

FONDAZIONE ADRIANO BERNAREGGI

Sede in Bergamo - Via Pignolo, 76
Codice fiscale - Partita IVA 02992100160

Nota Integrativa
al Bilancio al 31.12.2020

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO – CRITERI DI REDAZIONE E DI VALUTAZIONE

CONTENUTO E FORMA DEL RENDICONTO

Il rendiconto predisposto al 31 dicembre 2020 è redatto in conformità alle disposizioni riguardanti le organizzazioni non lucrative di utilità sociale, contenute nel D.lgs. 460/97, e alle raccomandazioni dell'Atto di Indirizzo "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci d'esercizio degli enti non profit" approvato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, già Agenzia per le ONLUS ed adeguato agli schemi previsti dal nuovo "atto di indirizzo" redatto dall'Agenzia per il Terzo settore.

Il bilancio è costituito dalla Situazione Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale sull'attività svolta e dalla presente Nota Integrativa; è altresì accompagnato da una Relazione sulla gestione.

La presente Nota Integrativa include, ai fini di una migliore informativa, anche il prospetto della variazione dei fondi disponibili.

Il rendiconto sull'attività gestionale è redatto a sezioni contrapposte ed evidenzia essenzialmente i ricavi e i costi nelle diverse aree gestionali di intervento della Fondazione.

INFORMAZIONI PRELIMINARI

CRITERI DI VALUTAZIONE E PRINCIPI CONTABILI ADOTTATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, rappresenta la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Fondazione e corrisponde alle risultanze contabili tenute regolarmente.

Il bilancio di esercizio è redatto nel rispetto dei seguenti documenti di indirizzo emanati dalla Commissione aziende non profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti:

- "Quadro sistematico per la preparazione e la presentazione del bilancio nelle aziende non profit";
- Raccomandazione n. 1 "Documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende non profit";
- Raccomandazione n. 2 "La valutazione e l'iscrizione della liberalità nel bilancio d'esercizio delle aziende non profit";
- Raccomandazione n. 3 "La nota integrativa e la relazione di missione";

- Raccomandazione n. 4 “Prospetto di rappresentazione della movimentazione delle componenti del Patrimonio netto”;
- Raccomandazione n. 6 “Le immobilizzazioni”;

Il bilancio di esercizio è altresì redatto nel rispetto del documento di indirizzo elaborato dal Gruppo di lavoro enti non profit del Consiglio Nazionale dei Ragionieri Commercialisti ed Economisti d'Impresa “Criteri di rilevazione, valutazione e rappresentazione di donazioni, legati ed altre erogazioni liberali per enti non profit”.

Lo schema adottato, nel rispetto della normativa civilistica, è conforme a quello suggerito dalla versione finale della Raccomandazione n. 1 “Documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende non profit” e dal sopracitato Atto di Indirizzo emanato dall'Agenzia delle Onlus.

Per le voci più significative vengono di seguito esposti i criteri di valutazione e i principi contabili adottati.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

A) Crediti verso promotori

Alla data di chiusura del bilancio non esistono crediti verso i soggetti promotori della Fondazione per versamenti ancora dovuti relativi al fondo di dotazione stabilito nell'atto costitutivo.

B) Immobilizzazioni

B.I) Immobilizzazioni immateriali

Si riferiscono ai costi ad utilità pluriennale, sono state valutate in bilancio per la differenza fra il costo storico ed il totale degli ammortamenti imputati all'esercizio, espressamente esposti in bilancio.

Il costo iscritto in bilancio è stato ammortizzato sulla base delle seguenti aliquote di ammortamento ritenute congrue:

Licenze d'uso software	33,33%
------------------------	--------

Per dettaglio costi e ammortamenti vedi allegato a) alla nota integrativa.

Altre informazioni:

- Si precisa che nel bilancio in esame non si è resa necessaria l'effettuazione di riduzione di valori delle immobilizzazioni immateriali diverse da quelle conseguenti alle normali procedure di ammortamento in corso.

B.II) Immobilizzazioni materiali

Si riferiscono agli acquisti di beni di utilità pluriennale; sono stati valutati in bilancio per la differenza fra il costo storico ed il totale degli ammortamenti imputati all'esercizio, espressamente esposti in bilancio.

Il costo iscritto in bilancio è stato ammortizzato sulla base delle seguenti aliquote di ammortamento ritenute congrue:

Mobili ufficio	12%
----------------	-----

Arredamento	10%
Impianti	10%
Macchine elettroniche	20%
Attrezzatura	15%
Macchinari	20%

Per dettaglio costi e ammortamenti vedi allegato b) alla nota integrativa.

Altre informazioni:

- Si precisa che nel bilancio in esame non si è resa necessaria l'effettuazione di riduzione di valori delle immobilizzazioni materiali diverse da quelle conseguenti alle normali procedure di ammortamento in corso.

B.III) Immobilizzazioni finanziarie

Non risultano iscritte immobilizzazioni finanziarie.

C) Attivo Circolante

C.I) Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte in bilancio al minor valore risultante dal confronto tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo che si può supporre in base all'andamento del mercato. Il valore è diminuito per l'utilizzo del fondo rischi futuri sulla mancata vendita delle merci della libreria per un importo pari a € 98.904,42. L'importo iscritto in bilancio di € 119.442,44 e relativo alle rimanenze delle pubblicazioni della Fondazione

C.II) Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, al netto degli appositi fondi rettificativi.

Altre informazioni:

Si precisa inoltre:

- che i crediti verso clienti sono rettificati da un fondo svalutazione crediti di € 15.574,00, che si ritiene congruo in relazione alle posizioni in sofferenza e alla decisione di chiusura e liquidazione del ramo d'azienda
- che i crediti si riferiscono esclusivamente ad operazioni compiute con controparti residenti nel territorio dello Stato.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>VARIAZIONI</u>
Clients	28.430,36	21.833,36	-6.597,00
Clients fatture da emettere	18.261,97	17.791,32	-470,65
Clients note di credito da emettere	-11,30	-11,30	0,00
Fondo svalutazione crediti	-15.574,00	-15.574,00	0,00
TOTALE	31.107,03	24.039,38	-7.067,65

C.II.2) Crediti verso altri

	2020	2019	VARIAZIONI
Crediti vs/Enti contribuiti da ricevere	94.377,85	196.293,00	-101.915,15
Erario c/iva	33.652,00	60.018,00	-26.366,00
Erario c/crediti d'imposta (imp. Sost. TFR)	0,00	96,88	-96,88
Erario c/crediti IRES	2.092,00	44,00	2.048,00
Erario c/credito IRAP	1.380,40	0,00	1.380,40
Credito d'imposta canoni di locazione	5.049,00	0,00	5.049,00
Credito d'imposta beni strumentali	446,00	0,00	446,00
Crediti V/Inail dipendenti	145,89	106,75	39,14
Debitori diversi	30.079,44	33.236,83	-3.157,39
Crediti per corrispettivi da incassare	2.791,85	3.072,07	-280,22
Cauzioni commerciali	879,29	1.068,29	-189,00
TOTALE	170.893,72	293.935,82	-123.042,10

I **crediti verso Enti contribuiti da ricevere** sono relativi a:

		2020
Federgat Teatro del Sacro - Roma	Cinema e Teatro del Sacro	1.000,00
Diocesi di Bergamo	Uff.Past.Cultura x collab. Colloquies	527,85
C.E.I.	Progetti vari	12.850,00
Diocesi di Bergamo	Saldo contributi ordinari	80.000,00
		94.377,85

C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	2020	2019	VARIAZIONI
Obbligazioni Banco Popolare	0,00	93.560,00	-93.560,00
UBI TF 1,30% 21	100.000,00	100.000,00	0,00
FONDI PRAMERICA SICAV	100.000,00	0,00	100.000,00
TOTALE	200.000,00	193.560,00	6.440,00

Dettaglio delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

- Obbligazioni di UBI – Banca Popolare di Bergamo 21 rendimento 1%, valore nominale di € 100.000,00 iscritti al prezzo di acquisto di € 100,00.
- Fondi Pramerica SICAV valore nominale di € 100.000,00

C.IV) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, riferite alle giacenze presenti a fine esercizio sui conti correnti intrattenuti dalla Fondazione presso istituti di credito, sono iscritte in bilancio al valore nominale della loro consistenza monetaria, così come emerge dalle risultanze contabili, opportunamente riconciliate, con le risultanze degli estratti conto di fonte bancaria.

Le disponibilità liquide presenti a fine esercizio sono riportate nella tabella che segue:

	2020	2019	VARIAZIONI
Cassa contanti - assegni	1.023,64	1.878,76	-855,12
Banco BPM (Credito Bergamasco) c/c 36366	24.943,55	4.093,10	20.850,45
Banco BPM (Credito Bergamasco) c/c 9768 (libreria)	18.952,55	165,04	18.787,51
Banco BPM (Credito Bergamasco) carta prepagata	59,99	83,93	-23,94
	44.979,73	6.220,83	38.758,90

D) Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi sono calcolati in base al principio di competenza e sono costituiti come segue:

	2020	2019	VARIAZIONI
Ratei attivi	161,00	1.001,00	-840,00
Risconti attivi	6.066,72	1.564,54	4.502,18
	6.228,72	2.566,54	3.662,18

I ratei si riferiscono esclusivamente a interessi attivi di competenza dell'esercizio maturati al 31 dicembre 2020 sulle cedole degli interessi dei BTP.

I risconti sono costituiti da:

	2020
Assicurazioni	5.756,55
Sorveglianza Sanitaria	33,59
Servizi Informatici	23,64
Quote associative	200,00
Imposta di registro	52,95
	6.066,73

Non sono iscritti a bilancio ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

PASSIVITA'

A) Patrimonio Netto

La movimentazione intervenuta nell'esercizio nelle poste del patrimonio netto, così come la classificazione dello stesso, sono riepilogate nel prospetto Allegato C alla presente nota integrativa.

B) Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire costi di natura determinata e d'esistenza certa o probabile, tenendo conto anche degli oneri di cui si è venuti a conoscenza dopo la chiusura dell'esercizio sino alla data di redazione del presente bilancio. Per l'esercizio 2019 si è ritenuto opportuno aumentare il fondo per rischi futuri di € 40.000,00 costituito nel 2018 a fronte della possibile invendibilità di parte delle rimanenze di magazzino, composte da libri e oggettistica, connesse all'acquisto del ramo d'azienda della libreria di ulteriori € 150.000,00. Nell'anno 2020 il fondo è diminuito di € 98.904,42 a seguito del mancato ricavo sulla vendita straordinaria per la liquidazione della libreria.

	2020	2019	VARIAZIONI
Fondi vincolati:			
* Fondo immobiliare Passerella Parrocchia Fiobbio di Albino	18.000,00	18.000,00	0,00
* Fondo Sesaab opere pittoriche Parrocchia Chignolo d'Oneta	619,75	619,75	0,00
Fondi disponibili:			
* Fondo ex Fondazione Eco di Bergamo	2.429,44	2.429,44	0,00
	21.049,19	21.049,19	0,00

	2020	2019	VARIAZIONI
Fondi per rischi ed oneri:			
Fondo per rischi futuri	91.095,58	190.000,00	-98.904,42
	91.095,58	190.000,00	-98.904,42

C) Trattamento di fine rapporto

L'ammontare del debito, in ottemperanza alla vigente normativa ed ai vigenti contratti collettivi di lavoro, corrisponde a quello delle indennità da corrispondere ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data del bilancio.

	2020	2019	VARIAZIONI
Debiti per TFR	13.967,89	3.345,00	10.622,89
	13.967,89	3.345,00	10.622,89

In sintesi, i movimenti dell'esercizio sono stati i seguenti:

Fondo all' 01/01/2020	3.345,35
TFR relativo al ramo d'azienda libreria maturato nel 2017	2.086,46
TFR relativo al ramo d'azienda libreria iscritto nei crediti	
Diversi a seguito della revoca del contratto affitto ramo d'azienda maturato nel 2018 e 2019	3.636,19
Imposta sostitutiva di rivalutazione T.F.R.	- 23,06
Recupero FPLD 0,5% L. 297/82	- 0,00
Accantonamento dell'esercizio	<u>4.922,95</u>
Fondo al 31 dicembre 2020	<u>13.967,89</u>

D) Debiti

Tutti i debiti sono esposti al loro valore nominale e sono espressi sin dall'origine in EURO, non si è quindi posto alcun problema di conversione di valori.

	2020	2019	VARIAZIONI
Debiti verso Banche	275.415,63	283.704,36	-8.288,73
Debiti verso fornitori (al netto delle note di credito da ricevere)	120.532,08	239.315,81	-118.783,73
Debiti tributari	2.920,51	5.377,93	-2.457,42
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	7.114,27	3.892,03	3.222,24
Altri debiti ees	86.935,68	64.956,81	21.978,87
Altri debiti oes	92.825,00	106.925,00	
	585.743,17	704.171,94	-104.328,77

I **debiti verso banche** sono relativi a:

	2020	2019	VARIAZIONI
UBI Banca Popolare di Bergamo c/c 577	138.306,41	142.824,16	-4.517,75
Credito Bergamasco Spa c/c 35687	133.532,76	140.880,20	-7.347,44
Debiti vs banche per interessi passivi da pagare	3.332,16	0,00	3.332,16
Debiti vs banche per commissioni da pagare	244,30	0,00	244,30
	275.415,63	283.704,36	-8.288,73

Le voci Debiti vs banche per interessi passivi da pagare e per commissioni da pagare sono relative agli interessi passivi maturati e alle spese di tenuta conto di competenza dell'anno ma addebitati sui conti corrente l'anno successivo.

I **debiti verso fornitori** sono relativi a:

	2020	2019	VARIAZIONI
Fornitori	71.500,62	194.499,19	-122.998,57
Fatture Fornitori da ricevere	49.316,76	48.172,92	1.143,84
Note di credito fornitori da ricevere	-285,30	-3.356,30	3.071,00
	120.532,08	239.315,81	-118.783,73

I **debiti tributari** sono relativi a:

	2020	2019	VARIAZIONI
Erario c/IRPEF dipendenti	932,09	1.741,18	-809,09
Erario c/ritenute d'acconto lavoro autonomo	1.986,12	937,75	1.048,37
Erario c/imposta sostitutiva rivalutazione TFR	2,30	0,00	2,30
Erario c/ritenute co.co.pro	0,00	0,00	0,00
Erario c/IRAP	0,00	2.699,00	-2.699,00
	2.920,51	5.377,93	-2.457,42

I **debiti verso istituti di previdenza e sicurezza** sono relativi a:

	2020	2019	VARIAZIONI
Debiti vs/inps dipendenti	4.816,11	3.253,97	1.562,14
Debiti vs/inps su collaborazioni	1.649,00	111,00	1.538,00
Debiti vs/altri Enti previsenziali	649,16	527,06	122,10
	7.114,27	3.892,03	3.222,24

Gli **altri debiti** sono relativi a:

	2020	2019	VARIAZIONI
Debiti v/dipendenti	7.122,00	4.280,00	2.842,00
Debiti dipendenti c/ferie permessi	5.413,92	4.944,02	469,90
Debiti diversi	24.119,76	38.770,76	-14.651,00
Debiti per ricavi compet. Esercizi futuri	24.430,00		24.430,00
Ricavi competenza esercizi futuri	0,00	2.862,00	-2.862,00
Debiti vs. Gruppo Sesaab Spa ees	25.850,00	14.100,00	11.750,00
	86.935,68	64.956,78	21.978,90

I ricavi di competenza dei futuri esercizi sono relativi alla gestione della Libreria e si tratta di emissione di card-regalo emesse negli anni precedenti nell'anno 2020 sono state azzerate in quanto non utilizzate dai clienti;

I **debiti diversi** sono relativi a:

	2020
Prestazione occasionale Battarola (compenso artista)	3.000,00
Curia BG x diritti prestiti opere mostra MORONI	76,00
PATRONATO S. VINCENZO x utilizzo spazi x cre 2015	1.000,00
Parrocchia SS. Trinità doppio incasso fattura	270,00
Parrocchia Corpus Domini maggior incasso	70,00
Parrocchia Beata Vergine maggior incasso	210,00
Parrocchia San Pietro doppio incasso	140,00
Pagamento anticipato ingressi museo	27,00
Collaborazioni occasionali e rimborsi spese per Convegno AMEI	400,00
Ovet Viaggi per biglietti	209,50
Assoc. Con_pro_mission x incassi note libreria di competenza	779,66
Santini Pubblicità magg. Rimborso errato pagamento riba	54,00
Comune di Bergamo x tari 2019 libreria	1.252,00
Collaborazioni occasionali operatori Dipartimenti Educativi	576,60
Collaborazione occasionale per conservatoria museo	7.500,00
Parrocchia Barzana x acq. Libri	400,00
Parrocchia San Alessandro in Croce x erogazione liberale per 2020	2.730,00
Comune di Bergamo x tari 4 rata tari Via Pignolo	425,00
Fondazione S.Maria del Lavello x q.ta assoc. 2020	5.000,00
	24.119,76

I **debiti per ricavi competenza esercizi futuri** sono relativi a:

Contributi incassati nell'anno 2020 ma relativi a progetti da realizzare nell'anno 2021; nello specifico:

	2020
Diocesi di Bergamo Uff. Pastorale Cultura per Teatro e Cinema del Sacro	9.000,00
Caritas Diocesana contr. 8xmille per progetti Dipartimenti Pastoralis	9.730,00
Caritas Diocesana contr. 8xmille per realizzazioni video	5.700,00
	24.430,00

Debiti vs. Gruppo Sesaab Spa ees

La voce iscritta in bilancio pari a € 25.850,00 si riferisce alle quote di debito derivante dall'acquisto del ramo d'azienda in favore della Sesaab Spa da pagare entro l'esercizio successivo.

Debiti vs. Gruppo Sesaab Spa oltre l'esercizio successivo sono relativi:

al debito, dedotta la quota di competenza dell'esercizio successivo, derivante dall'acquisto del ramo d'azienda in favore della Sesaab Spa per un totale residuo di € 92.825,00.

I debiti vs/dipendenti sono relativi a:

stipendi dicembre liquidati a gennaio 2020 .

I debiti dipendenti c/ferie permessi sono relativi a:

costi per ferie, permessi, 14 mensilità e premio dipendenti maturati , competenza 2020, non goduti nell'anno e sono costi dettagliati:

	2020
Salari e stipendi	4.016,09
Oneri previdenziali	1.073,52
Oneri sociali INAIL	26,82
Quota TFR	297,49
	5.413,92

Si precisa inoltre che:

- la Fondazione non ha emesso titoli partecipativi o di debito o altri strumenti finanziari di qualsiasi tipo;
- alla data di chiusura dell'esercizio non esistevano debiti assistiti da garanzie su beni di proprietà della Fondazione;
- i debiti si riferiscono esclusivamente ad operazioni compiute con controparti residenti nel territorio dello Stato.

E) Ratei e Risconti passivi

	2020	2019	VARIAZIONI
Ratei passivi	0,00	3.463,75	-3.463,75
	0,00	3.463,75	-3.463,75

I **Ratei Passivi** erano relativi agli interessi passivi maturati sui conti correnti bancari per l'anno 2019 e addebitati nel corrente esercizio.

IMPOSTE DIFFERITE ED IMPOSTE ANTICIPATE

Non esistono imposte differite o imposte anticipate da iscrivere nel presente bilancio.

OPERAZIONI IN VALUTA ESTERA - VALUTAZIONE DELLE ATTIVITÀ E DELLE PASSIVITÀ IN VALUTA ESTERA

Si segnala che nell'esercizio in esame non sono state effettuate operazioni in valuta e pertanto non si è posta la necessità di adeguare i relativi saldi a fine esercizio, né di valutare l'effetto sul bilancio della successiva evoluzione dei mercati valutari.

CONTRATTI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Alla data di chiusura dell'esercizio non esistevano operazioni di locazione finanziaria che comportassero il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto.

GARANZIE, IMPEGNI E RISCHI

Alla data di chiusura dell'esercizio non risultano in essere garanzie, impegni o rischi.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

In merito ai criteri di iscrizione dei vari componenti economici o alle altre informazioni utili per una migliore comprensione dei dati inclusi nel bilancio, si segnala quanto di seguito esposto ai capitoli che seguono.

PROVENTI E RICAVI

I proventi e i ricavi sono iscritti in bilancio al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi. Nel loro complesso sono rettificati con la rilevazione dei relativi ratei, risconti ed integrazioni derivanti da fatture e note di accredito da emettere.

Sovvenzioni e contributi da parte della Pubblica Amministrazione – pubblicazione ex art. 1 Legge n. 124/2017

In riferimento agli obblighi di pubblicazione delle sovvenzioni e dei contributi ricevuti nel corso dell'esercizio 2020 da parte della Pubblica Amministrazione, di seguito si espone il riepilogo divulgato sul sito della Fondazione:

DATA	EURO	ENTE	CONTRIBUTO
23/07/2020	2.000,00	AGENZIA DELLE ENTRATE	CONTR. ART. 25 PER COVID 19
24/09/2020	33.000,00	REGIONE LOMBARDIA	BANDO "R-ESISTIAMO INSIEME LOMBARDIA" PER SOSTEGNO MUSEI A SEGUITO PANDEMIA COVID 19 L.R. 25/2016
26/11/2020	4.000,00	AGENZIA DELLE ENTRATE	CONTR. ART. 1 PER COVID 19

COSTI

I costi e le spese sono iscritti in bilancio al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi, e comprendono le eventuali imposte accessorie oggettivamente riferibili ai beni o ai servizi acquistati.

L'IVA indetraibile, per effetto dell'applicazione del pro-rata è iscritta nel conto economico tra gli oneri diversi di gestione.

Gli acquisti di beni sono costo al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con quello di consegna o di spedizione dei beni.

I costi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti, di norma, sulla base della competenza temporale o dell'ultimazione della prestazione.

I costi e le spese nel loro complesso sono rettificati con la rilevazione dei relativi ratei, risconti o integrazioni derivanti da fatture o note di accredito da ricevere.

Gli ammortamenti sulle immobilizzazioni sono stati conteggiati in misura costante in relazione alla prevedibile utilità pluriennale di tali costi.

ALTRE INFORMAZIONI COMPLEMENTARI

INFORMAZIONI SUI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Con riferimento al punto 22-quater art. 2427 del codice civile, si segnala che, a causa del perdurare dell'emergenza sanitaria dovuta alla diffusione della pandemia da Covid-19 e delle conseguenti restrizioni, la Fondazione continuerà a monitorare costantemente, dal punto di vista patrimoniale, economico e finanziario, l'evolversi della situazione emergenziale al fine di valutare l'eventuale adozione di ulteriori misure per contenere gli effetti della pandemia.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

E' stata iscritta in bilancio l'imposta IRAP per l'importo di € 1.013,00 calcolata con "metodo retributivo" sul costo del personale dipendente e di compensi occasionali imputati all'attività istituzionale dell'Ente, applicando l'aliquota del 3,90% sull'imponibile previdenziale.

CONCLUSIONI

Vi invitiamo, in conclusione, ad approvare il bilancio dell'esercizio 2020. In relazione alla perdita d'esercizio di € 37.602,75 si precisa che la stessa verrà portata a nuovo.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali (art. 2427 c.c. n.2)

Voce	RISULTATO 2019			MOVIMENTAZIONI DELL'ESERCIZIO				RISULTATO 2020		
	COSTO	AMMORT.	NETTO CON	Acquisizioni	Alienazioni		Ammortam.	COSTO	AMMORT.	NETTO CON
					Costo	Ammort.				
Costi ricerca/sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti di brevetto	11.936,15	11.381,09	555,06	0,00	0,00	0,00	369,96	11.936,15	11.751,05	185,10
Licenza d'uso software	11.936,15	11.381,09	555,06	0,00	0,00	0,00	369,96	11.936,15	11.751,05	185,10
Spese Manut. da ammort	7.300,00	4.380,00	2.920,00	0,00	0,00	0,00	1.460,00	7.300,00	5.840,00	1.460,00
	7.300,00	4.380,00	2.920,00		0,00	0,00	1.460,00	7.300,00	5.840,00	1.460,00
Oneri pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre	11.478,90	6.887,34	4.591,56	0,00	0,00	0,00	2.295,78	11.478,90	9.183,12	2.295,78
	11.478,90	6.887,34	4.591,56		0,00	0,00	2.295,78	11.478,90	9.183,12	2.295,78
Totali	30.715,05	22.648,43	8.066,62	0,00	0,00	0,00	4.125,74	30.715,05	26.774,17	3.940,88

Movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali (art. 2427 c.c. n.2)

Voce	SITUAZIONE AL 31/12/2019			MOVIMENTAZIONI DELL'ESERCIZIO				SITUAZIONE AL 31/12/2020		
	COSTO 0,00	AMMORT. 0,00	NETTO CON 0,00	Acquisizioni 0,00	Costo 0,00	Ammort. 0,00	Ammortam. 0,00	COSTO 0,00	AMMORT. 0,00	NETTO CON 0,00
TERRENI E FABBRICATI										
IMPIANTI E ATTREZZATURE	132.913,77	113.589,94	19.323,84	2.950,00	0,00	0,00	4.705,60	135.863,77	118.295,54	17.568,24
1)Impianti	101.992,59	83.159,38	18.833,21	0,00	0,00	0,00	4.366,60	101.992,59	87.525,98	14.466,61
2)Attrezzature	16.763,87	16.763,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.763,87	16.763,87	0,00
3)Attrezzature specifiche	5.205,40	4.714,78	490,63	2.950,00	0,00	0,00	339,00	8.155,40	5.053,78	3.101,63
4)Attrezzature <516,46	8.951,91	8.951,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.951,91	8.951,91	0,00
ALTRI BENI	273.718,52	202.792,57	70.925,95	5.667,83	0,00	0,00	15.334,00	279.386,35	218.126,57	61.259,78
5)Mobili	22.597,87	21.159,67	1.438,20	0,00	0,00	0,00	507,60	22.597,87	21.667,27	930,60
6)Arredamenti	108.921,14	57.527,97	51.393,17	1.561,60	0,00	0,00	6.443,44	110.482,74	63.971,41	46.511,33
7)Mobili ufficio	3.802,30	3.541,85	260,45	0,00	0,00	0,00	113,84	3.802,30	3.655,69	146,61
8)Macchine elettroniche	130.984,26	113.150,13	17.834,13	4.106,23	0,00	0,00	8.269,12	135.090,49	121.419,25	13.671,24
9)macchine elettroniche < 516,46	1.685,08	1.685,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.685,08	1.685,08	0,00
10)Beni ammortizzabili <516,46	4.064,62	4.064,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.064,62	4.064,62	0,00
11)Mobili e arredi <516,46	1.663,25	1.663,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.663,25	1.663,25	0,00
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMMOBILIZZAZIONI MUSEALI	315.328,21	0,00	315.328,21	0,00	0,00	0,00	0,00	315.328,21	0,00	315.328,21
12)pinacoteca	259.263,00	0,00	259.263,00					259.263,00	0,00	259.263,00
13)biblioteca	56.065,21	0,00	56.065,21					56.065,21	0,00	56.065,21
Totali	724.092,30	318.514,31	405.578,00	8.617,83	0,00	0,00	20.039,60	730.578,33	336.422,11	394.156,23