

## FONDAZIONE SAN DOMENICO

CREMA (CR)

VIA VERDELLI N° 6

BILANCIO CHIUSO AL 30 GIUGNO 2011

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	Anno Corrente	Anno Precedente
<i>Immobilizzazioni immateriali nette</i>	<i>25.363</i>	<i>42.924</i>
Concessioni, licenze	8.635	8.635
Altre	54.606	53.767
Fondo ammortamento	37.878	19.478
	=====	=====
<i>Immobilizzazioni materiali nette</i>	<i>51.038</i>	<i>58.256</i>
Impianti ed attrezzature tecniche	89.897	79.695
Macchine per ufficio	30.423	30.423
Altri beni	5.497	5.497
Mobili e arredi	30.117	29.093
Fondi ammortamento	104.896	86.452
	=====	=====
Donazioni ricevute	22.100	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>87.000</i>	<i>87.300</i>
c/c vincolato	87.000	87.300
	=====	=====

<i>Crediti:</i>	155.028	140.361
- entro 12 mesi	154.628	139.884
- oltre 12 mesi	400	477
	=====	=====
<i>Disponibilità liquide</i>	<i>76.399</i>	<i>38,281</i>
Banche c/c	74.304	31.737
Denaro e valori in cassa	2.095	6.544
	=====	=====
<i>Risconti attivi</i>	<u>1.817</u>	<u>13.772</u>
TOTALE ATTIVO	<u>418.745</u>	<u>380.894</u>

PASSIVITA'	Anno Corrente	Anno Precedente
<i>Patrimonio netto</i>	<i>191.221</i>	<i>156.730</i>
Fondo di dotazione	87.799	87.799
Utile/Perdita d'esercizio	12.391	-7.131
Altre riserve	258	258
Riserva disponibile	68.673	75.804
Patrimonio da donazioni	22.100	-
	=====	=====
<i>Trattamento di fine rapporto lav. dip.</i>	<i>45.619</i>	<i>32.477</i>
<i>Debiti</i>	<i>146.278</i>	<i>159.066</i>
Debiti entro 12 mesi	146.278	159.066
	=====	=====
<i>Ratei passivi</i>	<i>35.627</i>	<i>26.171</i>
<i>Risconti passivi</i>	<i>-</i>	<i>6.450</i>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b><u>418.745</u></b>	<b><u>380.894</u></b>

## CONTO ECONOMICO

COSTI (Importi in Euro)	Anno Corrente	Anno Precedente
<i>Costi delle attività statutarie</i>	790.710	736.708
Erogazioni a terzi	-	6.025
Costi di funzionamento	235.081	213.514
Personale operativo	339.432	276.279
Prestazioni artistiche	183.015	208.407
Imposte su spettacoli	33.182	32.483
	=====	=====
<i>Costi amministrativi</i>	160.908	173.681
Personale amministrativo	107.592	98.128
Collaborazioni e consulenze	33.968	35.706
Altri	19.348	39.847
	=====	=====
<i>Costi di gestione del patrimonio</i>	17.113	23.489
Manutenzioni su immobili di terzi	6.528	6.770
Assicurazioni e immobili	10.585	16.719
	=====	=====
Costi di marketing	26.768	42.083
Promozioni immagini	26.768	42.083
	=====	=====
<i>Oneri finanziari</i>	26.280	17.059

Oneri bancari	3.228	1.754
Imposte e tasse	23.052	15.305
	=====	=====
<i>Ammortamenti</i>	39.105	25.087
<i>Altri</i>	8.192	10.158
Perdite su crediti	18.808	
<i>Sopravvenienze passive</i>	<u>4.237</u>	<u>5.720</u>
TOTALE COSTI	1.092.121	1.033.985
Utile d'esercizio	<u>12.391</u>	
TOTALE A PAREGGIO	<u>1.104.512</u>	<u>1.033.995</u>

PROVENTI (Importi in Euro)	Anno Corrente	Anno Precedente
<i>Contributi ricevuti</i>	<i>629.199</i>	<i>563.290</i>
Fondo di gestione	585.554	520.555
Soci partecipanti	1.645	6.235
Soci sostenitori	42.000	36.500
	=====	=====
<i>Proventi attivi</i>	<i>400.806</i>	<i>391.980</i>
Corrispettivi spettacoli	142.212	132.405
Corrispettivi abbonamenti	37.477	35.264
Proventi pubblicitari	67.294	64.449
Corrispettivi rette Falcioni	153.823	159.862
	=====	=====
<i>Altri proventi</i>	<i>74.507</i>	<i>71.584</i>
Canoni di locazione attivi	11.867	18.750
Interessi attivi c/c	203	565
Vari	57.355	51.191
Sopravvenienze attive	5.082	1.078
	=====	=====
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>1.104.512</b>	<b>1.026.854</b>
Perdita d'esercizio	_____	<u>7.131</u>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b><u>1.104.512</u></b>	<b><u>1.033.995</u></b>

## NOTA INTEGRATIVA

L'esercizio 2010/2011, del cui bilancio la presente nota integrativa costituisce parte integrante, rappresenta l' undicesimo esercizio dell'attività della Fondazione.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 30 giugno 2011 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, ed è redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del C.C..

Sono stati inoltre tenuti in considerazione i principi contabili, suggeriti dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

I criteri adottati sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 C.C.. Non sono intervenute speciali ragioni che rendessero necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 e dell'art. 2423 bis comma 2 del Codice Civile.

### PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto, al netto di eventuali contributi ricevuti per il loro acquisto. Le quote di ammortamento ad esse relative, iscritte nell'apposito fondo, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla prevista loro utilità futura.

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto. Gli ammortamenti, calcolati sulla base della stima della residua possibilità di utilizzazione dei singoli cespiti, confluiscono nei fondi di ammortamento.

I coefficienti di ammortamento applicati sono i seguenti:

Categorie di cespiti		Coefficiente amm.to
Impianti ed attrezzature tecniche	sup. 516 €	7,50%-15,50%-20%
	inf. 516 €	100%
Macchine per ufficio	sup. 516 €	20%
	inf. 516 €	100%
Mobili, arredi ed altri beni	sup. 516 €	6%-12%-15,50%-33%
	inf. 516 €	50%-100%

Dove si è applicata l'aliquota del 100% si è considerato l'esiguo valore unitario del singolo bene.

#### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni sono iscritte al loro valore di acquisto.

#### CREDITI

I crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzo, che per quanto ci riguarda è pari al 100%.

#### DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al valore nominale.

#### RATEI E RISCOINTI

Nella voce ratei e risconti sono stati iscritti costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi, comunque comuni a due o più esercizi e la cui entità varia in ragione del tempo.

#### PATRIMONIO NETTO

E' costituito dai versamenti al fondo di dotazione effettuati dai soci fondatori e incrementato e decrementato degli utili e delle perdite relative agli esercizi precedenti e da beni ricevuti in donazione.

#### TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il fondo corrisponde al debito della società a tale titolo verso il personale dipendente a norma dell'art. 2120 C.C., dei contratti di lavoro e dei rapporti aziendali.

#### DEBITI

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale.

#### RICAVI, PROVENTI, COSTI ED ONERI

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono stati rilevati in bilancio secondo il principio della competenza e prudenza, anche mediante l'iscrizione dei ratei e risconti.

#### IMPOSTE E TASSE

Il metodo adottato per la determinazione e l'iscrizione delle imposte in bilancio è quello dell'esposizione dell'onere fiscale di competenza dell'esercizio.

### NOTE DI COMMENTO SULLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO

#### PATRIMONIALE E DEL CONTO ECONOMICO

##### STATO PATRIMONIALE

##### *Immobilizzazioni immateriali e materiali*

Si precisa, anche ai fini di quanto previsto dall'art. 10 della L. n. 72 del 19 marzo 1983, che i beni non hanno subito rivalutazioni monetarie e/o economiche.

##### *Immobilizzazioni finanziarie*

In esecuzione della delibera consigliare il fondo di dotazione a suo tempo sottoscritto e versato è stato vincolato mediante l'apertura di un apposito conto corrente bancario presso la Banca Cremasca di Credito Cooperativo.

##### *Crediti:*

Fatture da emettere	5.000
Crediti v/clienti	25.953

Crediti per contributi da ricevere	94.552
Crediti v/erario	3.609
Crediti rette Folcioni	3.814
Crediti per ritenute d'acconto subite e vari	21.698
<i>Totale crediti entro 12 mesi</i>	154.628

L'importo iscritto nella voce *Crediti v/clienti* è rappresentativo del valore di presumibile realizzo dei crediti aventi natura commerciale.

La voce *crediti per contributi da ricevere* è rappresentativa del credito nei confronti della Provincia di Cremona, Comune di Crema , Scs , Camera di Commercio e soci partecipanti sostenitori.

*Crediti v/erario* trattasi di credito formatosi nei confronti dell'Erario per IVA..

I crediti per ritenute d'acconto subite sono costituite, oltre che da ritenute su interessi attivi di c/c, da ritenute sui contributi in conto gestione ricevuti dal Comune di Crema, dalla Provincia e da altri enti pubblici.

Si rileva un contenuto aumento dei crediti a breve rispetto all'esercizio precedente pari ad € 14.744.

*Crediti oltre 12 mesi* per € 400 trattasi di depositi cauzionali, per contratti di fornitura stipulati.

#### *Disponibilità liquide*

Il saldo banche c/c è costituito dalla somma algebrica dei saldi di c/c intrattenuti presso istituti di credito e più precisamente:

Banca Popolare di Crema	c/c	780	-1
Banca Popolare di Crema	c/c	607514	68.144
Banca Cremasca Credito Cooperativo	c/c 096 004023784-19		6.139
Banca Cremasca Credito Cooperativo	c/c	vincolato	23

Si rileva un incremento di disponibilità liquide rispetto all'esercizio precedente pari a €

42.568.

*Risconti attivi*

Trattasi principalmente di assicurazioni e affitti di competenza del prossimo esercizio.

*Patrimonio netto*

E' costituito dai versamenti effettuati al fondo di dotazione dei soci fondatori per € 87.799, dai residui utili degli esercizi precedenti per € 68.673, altre riserve per € 258, incrementato dall'utile dell'esercizio 2010/2011 di Euro 12.391.

L'ulteriore incremento di € 22.100, denominato Patrimonio da donazione, trova corrispondenza tra le voci dell'attivo nel conto Donazioni ricevute per pari importo, trattasi di opere d'arte donate da vari artisti alla nostra Fondazione., per la cui valutazione si è fatto riferimento ai listini forniti dagli artisti stessi.

*Trattamento di fine rapporto lav. dip.*

L'importo di € 45.619 è quanto è maturato nell' esercizio a favore dei dipendenti.

*Debiti:*

Debiti v/fornitori	38.302
Debiti v/personale	17.680
Debiti tributari	16.576
Debiti v/enti Previdenziali	9.078
Altri debiti	26.140
Debiti per fatture da ricevere	38.502
<i>Totale debiti entro 12 mesi</i>	<i>146.278</i>

Sono debiti da soddisfare entro breve tempo in quanto trattasi principalmente di esposizione nei confronti di fornitori abituali e dipendenti e relative contribuzioni.

Il totale debiti entro 12 mesi è diminuito rispetto all'esercizio precedente, passando da € 159.066 a € 146.278.

*Ratei passivi e risconti passivi*

Trattasi principalmente di stipendi e relativi oneri a carico dell'esercizio.

**CONTO ECONOMICO**

Si evidenziano di seguito i costi di gestione della Folcioni anno 2010/2011:

**COSTI**

Perdite su crediti	12.472
Costi del personale operativo	326.982
Costi del personale amministrativo	25.000
Costi di Funzionamento	63.050
Costi amministrativi	12.410
Costi di gestione del patrimonio	5.548
Imposte e tasse	11.224
Ammortamenti	12.049
Oneri vari	1.579
Sopravvenienze passive	1.002
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>471.316</b>

**DETTAGLIO DELLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO**

*Costi di funzionamento:*

	TEATRO	FOLCIONI
Noleggio attrezzature	2.659	-
Riscaldamento	33.476	18.830
Energia elettrica	12.116	6.816
Assistenza tecnica	36.890	672
Pulizia locali	12.888	9.668
Locandine e manifesti	20.896	564
Costo convegni, pubblicazioni	42.045	18.272
Costo funzionamento vari	11.061	8.228
<i>Totale costi di funzionamento</i>	<b>172.031</b>	<b>63.050</b>

La classe dei costi di funzionamento nel suo totale ha segnato una variazione in aumento rispetto all'anno precedente di circa il 10,10%.

*Promozione immagine*

Promozioni varie	5.957
Omaggi	20.811
<i>Totale promozioni immagine</i>	26.768

ALTRE INFORMAZIONI

Si informa altresì che la Fondazione non detiene partecipazioni di altre società od enti, non ha debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali; inoltre, non ha imputato oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico, e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

---

CABINI UMBERTO



## CONTO ECONOMICO

Si evidenzia di seguito il risultato economico della gestione Folcioni:

### COSTI

Perdite su crediti	12.472
Costi del personale operativo	326.982
Costi del personale amministrativo	25.000
Costi di funzionamento	63.050
Costi amministrativi	12.410
Costi di gestione del patrimonio	5.548
Imposte e tasse	11.224
Ammortamenti	12.049
Oneri vari	1.579
Sopravvenienze passive	1.002

TOTALE COSTI 471.316

### RICAVI

Fondo di gestione	290.000
Rette	153.823
Proventi vari	7.800

TOTALE RICAVI 451.623

Perdita d'esercizio 19.693

