

FONDAZIONE ATILIO E ELENA GIULIANI ONLUS

VIA VITTORIO VENETO 108 - 00187 - ROMA - RM

Codice fiscale 97655700587

BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2018 AL 31/12/2018

Redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis C.C.

	31/12/2018	31/12/2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A)	Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	
	Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0 0
B)	Immobilizzazioni	
I -	Immobilizzazioni immateriali	
	Valore lordo	1.483.261 1.483.261
	Ammortamenti	(177.625) (133.127)
	Totale immobilizzazioni immateriali	1.305.636 1.350.134
II -	Immobilizzazioni materiali	
	Valore lordo	2.397.541 2.396.434
	Ammortamenti	(301.288) (180.011)
	Totale immobilizzazioni materiali	2.096.253 2.216.423
III -	Immobilizzazioni finanziarie	
	Crediti	
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.639 1.639
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.639 1.639
	Totale immobilizzazioni (B)	3.403.528 3.568.196
C)	Attivo circolante	
II -	Crediti	
	esigibili entro l'esercizio successivo	267.348 271.198
	esigibili oltre l'esercizio successivo	460 460
	Totale crediti	267.808 271.658
III -	Attività Finanziarie che non costituiscono immob.	/ 171.594
IV -	Disponibilità liquide	
	Totale disponibilità liquide	141.839 209.764
	Totale attivo circolante (C)	409.647 653.016
D)	Ratei e risconti	
	Totale ratei e risconti (D)	754 662
	Totale attivo	3.813.929 4.221.874

Passivo

A)	Patrimonio netto		
I -	Capitale	10.000	10.000

VIII -	Utili (perdite) portati a nuovo	-1.601.828	-1.143.519
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio		
	Utile (perdita) dell'esercizio.	-416.852	-458.309
	Utile (perdita) residua	-416.852	-458.309
	Totale patrimonio netto	-2.008.680	-1.591.828
C)	Trattamento di fine rapporto	11.306	5.647
D)	Debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	25.984	23.510
	esigibili oltre l'esercizio successivo	5.785.319	5.784.545
	Totale debiti	5.811.302	5.808.055
E)	Ratei e risconti		
	Totale ratei e risconti	/	/
	Totale passivo	3.813.929	4.221.874
		31/12/2018	31/12/2017

Conto economico

A)	Valore della produzione:		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	60.592	20.384
5)	altri ricavi e proventi		
	altri	475	821
	Totale altri ricavi e proventi	475	821
	Totale valore della produzione	61.067	21.205
B)	Costi della produzione:		
7)	per servizi	207.816	225.727
8)	per godimento di beni di terzi	4.684	6.358
9)	Per il personale:		
	a) Salari e stipendi	80.235	34.685
	b) Oneri sociali	16.558	3.487
	c) Trattamento di fine rapporto	5.680	1.786
	e) Borsa di studio	/	15.000
10)	Ammortamenti e svalutazioni		
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	44.498	44.314
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	121.277	94.273
14)	Oneri diversi di gestione	13.771	58.580
	Totale costi della produzione	494.519	484.211
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-433.452	-463.006
C)	Proventi e oneri finanziari:		
16)	altri proventi finanziari:		
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	25.367	5.697
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
	d) proventi diversi dai precedenti		
	altri	/	793

	Totale proventi diversi dai precedenti	25.367	6.490
	Totale altri proventi finanziari	25.367	6.490
17)	interessi e altri oneri finanziari		
	altri	/	112
	Totale interessi e altri oneri finanziari	/	112
	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	25.367	6.378
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie:	0	0
E)	Proventi e oneri straordinari:		
20)	proventi		
	Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
	altri		
	Totale proventi		
21)	oneri		
	altri		
	Totale oneri		
	Totale delle partite straordinarie (20 - 21)		
	Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	-408.085	-456.628
22)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
	imposte correnti	5.762	0
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
	Imposte relative esercizi precedenti	3.005	1.681
23)	Utile (perdita) dell'esercizio	-416.852	-458.309

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

NOTA INTEGRATIVA

Struttura e contenuto del bilancio d'esercizio

Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018 evidenzia una perdita pari a € 416.852.

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alle norme civilistiche e fiscali ed è costituito dallo stato patrimoniale (compilato in conformità allo schema ed ai criteri previsti dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.), dal conto economico (compilato in conformità allo schema ed ai criteri previsti dagli artt. 2425 e 2425 bis c.c.) e dalla presente nota integrativa.

Il presente bilancio è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del c.c. e senza la redazione della relazione sulla gestione in quanto le informazioni richieste ai punti 3 e 4 dell'art. 2428 sono contenute nella presente nota integrativa.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c., da altre disposizioni del decreto legislativo n. 127/1991 o da altre leggi in materia societaria.

Inoltre vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex articoli 2424 e 2425 del Codice civile, fatto salvo che per quelle precedute da numeri arabi o lettere minuscole, omesse in quanto non movimentate nell'importo nel presente bilancio e comunque presumibilmente non rilevanti anche nei prossimi esercizi, con riferimento al settore specifico di attività e alla oggettiva realtà operativa della società, oltre che in ossequio al disposto dell'articolo 4, par. 5, della IV Direttiva CEE, che statuisce il divieto di indicare le cosiddette "voci vuote".

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 16, comma 8, Dlgs n. 213/98 e dall'articolo 2423, comma 5 del Codice Civile, secondo le seguenti modalità:

Lo Stato patrimoniale e il Conto economico sono predisposti in unità di euro; il passaggio dai dati contabili, espressi in centesimi di euro, ai dati di bilancio, espressi in unità, è avvenuto mediante un arrotondamento, per eccesso o per difetto, in linea con quanto previsto dal Regolamento (Ce), applicato alle voci che già non rappresentassero somme o differenze di altri valori di bilancio;

I dati della Nota integrativa sono parimenti espressi in unità di euro e, con riguardo ai prospetti e alle tabelle ivi contenuti, in considerazione dei differenziali di arrotondamento, si è provveduto a inserire apposite integrazioni ove richiesto da esigenze di quadratura dei saldi iniziali e finali con quelli risultanti dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico.

VALUTAZIONI

Il bilancio di esercizio è stato redatto nell'osservanza delle disposizioni di leggi vigenti, interpretate ed integrate dai principi contabili di riferimento in Italia emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e, ove mancanti, da quelli emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB).

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

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'articolo 2426 del Codice civile.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Con specifico riferimento alle singole poste che compongono lo stato patrimoniale ed il conto economico, Vi esponiamo i criteri di valutazione applicati, integrati con prospetti di movimentazione che riportano le principali variazioni intervenute e le consistenze finali.

Art. 2427, nr. 1) - CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

1/a) Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto comprensivo dei relativi oneri accessori. Esse sono costituite, principalmente, dalle spese di manutenzione immobili e dalla realizzazione del volume Villa Rendano.

1/b) Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori e riguardano le spese inerenti, principalmente, l'immobile villa e parco rendano, l'acquisto di arredi, macchine elettroniche e dall'allestimento del museo multimediale.

1/m) Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

1/n) Disponibilita' liquide

Le disponibilità liquide ammontano a € 141.839 e sono rappresentate dai saldi attivi dei conti correnti vantati alla data di chiusura dell'esercizio iscritti al valore nominale.

Si rammenta che i saldi attivi dei depositi e dei conti correnti bancari tengono conto essenzialmente degli accrediti, assegni e bonifici con valuta non superiore alla data di chiusura dell'esercizio e sono iscritti al valore nominale.

Sono stati contabilizzati gli interessi maturati per competenza.

1/o) Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo, in ottemperanza al principio della competenza temporale.

1/s) Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione ed ammontano ad euro 25.984 di cui debiti verso fornitori per euro 16.981 .

NOTA INTEGRATIVA

Art. 2427, nr. 4) - VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Di seguito vengono espone tutte le voci dell'attivo e del passivo del bilancio, con indicazione delle variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente.

PROSPETTO VARIAZIONI ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO (ART. 2427 N. 4 C.C.)

	31/12/2017	31/12/2018	Scostamento
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0	0
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
Valore lordo	1.483.261	1.483.261	/
Ammortamenti	-133.127	-177.625	+(44.498)
Totale immobilizzazioni immateriali	1.350.134	1.388.531	+(44.498)
II - Immobilizzazioni materiali			
Valore lordo	2.396.434	2.397.541	+1.107

	Ammortamenti	-180.011	-301.288	+(121277)
	Totale immobilizzazioni materiali	2.216.423	2.096.253	-120.170
III -	Immobilizzazioni finanziarie			
	Crediti			
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.639	1.639	/
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.639	1.639	/
	Totale immobilizzazioni (B)	3.568.196	3.403.528	-164.668
C)	Attivo circolante	31/12/2017	31/12/2018	Scostamento
II -	Crediti			
	esigibili entro l'esercizio successivo	271.198	267.348	-3.850
	esigibili oltre l'esercizio successivo	460	460	/
	Totale crediti	271.658	267.808	-3.850
III -	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	171.594	/	-171.594
IV -	Disponibilità liquide			
	Totale disponibilità liquide	209.764	141.839	-67.925
		31/12/2017	31/12/2018	Scostamento
D)	Ratei e risconti			
	Totale ratei e risconti (D)	662	754	+92
A)	Patrimonio netto	31/12/2017	31/12/2018	Scostamento
I -	Capitale	10.000	10.000	/
VIII)	Utili/perdite a nuovo	-1.143.519	-1.601.828	+(458.309)
IX)	Utile/perdita d'esercizio			
	Utile (perdita) dell'esercizio.	-458.309	-416.852	-(41.457)
	Utile (perdita) residua			
	Totale patrimonio netto	-1.591.828	-2.008.680	+(416852)
C)	Trattamento di fine rapporto	5.647	11.306	+5.659
D)	Debiti	31/12/2017	31/12/2018	Scostamento
	esigibili entro l'esercizio successivo	23.510	25.984	+2.474
	esigibili oltre l'esercizio successivo	5.784.545	5.785.319	+774
	Totale debiti	5.808.055	5.811.302	+3.247
		31/12/2017	31/12/2018	Scostamento
E)	Ratei e risconti	/	/	/
	Totale ratei e risconti	/	/	/

ATTIVITA' SVOLTA

II 2018

Il Consiglio di Amministrazione