La voce presenta saldo di Euro 21.446,67, composta per Euro 18.811,90 da libri e catalogh(tra cui volumi de "La Divina Commedia" editi da Mondadori, da volumi intestati a "Vittore Antonio Cargnel" – soc. editrice Canova, da guide di Oderzo, dal catalogo-libro del Premio Architettura, dal volume "Altan all'inferno" edizioni Acelum, dal catalogo di Benvenuti e dal catalogo relativo alla Mostra "Africa La Grande Madre") e per la restante parte, pari a Euro 2.634,77, la voce è costituita da gadget di varia natura (magliette, penne, cartoline, collanine, orecchini, ecc.).

C.II) Crediti.

Sono iscritti in bilancio secondo il loro valore presumibile di realizzo. Non è stato necessario provvedere alla loro svalutazione.

	31/12/2017	31/12/2016
Crediti v/Clienti	2.567,00	1.267,00
Credito v/Comune di Oderzo	0,00	1.941,50
Depositi cauzionali (Servizi Idrici sx Piave)	180,00	180,00
Crediti diversi	70,00	70,00
Note di credito da ricevere	0,00	36,56
Crediti v/Erario per IVA	0,00	159,00
Crediti v/erario imp.sost.tfr	0,00	(32,65)
Bonus Dl 66/2014	<u>450,02</u>	<u>597,48</u>
Valore a Bilancio	3.267,02	4.059,84

I crediti v/Clienti si riferiscono a soggetti diversi, enti istituzionali, enti e soggetti giuridici privati.

Non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La cifra si riferisce ad una polizza sottoscritta nel corso dell'esercizio precedente. Nell'esercizio in corso non vi sono state movimentazioni.

C.IV) Disponibilità liquide

Valutate al valore nominale, sono date da:	31/12/2017	31/12/2016
Friuladria Crédit Agricole c/c	22.524,17	59.018,89
Friuladria Crédit Agricole c/deposito	200.000,00	200.000,00
Cassa (compreso f.do economale)	<u>1.297,27</u>	<u>827,78</u>
Valore a Bilancio	223.821,44	259.846,67

D) RATEI E RISCONTI

La voce presenta un saldo di Euro 5.708,52 e si riferisce principalmente a ratei attivi su contributi ed interessi non ancora incassati (ivi compreso un rimborso di spese legali).

Il saldo al 31/12/2016 era di Euro 4.972,45.

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Così composto:

I Fondo di dotazione	31/12/2017	31/12/2016
----------------------	------------	------------

- Da fond.ri, e partecipanti Istit.	200.000,00	200.000,00
- Collezione d'arte "A. Martini"	210.000,00	210.000,00
- Donazioni di soci Partecipanti	<u>312.350,00</u>	<u>312.350,00</u>
Totale F.do di dotazione	722.350,00	722.350,00
II Patrimonio Libero		
- F.do di gestione	<u>258.519,31</u>	<u>258.079,21</u>
Totale Patrimonio Libero	258.519,31	258.079,21
III Patrimonio Vincolato		
- F.do "Archivio Martini"	<u>2.000,00</u>	<u>2.000,00</u>
Totale Patrimonio Vincolato	2.000,00	2.000,00
IV Risultato di gestione	<u>228,08</u>	<u>440,10</u>
Saldo	983.097,39	982.869,31
Diff. arrotondamento	<u>(0,39)</u>	<u>(0,31)</u>
Totale Patrimonio Netto	983.097,00	982.869,00

Il f.do di dotazione è costituito per Euro 200.000,00 dal socio Fondatore in base alle previsioni dell'atto costitutivo, per Euro 210.000,00 dal conferimento da parte dei discendenti di Martini dell'archivio cartaceo del pittore Alberto Martini, valutato in base alla perizia di stima del 15/12/2005, per Euro 146.400,00 da donazioni avute da soci partecipanti (soggetti privati e artisti) di quadri dei seguenti autori: Armando Buso, Morago, Olimpia Biasi, Angelita Bevilacqua Roller, Arturo Benvenuti, Gina Roma, Enrico Vizzotto Alberti, Franca Faccin, Ilario Padovan, Claudio Moretto, Santorossi, Renato Varese, Ciro Cristoforetti, Don Alfonso Panozzo, Giuseppe Vizzotto Alberti, Maria Rosaria Stigliano e Nadia Emma Migotto, di cui alla stima del 23/12/2010, per Euro 43.200,00 da donazioni avute da soci partecipanti (soggetti privati e artisti) di opere in tela legno e carta dei seguenti autori: G.E. Erler, E. Cristoforetti, S. Gagno, A. Brugnerotto, Gina Roma, per Euro 31.800,00 da donazioni avute dal socio partecipante Dott. Giorgio Anderloni di opere su tela/legno/carta di cui nove Bautte (maschere) dei seguenti autori: Armando Buso, Lenci Sartorelli, Livio Ceschin, come da perizia di stima del 14/12/2012, per Euro 82.650,00 da donazioni avute da soci partecipanti (soggetti privati e artisti) di opere su tela, legno e carta di autori quali: G. Roma, A. Benvenuti e C. Magnolato, per Euro 8.300,00 da donazioni avute da soci partecipanti (soggetti privati ed artisti) di opere pittoriche.

Il Patrimonio Libero di Euro 258.519,31 è formato dagli avanzi di gestione degli anni precedenti e risulta:

Saldo al 31/12/2016	258.079,21
Incremento per avanzo di gestione 2016	<u>440,10</u>
Sommano	258.519,31

Si evidenzia come dal 2014 si è provveduto a riclassificare il contributo annuale del Comune, non più a copertura del disavanzo di gestione, ma come contributo all'attività istituzionale della Fondazione. Il saldo della presente voce è perciò dato dal valore degli avanzi di gestione degli anni precedenti.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Non esistono fondi per rischi ed oneri.

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Il TFR maturato dai dipendenti al 31/12/2017 ammonta a Euro 70.662,56. Il saldo al 31/12/2016 era di Euro 60.146,06 e si è incrementato per la quota di competenza dell'esercizio.

D) DEBITI

Sono evidenziati al loro valore nominale.

31/12/2017

31/12/2016

Fornitori	42.109,87	52.080,87
Fornitori c/fatture da ricevere	7.533,17	10.305,89
Note di credito da ricevere	(530,70)	0,00
Erario ritenute irpef	3.534,51	2.727,12
Debiti per INPS dipend./collab.	5.282,15	5.221,67
Debiti v/Istituti diversi	0,00	1.100,36
Debito per Inail	20,32	10,67
Debito per Irap	263,00	252,00
Debito per Iva	359,00	154,30
Debiti verso dipend./collab.	7.445,00	8.665,00
Debiti imp.sost.Tfr	35,19	0,00
Debiti v/Comune	559,99	400,00
Altri debiti	<u>0,00</u>	<u>4.500,00</u>
Valore a Bilancio	66.611,50	85.417,88

Non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni.

I principali debiti verso fornitori sono: Sinergie Spa per Euro 12.008,46; Radici srl per Euro 12.200,00 e Servizio Elettrico Nazionale Spa per consumi arretrati anni 2005-2010 Euro 8.224,59.

E) RATEI E RISCONTI

In tale voce sono iscritti principalmente i ratei del personale per ferie, permessi e rol e costi di competenza del 2017, pagati o da pagare nel 2018. Tale voce ammonta complessivamente ad Euro 12.533,26.

La voce l'anno precedente ammontava ad Euro 37.093,95.

CONTI D'ORDINE

Dal 2014 le opere facenti parte della cd. "Collezione Zava", donate al Comune di Oderzo con atto del notaio dott.ssa Francesca Rancan di Conegliano del 27 marzo 2014, n.rep. 418, e già in possesso della Fondazione, sono concesse in detenzione dal Comune alla nostra Fondazione.

RENDICONTO GESTIONALE

Il rendiconto gestionale tiene in considerazione sia proventi e oneri da attività tipiche, in cui sono compresi anche quelli relativi all'attività didattica i cui proventi sono esenti da Iva, sia proventi e oneri da attività accessoria commerciale. Essi sono imputati con i criteri di prudenza e di competenza, al netto di resi, sconti, abbuoni e premi e delle imposte direttamente connesse.

In conformità a tali principi, si propone il seguente prospetto al fine di analizzare le diverse aree di gestione dell'ente. Si osserva che nel corso dell'esercizio è stato rivisto il piano dei conti ai fini di individuare con maggior precisione i costi delle strutture principali (Palazzo Foscolo, Biblioteca, Museo e Pinacoteca) e degli eventi culturali organizzati dalla Fondazione. A tal fine si è scelto di non distinguere i costi del personale e per una migliore lettura del bilancio si è provveduto a riclassificare in tal senso anche i costi dell'esercizio precedente.

PROVENTI1) Attività Istituzionale*Contributi progetti istituzionali*

Contributo annuale del Comune alla Fondazione	450.000,00	
Contributi vari alla Fondazione	40.950,00	
Contributo Premio Architettura	14.000,00	504.950,00

Entrate istituzionali tipiche

- Biglietti Museo	5.263,00	
- Biglietti Pinacoteca	7.847,50	
- Laboratori didattici e percorsi da utilizzatori	7.126,50	
- Altre erogazioni liberali da privati	5.546,78	25.783,78
- Cinque per mille	1.181,42	1.181,42

SOMMANO

531.915,20	531.915,20
------------	------------

2) Attività accessorie

- Sponsorizzazioni	9.100,00	9.100,00
Altri ricavi e proventi		
- Vendita volumi Divina Commedia, cataloghi, guide, ecc.	4.066,68	
- Vendita gadget	2.548,88	
- Locazione occasionale locali Palazzo Foscolo	2.578,70	9.194,26
SOMMANO	18.294,26	18.294,26

3) Proventi Finanziari

- Interessi Attivi su c/c bancari	11.619,21	11.619,21
SOMMANO	11.619,21	11.619,21

4) Proventi Straordinari

- Sopravvenienze attive per diminuzione di costi, o per remissione di debiti, ecc.	23.555,59	23.555,59
	23.555,59	23.555,59

=====

TOTALE PROVENTI, EROGAZIONI CONTRIBUTI

585.384,26	585.384,26
------------	------------

ONERI1/a Oneri da attività Istituzionali

Spese Biblioteca	8.662,43
------------------	----------

Spese materiale vario (laboratori)	1.350,00	10.012,43
Spese eventi Palazzo Foscato	50.541,61	
Attività varie in Biblioteca	20.394,31	
Attività culturali Pinacoteca	2.947,48	
Attività culturali Museo	3.862,94	
Eventi Progetti Finanziati	33.357,56	
Altri costi	1.664,60	112.768,50
Costo personale	189.042,75	189.042,75
Costi personale a comando	80.259,99	80.259,99
Amm.to manutenzione beni terzi	1.684,09	
Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	1.023,20	
Amm.to mobili e arredi	87,88	
Amm.to macchine ufficio	1.439,26	
Amm.to macchinari generici	187,85	
Amm.to attrezzature commerciali	1.815,00	
Amm.to libri biblioteca	4.715,82	
Amm.to impianti specifici	549,00	11.502,10
SOMMANO	403.585,77	403.585,77
<u>2/a Oneri da attività accessorie</u>		
Progetti culturali collaterali Palazzo Foscato	31.973,79	
Acquisti gadget	648,99	
Premio architettura	18.705,57	51.328,35
Variazioni delle rimanenze	- 2.259,84	- 2.259,84
SOMMANO	49.068,51	49.068,51
<u>3/a Oneri finanziari</u>		
- Oneri v/banche	167,27	167,27
<u>4/a Rettifiche, sopravv. passive, ecc.</u>		
Sopravvenienza passiva rettifiche clienti/fornitori	165,75	165,75
<u>5/a Oneri di supporto generale:</u>		
Cancelleria, carta intestata, buste, ecc.	2.641,81	2.641,81
Manutenzioni e costi pulizia	13.532,61	
Assicurazioni	14.619,80	
Spese postali	595,06	
Riscaldamento	28.261,03	
Servizio idrico	384,01	
Spese energia elettrica	16.237,65	
Spese telefoniche e internet	7.590,62	
Smaltimento rifiuti	4.251,14	
Rimborsi piè di lista e spese rappresentanza	5.258,86	
Consulenze: contabilità, revisore, legali, lavoro	18.242,33	
Spese varie	3.400,68	112.373,79
Imposte e tasse varie e arrotond.	6.592,28	6.592,28

SOMMANO	121.607,88	121.607,88
	=====	
TOTALE ONERI	574.595,18	574.595,18
<u>RIEPILOGO</u>		
Totale proventi erogazioni e contributi		585.384,26
Totale costi e oneri		<u>574.595,18</u>
Differenza tra proventi ed oneri		10.789,08
Imposta IRAP		(10.561,00)
Sommano		228,08
Arrotondamento		<u>(0,18)</u>
Avanzo di gestione		228,00

I proventi finanziari sono costituiti da interessi attivi maturati sulle disponibilità presso la banca. Gli oneri finanziari sono dati da commissioni e spese bancarie.

Le imposte di esercizio si riferiscono all'IRAP, calcolata come in premessa citato e in base alle disposizioni di legge.

La presente nota riporta i valori contabili espressi fino ai centesimi di Euro e le eventuali differenze di quadratura del presente bilancio per effetto dell'arrotondamento degli importi all'unità di Euro sono inserite, in via extracontabile, nel c/"fondo di gestione" del patrimonio netto per lo Stato Patrimoniale e nel c/"proventi e oneri straordinari" per il Rendiconto Gestionale.

Ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs. 196/03, si fa presente che la società si avvale per la tenuta della contabilità ordinaria e per il lavoro di studi professionali, poiché non ha ancora messo a punto la sua struttura interna amministrativa. Essa adempie a quanto dettato in ordine alle informative.

Si ricorda infine che a partire dall'esercizio 2014 la Fondazione, quale ente strumentale del Comune di Oderzo, ha partecipato alla sperimentazione delle rilevazioni Siope (adottando la tassonomia degli enti di ricerca, in quanto più vicina alla descrizione dell'attività svolta) ed è passata ad una gestione di Tesoreria. Per tale ragione, in quanto ente che adotta la contabilità economico patrimoniale, ha provveduto alla redazione del prospetto di tassonomia, che si allega al presente bilancio.

Vi preghiamo di approvare il bilancio con la relativa nota integrativa e di deliberare sull'avanzo di gestione che proponiamo di accantonare nel Fondo di Gestione.

Oderzo, 23/04/2018

Il Presidente del Consiglio di Gestione

(Carlo Gaino)
