

BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2018 (per macroclassi)	2
RENDICONTO GESTIONALE AL 31.12.2018.....	3
NOTA INTEGRATIVA AL 31.12.2018	4

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2018 (per macroclassi)

	Dati in € 2018	Dati in € 2017
<u>ATTIVO</u>		
A) Crediti verso associati per versamento quote	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	5.563,00	5.270,00
II - Immobilizzazioni materiali	81.091,00	75.992,00
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	86.654,00	81.262,00
C) Attivo Circolante		
I Rimanenze:	-	-
II - Crediti:	69.536,00	146.662,00
III - Attività finanziarie non immobilizzate	-	-
IV - Disponibilità liquide	161.772,00	115.800,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	231.308,00	262.462,00
D) Ratei e risconti	8.939,00	-
TOTALE ATTIVO	326.901,00	343.724,00
<u>PASSIVO</u>		
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	225.000,00	225.000,00
II - Patrimonio vincolato	-	-
III - Patrimonio libero	- 51.680,00	77.847,00
IV - Avanzo (Disavanzo) della gestione	- 44.363,00	- 129.527,00
Totale A)	128.957,00	173.320,00
B) Fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.774,00	-
D) Debiti	179.715,00	170.404,00
E) Ratei e risconti	15.455,00	-
TOTALE PASSIVO	326.901,00	343.724,00

RENDICONTO GESTIONALE AL 31.12.2018

	Dati in € 2018		Dati in € 2018
ONERI		PROVENTI	
1) Oneri da attività tipiche	243.720	1) Proventi e ricavi da attività tipiche	179.000,00
5.1) Acquisti	4.991	1.1) Da contributi su progetti/da bandi	179.000,00
5.2) Servizi/utenze	174.856		
5.3) Godimento beni di terzi	72	2) Proventi da raccolta fondi	
5.4) Personale	47.536	2.1) Raccolta fondi	-
5.5) Ammortamento	16.086		
5.6) Altri oneri	179	3) Proventi e ricavi da attività accessorie	60.287,00
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi		3.1) Da gestioni commerciali accessorie	58.936,00
2.1) Attività ordinaria di promozione	-	3.1) Altri	1.351,00
3) Oneri da attività accessorie	36.798	4) Proventi finanziari e patrimoniali	14,00
5.1) Acquisti	403	4.1) Da rapporti bancari	14,00
5.2) Servizi/utenze	20.752		
5.3) Godimento beni di terzi	24		
5.4) Personale	15.560		
5.5) Ammortamento	-		
5.6) Altri oneri	60		
4) Oneri finanziari e patrimoniali	89		
4.1) Su rapporti bancari	89		
5) Oneri di supporto generale	3.057		
5.1) Altri oneri - imposte	3.057		
Totale oneri	283.664	Totale proventi	239.301,00
Disavanzo			44.363

NOTA INTEGRATIVA AL 31.12.2018

1. PREMESSE

Signori Soci,

il presente Bilancio che si sottopone alla Vostra attenzione presenta un risultato negativo di Euro 44.363.

La Fondazione Castello di Novara è persona giuridica di diritto privato, dotata di piena autonomia statutaria e gestionale, non ha fini di lucro ed opera esclusivamente nel settore dell'arte, dei beni e servizi culturali, assicurando un'equilibrata destinazione delle risorse agli scopi statutari.

La fondazione si conforma ai principi ed al modello giuridico delle fondazioni di partecipazione nel più generale ambito della disciplina giuridica prevista dal Codice Civile e dalle leggi ad esso collegate.

Nasce allo scopo di coordinare le attività di riqualificazione architettonica del Castello.

La Fondazione si propone di organizzare e gestire tutte le attività culturali che si svolgeranno all'interno del Castello e avrà il compito di promuoverne e valorizzarne il patrimonio storico e artistico a livello locale, nazionale e internazionale.

2. CONTENUTO E FORMA

I criteri utilizzati non si discostano da quelli utilizzati nel precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

Con riferimento ai metodi di rilevazione e rappresentazione si precisa che:

- la rilevazione è fatta con l'adozione del metodo della partita doppia e del criterio della competenza economica;
- la rappresentazione mediante Stato Patrimoniale previsto dall'art. 2424 del C.C. e Rendiconto Gestionale a proventi e oneri.

Si ritiene che tale rappresentazione sia idonea a soddisfare le esigenze gestionali connesso allo specifico oggetto sociale, perseguendo tuttavia i necessari obiettivi di trasparenza.

Il bilancio consuntivo al 31/12/2018 è composto:

- dallo Stato Patrimoniale per macroclassi e dal rendiconto gestionale redatto in euro;
- dalla Nota Integrativa, di carattere informativo.

Il rendiconto gestionale rappresenta il risultato complessivo sia della gestione istituzionale (tipica) che di quella commerciale (accessoria). L'imputazione dei costi tra le due attività è stata fatta seguendo il criterio dell'inerenza per i costi direttamente imputabili, e per i costi indiretti in misura proporzionale alla percentuale di composizione dei proventi derivanti da attività istituzionale e commerciale.

Il fine ultimo è quello di avere dalla lettura dei documenti, una visione delle attività della Fondazione che rappresenti in modo veritiero e corretto la situazione della associazione al 31/12/2018 e dei principali accadimenti occorsi.

Nelle pagine seguenti sono analiticamente dettagliati i criteri e le variazioni delle voci del bilancio 2018.

3. DESCRIZIONE DEI CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto ed esposte al netto dei relativi ammortamenti.

Si precisa che per i beni materiali e immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al costo di acquisto, e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura (ammortamento in 5 anni – 20%).

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>								
	Spese manut.su beni di terzi da ammort.	6.588	-	6.588	2.013	-	-	8.601
	F.do amm.to spese di manut.beni di terzi	-	-	1.318-	-	-	1.720	3.038-
Totale		6.588	-	5.270	2.013	-	1.720	5.563

Immobilizzazioni Materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto.

Descrizione	Dettaglio	Costo storico	Prec. Ammort.	Consist. iniziale	Acquisiz.	Alienaz.	Ammort.	Consist. Finale
<i>Immobilizzazioni materiali</i>								
	Impianti specifici	-	-	-	10.989	-	-	10.989
	Attrez. specifica industr.commer.e agric.	4.355	-	4.355	-	-	-	4.355
	Mobili e arredi	78.020	-	78.020	8.476	-	-	86.496
	Macchine d'ufficio elettroniche	2.657	-	2.657	-	-	-	2.657
	F.do ammortamento impianti specifici	-	-	-	-	-	1.374	1.374-
	F.do amm.attr.spec.industr.e commer.agr.	-	-	338-	-	-	653	991-
	F.do ammortamento mobili e arredi	-	-	6.047-	-	-	12.339	18.386-
	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	-	-	2.657-	-	-	-	2.657-
	Arrotondamento							2
Totale		85.033	-	75.992	19.465	-	14.366	81.091

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento. Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse, e in base alle seguenti percentuali:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Impianti specifici	25
Mobili e arredi	15
Attrezzature	15

Per le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'esercizio le suddette aliquote sono state ridotte alla metà in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente dalla quota calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto all'uso. Non sono stati imputati oneri finanziari ad incremento.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni in quanto non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite di valore delle immobilizzazioni materiali.

Attivo circolante

Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Non sono stati appostati accantonamenti a fondo rischi su crediti poiché si ritiene che vi possano essere difficoltà di esigibilità degli stessi.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Trattamento di Fine Rapporto

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Ratei e Risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

4. Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Con riferimento all'esercizio in chiusura nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce dell'attivo e del passivo diversa dalle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

Per una maggiore chiarezza espositiva, la variazione nella consistenza delle voci viene rappresentata in termini assoluti e percentuali.

Crediti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increm.	Decrem.	Consist. finale
<i>Crediti</i>					
	Fatture da emettere a clienti terzi	9.142	-	9.142	-
	Clients terzi Italia	28.928	13.131	39.821	2.238
	Anticipi a fornitori terzi	-	16.820	13.537	3.283
	Crediti vari v/terzi	97.600	61.000	97.600	61.000
	Anticipi in c/retribuzione	-	2.921	2.921	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Decrem.	Consist. finale
	Personale c/arrotondamenti	-	7	7	-
	Erario c/liquidazione IVA	11.573	-	-	-
	Recupero somme erogate D.L.66/2014	-	1.652	1.440	212
	Ritenute subite su interessi attivi	-	4	-	4
	Altre ritenute subite	1.400	1.400	-	2.800
	Arrotondamento	-	-	-	1-
	Totale	148.643	96.935	164.468	69.536

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Crediti	148.643	96.934	-	11.573	164.468	69.536	79.107-	53-
Totale	148.643	96.934	-	11.573	164.468	69.536	79.107-	53-

Nella voce crediti vari v/terzi sono iscritti i contributi da ricevere da enti pubblici e privati, riconosciuti e/o deliberati e ancora da incassare.

Disponibilità liquide

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale
<i>Disponibilita' liquide</i>							
	Banca c/c	115.800	335.017	-	-	289.050	161.767
	Cassa contanti	-	150	-	-	144	6
	Arrotondamento	-	-	-	-	-	1-
	Totale	115.800	335.167	-	-	289.194	161.772

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Arrotond.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Disponibilita' liquide	115.800	335.167	-	-	289.194	1-	161.772	45.972	40
Totale	115.800	335.167	-	-	289.194	1-	161.772	45.972	40

Ratei e Risconti attivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti</i>									

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
	Risconti attivi	-	8.939	-	-	-	8.939	8.939	-
	Totale	-	8.939	-	-	-	8.939	8.939	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti	-	8.939	-	-	-	8.939	8.939	-
Totale	-	8.939	-	-	-	8.939	8.939	-

In tale voce trovano allocazione i costi sostenuti nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio successivo quali polizze assicurative (incendio e R.C.) e contratti di manutenzione.

Patrimonio Netto

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Capitale</i>									
	Fondo di dotazione	225.000	-	-	-	-	225.000	-	-
	Totale	225.000	-	-	-	-	225.000	-	
<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>									
	Utile a nuovo (con utili fino al 2017)	77.847	-	-	-	-	77.847	-	-
	Perdita portata a nuovo	-	129.527-	-	-	-	129.527-	129.527-	-
	Totale	77.847	129.527-	-	-	-	51.680-	129.527-	
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>									
	Perdita d'esercizio	129.527-	44.363-	-	-	129.527-	44.363-	85.164	66-
	Totale	129.527-	44.363-	-	-	129.527-	44.363-	85.164	

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Capitale	225.000	-	-	-	-	225.000	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	77.847	129.527-	-	-	-	51.680-	129.527-	166-

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Utile (perdita) dell'esercizio	129.527-	44.363-	-	-	129.527-	44.363-	85.164	66-
Totale	173.320	173.890-	-	-	129.527-	128.957	44.363-	26-

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
<i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i>					
	Fondo TFR	-	2.774	-	2.774
	Totale	-	2.774	-	2.774

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	-	2.774	-	2.774
Totale	-	2.774	-	2.774

Debiti

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Decrem.	Consist. finale
<i>Debiti</i>					
	Altri debiti finanziari	-	61	-	61
	Fatture da ricevere da fornitori terzi	75.097	59.311	61.237	73.171
	Fornitori terzi Italia	94.254	89.899	101.401	82.752
	Erario c/liquidazione IVA	-	20.282	-	8.709
	Erario c/iva anni precedenti	1.980	-	-	1.980
	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	-	6.617	5.492	1.125
	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	1.053	3.138	944	3.247
	Erario c/IRAP	-	3.057	-	3.057
	INPS dipendenti	-	16.476	13.861	2.615
	Debiti v/amministratori	-	2.629	2.629	-
	Personale c/retribuzioni	-	29.913	26.918	2.995
	Personale c/nota spese	-	462	462	-

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Decrem.	Consist. finale
	Personale c/arrotondamenti	-	7	7	-
	Arrotondamento	-			3
	Totale	172.384	231.852	212.951	179.715

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Debiti	172.384	231.853	11.573-	-	212.949	179.715	7.331	4
Totale	172.384	231.853	11.573-	-	212.949	179.715	7.331	4

Ratei e Risconti passivi

Descrizione	Dettaglio	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
<i>Ratei e risconti</i>									
	Ratei passivi	-	5.455	-	-	-	5.455	5.455	-
	Risconti passivi	-	10.000	-	-	-	10.000	10.000	-
	Totale	-	15.455	-	-	-	15.455	15.455	-

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Ratei e risconti	-	15.455	-	-	-	15.455	15.455	-
Totale	-	15.455	-	-	-	15.455	15.455	-

Nella voce ratei passivi trovano prevalentemente allocazione gli oneri differiti relativi ai ratei ferie/permessi del personale, mentre nella voce risconti passivi sono iscritti ricavi per contributi anticipati ma riferiti a eventi che verranno organizzati nel 2019/2020.

Crediti e debiti distinti per durata residua e Debiti assistiti da garanzie reali

Nei seguenti prospetti, distintamente per ciascuna voce, sono indicati i crediti e i debiti sociali con indicazione della loro durata residua.

Crediti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Crediti	69.536	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	69.536	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

Debiti distinti per durata residua

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Resto del Mondo
Debiti	179.715	-	-	-
Importo esigibile entro l'es. successivo	179.715	-	-	-
Importo esigibile oltre l'es. succ. entro 5 anni	-	-	-	-
Importo esigibile oltre 5 anni	-	-	-	-

4. DESCRIZIONE DELLE VOCI DEL RENDICONTO GESTIONALE

PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE

CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITÀ

La voce accoglie prevalentemente il totale delle erogazioni riconosciute e/o ricevute da enti/istituzioni per progetti per un totale di Euro 179.000.

PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE

ALTRI PROVENTI

La voce include i proventi da attività accessorie e prevalentemente riferite a locazione a terzi di spazi per eventi per Euro 58.936.

PROVENTI FINANZIARI

La voce proventi finanziari include il totale degli interessi attivi percepiti sul conto corrente intestati.

ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE

La voce di ammontare totale pari a Euro 243.720 accoglie gli oneri sostenuti per acquisiti di cancelleria, materiale stampato (locandine, brochure, inviti), utenze e servizi e tutti gli altri acquisti sostenuti per l'attività istituzionale.

Nella voce sono compresi anche:

- il costo del personale impegnato nello svolgimento dell'attività istituzionale pari a Euro 47.536
- gli ammortamenti dei cespiti iscritti nell'attivo pari a Euro 16.086.

ONERI DI ATTIVITA' ACCESSORIE

Acquisti

La voce di ammontare totale pari a Euro 36.798 accoglie gli oneri sostenuti per acquisti di cancelleria, materiale stampato (locandine, brochure, inviti), utenze e servizi e tutti gli altri acquisti sostenuti per l'attività accessoria.

Nella voce è compreso il costo del personale impegnato nello svolgimento dell'attività pari a Euro 15.560.

ONERI FINANZIARI

La voce include tutte le spese bancarie per conti correnti, a copertura delle spese per la tenuta e l'operatività degli stessi.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati costi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Imposte

Si è provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte irap di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni.

fiscali. Non sono presenti imposte differite e anticipate.

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Nell'esercizio la Fondazione ha avuto alle sue dipendenze personale dipendente (n.2 impiegate) a tempo determinato.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Non sono stati deliberati compensi, né esistono anticipazioni e crediti, a favore dell'organo amministrativo e dell'organo di controllo. Inoltre, non sono stati assunti impegni per conto di tale organo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio che abbiano inciso in maniera rilevante sull'andamento patrimoniale, finanziario ed economico.

14

Considerazioni finali

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di rinviare a nuovo la perdita dell'esercizio.

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2018 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Il Presidente del CdA

PROSPETTO DI BILANCIO

ESERCIZIO 2018

Schema XS01_O Schema standard bilanci - ordinario

Forma ordinaria

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti	Totale voci
	Attivo			
	Parte richiamata			
	Parte da richiamare			
B)	<u>Immobilizzazioni</u>			
I -	Immobilizzazioni immateriali			
1)	costi di impianto e di ampliamento			
2)	costi di sviluppo			
3)	diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
4)	concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
5)	avviamento			
6)	immobilizzazioni in corso e acconti			
7)	altre			5.563
03.05.07	Spese manut.su beni di terzi da ammort.		8.601,00 D	
41.01.27	F.do amm.to spese di manut.beni di terzi		3.037,80 A	
	Totale immobilizzazioni immateriali			5.563
II -	Immobilizzazioni materiali			
1)	terreni e fabbricati			
2)	impianti e macchinario			9.616
05.03.09	Impianti specifici		10.989,16 D	
41.05.09	F.do ammortamento impianti specifici		1.373,65 A	
3)	attrezzature industriali e commerciali			3.365
05.05.01	Attrez.specifica industr.commer.e agric.		4.355,40 D	
41.07.01	F.do amm.attr.spec.industr.e commer.agr.		990,85 A	
4)	altri beni			68.111
05.07.01	Mobili e arredi		86.496,00 D	
05.07.05	Macchine d'ufficio elettroniche		2.657,00 D	
41.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi		18.385,31 A	
41.09.05	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche		2.657,00 A	
5)	immobilizzazioni in corso e acconti			
	Totale immobilizzazioni materiali			81.092
a)	imprese controllate			
b)	imprese collegate			
c)	imprese controllanti			
d)	imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
d-bis)	altre imprese			
a)	verso imprese controllate			
b)	verso imprese collegate			
c)	verso controllanti			
d)	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
d-bis)	verso altri			
3)	altri titoli			
4)	strumenti finanziari derivati attivi			
	Totale immobilizzazioni (B)			86.655
C)	<u>Attivo circolante</u>			
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo			
2)	prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3)	lavori in corso su ordinazione			
4)	prodotti finiti e merci			

PROSPETTO DI BILANCIO ESERCIZIO 2018
 Schema XS01_O Schema standard bilanci - ordinario Forma ordinaria

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti	Totale voci
5)	acconti			
	Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita			
II -	Crediti			
1)	verso clienti			2.238
11.03.01	Clienti terzi Italia		2.237,60 D	
87371	BANCO BPM SPA		500,00 D	
87377	MIRATO SPA		880,00 D	
87399	ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE CT BELLINI		244,00 D	
87401	ROTARY VAL TICINO DI NOVARA		183,00 D	
87402	NATALI SRL		430,60 D	
2)	verso imprese controllate			
3)	verso imprese collegate			
4)	verso controllanti			
5)	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
5-bis)	crediti tributari			3.015
35.03.21	Recupero somme erogate D.L.66/2014		211,72 D	
35.05.01	Ritenute subite su interessi attivi		3,70 D	
35.05.51	Altre ritenute subite		2.800,00 D	
5-ter)	imposte anticipate			
5-quater)	verso altri			64.283
15.01.07	Anticipi a fornitori terzi		3.282,45 D	
15.05.51	Crediti vari v/terzi		61.000,00 D	
15.07.09	Personale c/arrotondamenti		0,58 D	
	Totale crediti			69.536
1)	partecipazioni in imprese controllate			
2)	partecipazioni in imprese collegate			
3)	partecipazioni in imprese controllanti			
3-bis)	partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
4)	altre partecipazioni			
5)	strumenti finanziari derivati attivi			
6)	altri titoli			
	attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
IV -	Disponibilità liquide			
1)	depositi bancari e postali			161.766
19.01.01	Banca c/c		161.766,19 D	
1	Banca Popolare di Novara		161.766,19 D	
2)	assegni			
3)	danaro e valori in cassa			6
19.03.03	Cassa contanti		6,10 D	
	Totale disponibilità liquide			161.772
	Totale attivo circolante (C)			231.308
D)	Ratei e risconti			8.939
21.01.03	Risconti attivi		8.938,72 D	
	Totale attivo			326.902
	Passivo			
A)	Patrimonio netto			128.958
I -	Capitale			225.000
23.01.01.01	Fondo di dotazione		225.000,00 A	

PROSPETTO DI BILANCIO

ESERCIZIO 2018

Schema XS01_O Schema standard bilanci - ordinario

Forma ordinaria

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti	Totale voci
II -	Riserva da soprapprezzo delle azioni			
III -	Riserve di rivalutazione			
IV -	Riserva legale			
V -	Riserve statutarie			
VI -	Altre riserve, distintamente indicate			
	Riserva straordinaria			
	Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile			
	Riserva azioni (quote) della societa' controllante			
	Riserva da rivalutazione delle partecipazioni			
	Versamenti in conto aumento di capitale			
	Versamenti in conto futuro aumento di capitale			
	Versamenti in conto capitale			
	Versamenti a copertura perdite			
	Riserva da riduzione capitale sociale			
	Riserva avanzo di fusione			
	Riserva per utili su cambi non realizzati			
	Riserva da conguaglio utili in corso			
	Varie altre riserve			1
23.01.65	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro		1,00 A	
	Totale altre riserve			1
VII -	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			
VIII -	Utili (perdite) portati a nuovo			51.680-
25.01.01.07	Utile a nuovo (con utili fino al 2017)		77.847,43 A	
25.01.03	Perdita portata a nuovo		129.527,25 D	
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio			44.363-
	Perdita ripianata nell'esercizio			
X -	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			
	Totale patrimonio netto			128.958
1)	per trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2)	per imposte, anche differite			
3)	strumenti finanziari derivati passivi			
4)	altri			
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			2.774
29.01.01	Fondo TFR		2.773,90 A	
D)	Debiti			
1)	obbligazioni			
2)	obbligazioni convertibili			
3)	debiti verso soci per finanziamenti			
4)	debiti verso banche			
5)	debiti verso altri finanziatori			61
31.03.51	Altri debiti finanziari		61,00 A	
6)	acconti			
7)	debiti verso fornitori			155.925
33.01.01	Fatture da ricevere da fornitori terzi		73.171,09 A	
33.03.01	Fornitori terzi Italia		82.754,08 A	
6	S.I. SICUR IMPIANTI SRL		378,69 A	
10	ELETTRO IMPIANTI SRL		3.315,00 A	
11	DENZIO IMPIANTI SRL		7.660,38 A	

PROSPETTO DI BILANCIO

ESERCIZIO 2018

Schema XS01_O Schema standard bilanci - ordinario

Forma ordinaria

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti	Totale voci
12	D.M. SERVIZI SRL		6.075,00 A	
13	DEGIORGI & MACALLI SRL		1.939,85 A	
15	GIPETO SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS		12.767,73 A	
26	BASSETTI ROBERTO		250,00 A	
30	TK SRL		8.140,31 A	
31	GENERAL SERVICE & SECURITY SRL		25.625,19 A	
32	VEDETTA 2 MONDIALPOL SPA		201,30 A	
35	PERPULIRE SRL		236,03 A	
36	ITALGRAFICA SRL		488,00 A	
38	CHIAVERANO LUCA		976,00 A	
39	NOTARIMPRESA SPA		4.733,60 A	
49	COMUNICARE SRL		1.000,00 A	
50	C.G.S. COSTRUZIONI SRL		8.967,00 A	
8)	debiti rappresentati da titoli di credito			
9)	debiti verso imprese controllate			
10)	debiti verso imprese collegate			
11)	debiti verso controllanti			
11-bis)	debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
12)	debiti tributari			18.119
35.01.11	Erario c/liquidazione IVA		8.709,69 A	
35.01.25	Erario c/iva anni precedenti		1.980,00 A	
35.03.01	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.		1.124,74 A	
35.03.05	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.		3.247,60 A	
35.07.05	Erario c/IRAP		3.057,00 A	
13)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			2.615
37.01.01	INPS dipendenti		2.615,00 A	
14)	altri debiti			2.995
39.07.01	Personale c/retribuzioni		2.995,00 A	
	Totale debiti			179.715
E)	Ratei e risconti			15.455
45.01.01	Ratei passivi		5.454,58 A	
45.01.03	Risconti passivi		10.000,00 A	
	Totale passivo			326.902
	Conto economico			
A)	Valore della produzione			
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni			237.936
47.11.03	Prestazioni di servizi		58.935,90 A	
1	Locazione spazio ala ovest		43.330,00 A	
2	Prestazioni di servizi		352,95 A	
3	Affitto sala		13.300,00 A	
4	Rimborso spese utilizzo sala		1.952,95 A	
47.11.07	Bandi		179.000,00 A	
2)	variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3)	variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5)	altri ricavi e proventi			
	contributi in conto esercizio			
	altri			1.351

PROSPETTO DI BILANCIO **ESERCIZIO 2018**
 Schema XS01_O Schema standard bilanci - ordinario **Forma ordinaria**

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti	Totale voci
53.01.15	Risarcim.danni perdita prodotti/sinistri		1.350,00	A
53.01.29	Arrotondamenti attivi diversi		0,61	A
	Totale altri ricavi e proventi			1.351
	Totale valore della produzione			239.287
B)	<u>Costi della produzione</u>			
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			5.394
55.01.09	Confezioni e imballi		15,00	D
55.01.17	Acquisti materiali vari		1.610,52	D
55.07.01.01	Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.		3.280,56	D
55.07.19	Stampati amministrativi		488,00	D
7)	per servizi			196.463
57.01.51.01	Altri servizi per la produzione		78.452,31	D
57.01.51.03	Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)		1.464,00	D
57.05.01.01	Trasporti su acquisti		283,33	D
57.09.01.01	Spese telefoniche ordinarie		2.127,23	D
57.09.21	Pulizia locali		13.981,11	D
57.11.15	Spese manut.impianti e macchin.di terzi		41.140,64	D
57.13.01.13	Spese manut.su immobili di terzi		5.098,60	D
61.01.01.01	Consulenze ammin.e fiscali (non ordin.)		2.733,67	D
61.01.03	Consulenze tecniche		42.664,49	D
61.01.15.01	Rimb.spese lavorat.autonomi afferenti		177,00	D
61.01.19.01	Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.		381,70	D
61.01.21.01	Lav.aut.occas/assoc.in partecip.affer.		856,00	D
61.05.03.17	Rimb.spese amministr.non soci co.co.co		2.628,93	D
61.05.09.01	Rimborsi spese sindaci professionisti		1.615,01	D
63.01.03.01	Materiale pubblicitario deducibile		146,40	D
63.01.09.01	Spese per alberghi e ristoranti(no rappr		60,09	D
63.01.09.03	Sp.alberghi,rist(rappr.con limite ricavi		130,90	D
63.05.11	Altre spese amministrative		4,88	D
63.05.13.01	Premi di assicuraz.non obblig.deducibili		1.077,46	D
63.05.17	Servizi di vigilanza		268,40	D
67.03.07.01	Rimborsi spese person.piè di lista ded.		380,05	D
75.01.07	Commissioni e spese bancarie		791,26	D
8)	per godimento di beni di terzi			96
65.07.01	Canoni per utilizzo licenze software		95,98	D
9)	per il personale			
a)	salari e stipendi			45.548
67.01.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti ordinari		45.547,95	D
b)	oneri sociali			13.918
67.01.03.01	Contributi INPS dipendenti ordinari		13.856,72	D
67.01.11	Premi INAIL		61,18	D
c)	trattamento di fine rapporto			2.774
67.01.07.01	Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)		2.773,90	D
d)	trattamento di quiescenza e simili			
e)	altri costi			
	Totale costi per il personale			62.240
10)	ammortamenti e svalutazioni			
a)	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			1.720

PROSPETTO DI BILANCIO

ESERCIZIO 2018

Schema XS01_O Schema standard bilanci - ordinario

Forma ordinaria

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti	Totale voci
80.07.31	Amm.to civil.spese manut.beni di terzi		1.720,20 D	
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali			14.366
80.05.15	Amm.to civilistico impianti specifici		1.373,65 D	
80.05.23	Amm.to civil.attr.spec.ind.comm.agric.		653,31 D	
80.05.27	Amm.to civilistico mobili e arredi		12.338,73 D	
c)	altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d)	svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide			
	Totale ammortamenti e svalutazioni			16.086
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12)	accantonamenti per rischi			
13)	altri accantonamenti			
14)	oneri diversi di gestione			239
63.05.23	Valori bollati		4,00 D	
71.03.03	Sanzioni, penalità e multe		14,42 D	
71.03.09	Cancelleria varia		215,90 D	
71.03.17	Arrotondamenti passivi diversi		4,33 D	
	Totale costi della produzione			280.518
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			41.231-
C)	<u>Proventi e oneri finanziari</u>			
	da imprese controllate			
	da imprese collegate			
	da imprese controllanti			
	da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	altri			
16)	altri proventi finanziari			
	da imprese controllate			
	da imprese collegate			
	da imprese controllanti			
	da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	altri			
b)	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c)	da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d)	proventi diversi dai precedenti			
	da imprese controllate			
	da imprese collegate			
	da imprese controllanti			
	da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	altri			14
73.13.09	Interessi attivi su c/c bancari		14,16 A	
	Totale proventi diversi dai precedenti			14
	Totale altri proventi finanziari			14
17)	interessi ed altri oneri finanziari			
	verso imprese controllate			
	verso imprese collegate			
	verso imprese controllanti			
	verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
	altri			89-
75.03.13	Interessi passivi versam.iva trimestrali		86,00 D	

PROSPETTO DI BILANCIO

ESERCIZIO 2018

Schema XS01_O Schema standard bilanci - ordinario

Forma ordinaria

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti	Totale voci
75.03.27.01	Interessi passivi di mora pagati		2,71 D	
	Totale interessi e altri oneri finanziari			89-
17-bis)	utili e perdite su cambi			
	Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)			75-
a)	di partecipazioni			
b)	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c)	di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d)	di strumenti finanziari derivati			
	di attivita' finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
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			
	di attivita' finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
	Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)			41.306-
20)	<u>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</u>			
	imposte correnti			3.057
84.01.03	IRAP corrente		3.057,00 D	
	imposte relative a esercizi precedenti			
	imposte differite e anticipate			
	proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			3.057
21)	Utile (perdita) dell'esercizio			44.363-
	Utile (perdita) dell'esercizio			44.363-