# Bilancio di verifica

Ditta FONDAZIONE TANCREDI DI BAROLO

VIA DELLE ORFANE, 7 10122 TORINO Cod. Fisc. 97633910019

TO P.IVA 09391660017

Esercizio 2018 Esercizio 2018 Movimenti dal 1/01/2018 al 31/12/2018

### STATO PATRIMONIALE

Attività			Passività				
Conto	Partitario	Descrizione	Importo	Conto	Partitario	Descrizione	Importo
03.03.01		Software di proprieta' capitalizzato	7.361,04	23.01.01		Fondo di dotazione	711.000,00
03.03.03		Software in concessione capitalizzato	813,38	23.01.09	3.01.09 Riserva statutaria		25.000,00
03.03.09		Concessioni e licenze	2.480,01	23.01			736.000,00
03.03		BENI IMMATERIALI	10.654,43	23		FONDI E RISERVE	736.000,00
03		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	10.654,43	25.01.01		Utile portato a nuovo	2.407,11
05.05.51		Attrezzatura varia e minuta	4.516,90	25.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	2.407,11
05.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E CO	4.516,90	25		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	2.407.11
05.07.01		Mobili e arredi	212.919,61	27.03.01		Fondo imposte	108,00
05.07.05		Macchine d'ufficio elettroniche	144.711,67	27.03		FONDI IMPOSTE	108.00
05.07.51		Beni in dotazione	711.000,00	27		FONDI RISCHI E ONERI	108,00
05.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	1.068.631,28	29.01.01		Fondo TFR	5.361,46
05		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.073.148,18	29.01		FONDO TER	5.361,46
11.03.01		Clienti terzi Italia	2.460,50	29		FONDO TER	5.361,46
11.03		CLIENTI	2.460,50	33.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	1.926,86
11		CREDITI COMMERCIALI	2.460,50	33.01.51		Fatture da ricevere da fornitori 2016	3.795.51
15.01.07		Anticipi a fornitori terzi	2.500,00	33.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVE	5.722,37
15.01		ANTICIPI A FORNITORI	2.500,00	33.03.01		Fornitori terzi Italia	15.330.94
15.05.01		Depositi cauzionali per utenze	123,95	33.03		FORNITORI	15.330,94
15.05.15		Crediti verso Clienti ante 2016	3.730,00	33.11.01	Fornitori terzi c/spese anticipate		476,68-
15.05.51		Crediti da Enti Pubblici/Privati	8.261,50	33.11		FORNITORI C/SPESE ANTICIPATE	
15.05		CREDITI VARI V/TERZI	12.115,45	33		DEBITI COMMERCIALI	476,68- <b>20.576.63</b>
15.07.09		Personale c/arrotondamenti	2.51	35.03.05		Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	722,24
15.07		CREDITI VERSO IL PERSONALE	2,51	35.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	722,24
15		CREDITI VARI	14.617,96	35		CONTI ERARIALI	722,24
19.01.01		Banca c/c	19.690,48	37.01.01		INPS dipendenti	671,00
19.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	19.690.48	37.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	845,21
19.03.03		Cassa contanti	1.764.82	37.01.03		ENTI PREVIDENZIALI	1.516,21
19.03		CASSA	1.764,82	37		ENTI PREVIDENZIALI	1.516,21
19		DISPONIBILITA' LIQUIDE	21.455,30	39.07.01		Personale c/retribuzioni	2.468.00
21.01.03		Risconti attivi	9.100,00	39.07.07		Personale c/arrotondamenti	1,02
21.01.03		RATEI E RISCONTI ATTIVI	9.100,00	39.07.07			2.170,31
21		RATEI E RISCONTI ATTIVI	9.100,00	39.07.09		Dipendenti c/retribuzioni differite  DEBITI VERSO IL PERSONALE	4.639.33
35.01.11			63.00	39.07			
35.01.11		Erario c/liquidazione IVA ERARIO C/IVA	63,00	39.09.07		Debiti vs soci per capitale da rimbors.  COMPETENZE SOCI	3.000,00
35.03.01			80.00	39.09			3.000,00
35.03.09		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.  Erario c/ritenute su redditi di capitale	0.05	41.07.03		ALTRI DEBITI  F.do ammort, attrezzatura varia e minuta	<b>7.639,33</b> 4.516.90
35.03.09			-,	41.07.03			
35		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	80,05			FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR.I	4.516,90
35		CONTI ERARIALI	143,05	41.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	212.919,61
				41.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	144.711,67
				41.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI	357.631,28
				41		FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZA	362.148,18
				45.01.01		Ratei passivi	1.048,68
				45.01		RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.048,68
				45		RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.048,68

Totale attività	1.131.579,42	Totale passività	1.137.527,84
Eccedenza (Perdita)	5.948,42	1 A	
Totale a quadratura	1.137.527,84		1.137.527,84

# Bilancio di verifica

Ditta FONDAZIONE TANCREDI DI BAROLO

VIA DELLE ORFANE, 7 10122 TORINO TO Cod. Fisc. 97633910019 P.IVA 09391660017

Esercizio 2018 Esercizio 2018 Movimenti dal 1/01/2018 al 31/12/2018

### **CONTO ECONOMICO**

0-1	Do 414	Do- delana				Ricavi	
Conto	Partitario	Descrizione	Importo	Conto	Partitario	Descrizione	Importo
55.01.07		Acquisti merci per la rivendita	1.415,80	47.01.03		Vendita bookshop	1.760,56
55.01.17		Acquisti materiali vari	191,76	47.01			1.760,56
55.01		ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PER RIVE	1.607,56	47.11.01			66.761,34
55.07.01		Acquisto beni strumentali inf.516,46	900,54	47.11.03		Prestazioni servizi att. commerciale	2.858,67
55.07.21		Acquisto supporti informatici	126,99	47.11		RICAVI DA PRESTAZIONI	69.620,0
55.07		ACQUISTI DIVERSI	1.027,53	47		RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRE	71.380,5
55		ACQUISTI DI BENI	2.635,09	53.01.23		Contributi in conto esercizio	56.044,00
57.05.01		Trasporti su acquisti	1.503,10	53.01.29		Arrotondamenti attivi diversi	823,72
57.05		COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI	1.503,10	53.01.51		Altri ricavi e proventi	581,64
57.09.01		Spese telefoniche ordinarie	764,60	53.01		PROVENTI DIVERSI	57.449,36
57.09.03		Spese telefoniche radiomobili	36,00	53		ALTRI RICAVI E PROVENTI	57.449,36
57.09.13		Energia elettrica	4.353,26	73.13.09		Interessi attivi su c/c bancari	0,17
57.09		COSTI PER UTENZE	5.153,86	73.13		PROVENTI FINANZIARI VARI	0,17
57.11.01		Spese manut.impianti e macchin.propri	137,86	73		PROVENTI FINANZIARI	0,17
57.11.09		Canoni manut.impianti e macchin.propri	1.275,90	77.01.03		Sopravvenienze attive	2.994,69
57.11.11		Canoni manutenzione attrezzature proprie	123,89	77.01		PROVENTI STRAORDINARI	2.994,69
57.11.15		Spese manut.impianti e macchin.di terzi	977,18	77		PROVENTI STRAORDINARI	2.994,69
57.11.25		Canoni manut.attrezzature di terzi	327,90			•	
57.11		MANUTENZIONI MACCHINARI E ATTRE	2.842,73				
57.13.01		Spese manutenzione fabbricati	1.919,06				
57.13		MANUTENZIONE FABBRICATI	1.919,06				
57		ACQUISTI DI SERVIZI	11.418,75				
61.01.01		Consulenze amministrative e fiscali	2.609,58			·	
61.01.03		Consulenze tecniche	36.341,24				
61.01.09		Consulenze marketing e pubblicitarie	10.180,00				
61.01.21		Lavoratori autonomi occasionali	23.517,49				
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	72.648,31				
61		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDI	72.648,31				
63.01.01		Pubblicità, inserzioni e affissioni	110,62				
63.01		SPESE COMMERCIALI E DI VIAGGIO	110,62				
63.05.01		Spese postali	100,68				
63.05.05		Gestione fotocopiatrici	4.420,72				
63.05.11		Altre spese amministrative	103,50				
63.05.17		Servizi di vigilanza	50,00				
63.05.23		Valori bollati	266,01				
63.05.25		Assistenza software	739,32				
63.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	5.680,23			,	
63		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESEI	5.790,85				
65.07.01		Canoni per utilizzo licenze software	1.597,43				
65.07		CANONI E LICENZE SOFTWARE	1.597,43				
65		COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	1.597,43				
67.01.01		Retribuzioni lorde	28.193,17				
67.01.03		Contributi INPS	1.649,13				
67.01.05		Oneri sociali fiscalizzati	46,11-				
67.01.07		Quote TFR dipendenti	2.056,49				
67.01.11		Premi INAIL	163,87				
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	32.016,55				
67.03.13		Ricerca, formazione e addestramento	97,60				
67.03		COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDEI	97,60				
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	32.114,15				
71.01.51		Altre imposte e tasse	104,00				
71.01		ONERI TRIBUTARI	104,00				
71.03.03		Sanzioni, penalità e multe	2,48				
71.03.09		Cancelleria varia	1.351,61				
71.03.17		Arrotondamenti passivi diversi	81,59				
71.03		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	1.435,68				
71		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.539,68				
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	478,08				
75.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	478,08				
75		ONERI FINANZIARI	478,08				

# Bilancio di verifica

Ditta

FONDAZIONE TANCREDI DI BAROLO

VIA DELLE ORFANE, 7 10122 TORINO Cod. Fisc. 97633910019

TO P.IVA 09391660017

Esercizio 2018 Esercizio 2018 Movimenti dal 1/01/2018 al 31/12/2018

### **CONTO ECONOMICO**

Costi					Ricavi				
Conto	Partitario	Descrizione	Importo	Conto	Partitario	Descrizione	Importo		
80.05.25		Amm.to civilistico attrez.varia e minuta	354,29						
80.05		AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATEF	354,29						
80.07.15		Amm.to civilistico concessioni, licenze	620,00						
80.07.21		Amm.to civilistico software capitalizz.	3.679,96						
80.07.23		Amm.to civil.software in concess.capit.	406,62						
80.07		AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. IMMAT	4.706,58						
80		AMMORTAMENTI	5.060,87						
84.01.01		IRES corrente	425,00						
84.01.03		IRAP corrente	4.065,00						
84.01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	4.490,00						
84		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	4.490,00						
	Totale costi 137.773,21					Totale ricavi	131.824,79		
						PERDITA	5.948,42		
	Totale a quadratura 137.773,21						137.773,21		

# FONDAZIONE TANCREDI DI BAROLO VIA DELLE ORFANE, 7 10122 TORINO (TO)

### BILANCIO CHIUSO IL 31/12/2018 e RELAZIONE

Si sottopone all'attenzione dei Signori consiglieri il bilancio dell'anno 2018 (comparato coll'anno 2017) e redatto secondo lo schema europeo oltre ad una breve descrizione delle poste di bilancio.

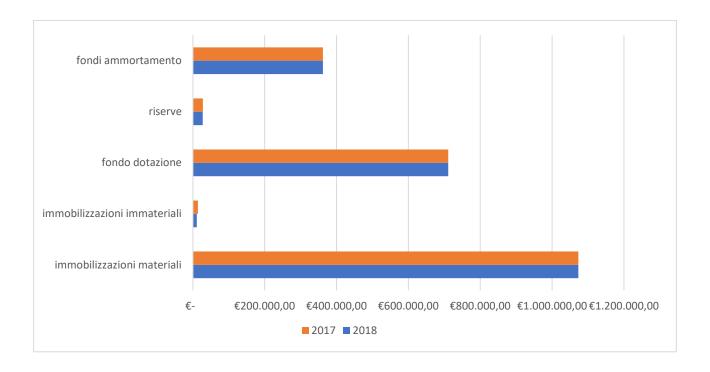
	STATO PATRIMONIALE al 31.12.2018									
	ATTIVO	anno 2018	anno 2017		PASSIV0	anno 2018	anno 2017			
A) B)	CREDITI VERSO SOCI IMMOBILIZZAZIONI			A)	PATRIMONIO NETTO					
				I	F.do di Dotazione	711.000	711.000			
I	I Immobilizzazioni Immateriali			II						
	importo lordo	10.654	13.761_	III						
	fondo ammortamento			IV						
	Immob. immateriali nette	10.654	13.761	V						
					Riserve statutarie	25.000	25.000			
	II Immobilizzazioni materiali	1.070.140	1.072.140		Altre ris.ve	2.407	2.002			
	importo lordo	1.073.148	1.073.148		Utile o perdita a nuovo	2.407	2.803			
	fondo ammortamento	- 362.148	- 361.794	IX	Utile o perdita esercizio	- 5.948	- 20.395			
	Immob. materiali nette	711.000	711.354				<b>-</b> 10.100			
					Totale Patrimonio	732.459	718.408			
	III Immobilizzazioni finanziarie			<b>D</b> \	EONDI DED DIGGINE ON	IEDI				
<u> </u>		701 654	705 115	B)	FONDI PER RISCHI E ON	NEKI				
C)	Totale immobilizzazioni	721.654	725.115				2 20 7			
				C)	DEBITI PER TFR	5.361	3.305			
	ATTIVO CIRCOLANTE									
	I Rimanenze			D)	DEBITI	30.562	44.715			
	II Crediti	17.222	9.479							
	III Attività fin. non immob.			E)	RATEI E RISC.TI PASS.	1.049	1.363			
	IV Disponibilità liquide	21.455	10.897	,						
	Totale attivo circolante	38.677	20.376							
	=									
	RATEI E RISC. ATTIVI	9.100	22.300							
	=			_						
	_									
	TOTALE ATTIVITA'	769.431	767.791		TOTALE PASS. e NETTO	769.431	767.791			

	CONTO ECONOMICO (art.2425 c.c)								
				2	018	2017			
A			VALORE DELLA PRODUZIONE						
	1)		ricavi delle prestazioni Museali		71.379,00		59.561,00		
	5)		altri ricavi e proventi con separata ind. contributi c/e	e	60.446,00		29.295,00		
			Totale valore della produzione		131.825,00		88.856,00		
В			COSTI DELLA PRODUZIONE						
	6)		per mat. prime, sussidiarie, consumo e merci		2.635,00		3.206,00		
	7)		per servizi		91.673,00		59.144,00		
	8) 9)		per godimento di beni di terzi per il personale		1.597,00		1.619,00		
			salari e stipendi	28.193,00		31.874,00			
			oneri sociali	1.767,00		- 2.395,00			
			trattamento fine rapporto, simili e altri costi	2.057,00		1.988,00			
		a)	Altri costi	97,00 32.114,00	22 114 00	583,00 32.050,00	22.050.00		
	10)		Ammortamenti e svalutazioni	32.114,00	32.114,00	32.030,00	32.050,00		
ŀ	10)	(۵		:	5.061,00		8.915,00		
			amm.to immob. mat., imm., e relative svalutazioni svalut. crediti dell'attivo circolante e disp. liquide		3.001,00	M	8.913,00		
		u)	svami. cream aen anivo circolame e aisp. nquia <u>e</u>		_		_		
	11)		variaz. mat. prime, di consumo, merci, ecc.						
	12)		accantonamenti per rischi						
	13)		altri accantonamenti						
	14)		oneri diversi di gestione		628,00		4.021,00		
			Totale costi della produzione		133.708,00		108.955,00		
			Differenza tra valore e costo della produzione		- 1.883,00		- 20.099,00		
C			PROVENTI E ONERI FINANZIARI		1.005,00		20.055,00		
	15)		proventi da partecipazioni						
	16)		altri proventi finanziari						
	10)	a)	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni						
		,	da titoli iscritti nelle imm. e att. circ.che non sono partecipazioni						
			proventi diversi dai precedenti			300,00			
			-						
Ì			Totale altri proventi finanziari	-	-	300,00	300,00		
	17)		Interessi e altri oneri finanziari						
			Totale (15+16-17)		-		300,00		
D			RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ	IARIE					
	18)		rivalutazioni di partecipazioni, imm. finanz., altri titoli di att. circ.		-		-		
	19)		svalutazioni di partecipazioni, imm. finanz., altri titoli di att. circ.						
			Totale (18-19)		-		-		
E	20)		PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
	20)		proventi  Tetalo pratito atmosphinario (20, 21)						
			Totale partite straordinarie (20-21) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE(A-B+/-C+/-D	- 1. / E)	1 002 00	-	- 19.799,00		
	22)		imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e	· ·	- 1.883,00 4.065,00		596,00		
	2 <i>6</i> )		PERDITA di Esercizio	anticipate	- <b>5.948,00</b>		- 20.395,00		
I	<b>2</b> 0)		I LIWITA UI ESCICIDIO		2.770,00	Į	40.373,00		

## Analisi delle poste di bilancio:

1) Fondo di dotazione iniziale, immobilizzazioni materiali ed immateriali, e relativi fondi, non hanno subito alcuna variazione eccezione fatta per l'ammortamento ordinario periodico dei beni materiali ed immateriali. Il fondo di dotazione stimato in euro 711.000 non ha subito alcuna variazione.

Di seguito la rappresentazione grafica delle movimentazioni.

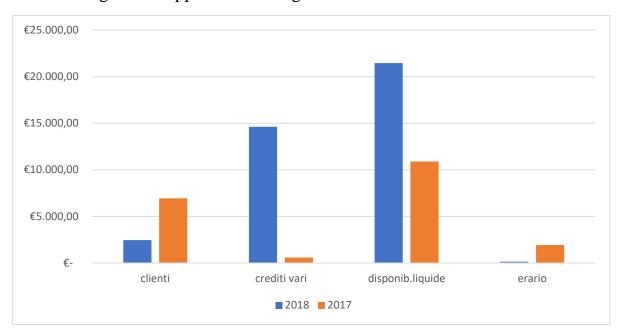


2) Dal versante "crediti" occorre segnalare l'incremento delle disponibilità liquide conseguenti all'incasso di contributi pubblici/privati ed all'aumento delle vendite di biglietti oltre alla riduzione della durata media degli incassi.

Si segnala anche l'aumento dei crediti esposti in bilancio conseguente all'imputazione di euro 8.261 quale quota parte del contributo assegnato da CRT nel corso del 2017, euro 2.500 di acconti a fornitori ed euro 3.730 di crediti vs. clienti ante 2016 che sono stati tutti sollecitati.

Il consiglio di amministrazione ed il collegio dei revisori, nel corso del 2019, saranno informati sull'andamento degli incassi onde stanziare, nel corso del 2019, l'apposito fondo svalutazione crediti ovvero deliberarne la svalutazione.

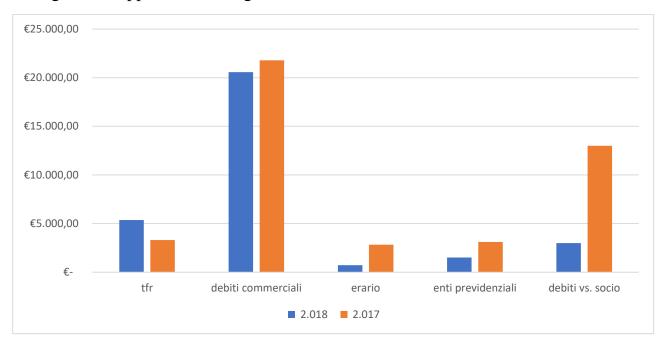
Di seguito la rappresentazione grafica delle movimentazioni dei crediti.



- 3) Sul fronte "debiti" occorre segnalare quanto segue:
  - a. Incremento del TFR al 31/12 dovuto all'accantonamento periodico
  - b. Debiti commerciali (fornitori) in sostanziale pareggio ed interamente rappresentati da debiti v. fornitori e fatture da ricevere
  - c. Riduzione della voce "debiti vs. socio" che passa da euro 13.000 del 2017 ad euro 3.000, per effetto di una rinuncia a copertura di quota parte della perdita dell'anno 2017.

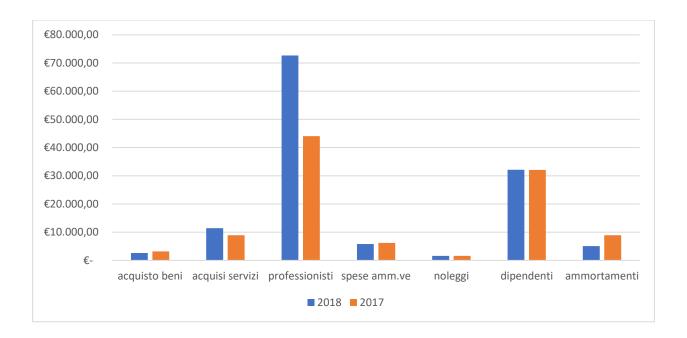
Si fa presente che la rimanete quota parte di perdita dell'anno 2017 è stata coperta dall'altro socio tramite un versamento di importo di pari valore. I ratei e risconti sono stati concordati con il collegio dei revisori e rappresentano quota parte di costi/ricavi di competenza di futuri esercizi.

# Di seguito la rappresentazione grafica delle movimentazioni.



## 4) Analisi dei costi d'esercizio:

conseguentemente all'aumento delle entrate si segnala un aumento generalizzato dei costi che passano da un totale di euro 108.995 del 2017 ad euro 133.708 del 2018. Aumentano in particolare i costi per i servizi professionali e delle prestazioni occasionali necessarie sia per la conduzione dei progetti legati a contributi pubblici e privati che per l'aumentato volume delle entrate museali (visite scolastiche e laboratori). Invariato il costo del personale dipendente e delle altre voci di costo.

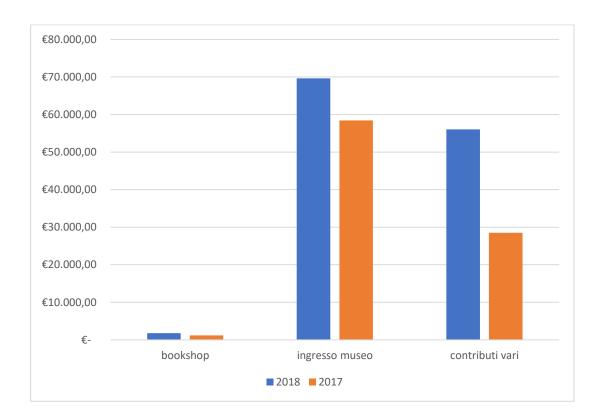


### 5) Ricavi.

Anche la voce dei ricavi / entrate ha subito un deciso aumento conseguente all'incremento del numero di biglietti venduti del museo e dell'incasso di alcuni contributi pubblici (Regione Piemonte, Mibact, Comune di Torino,) e privati (Crt). Invariata la vendita del Bookshop. Il dettaglio degli incassi di "contributi" è rappresentato nel consueto prospetto.

Si evidenzia anche il contributo del 5x1000 anno 2016 incassato nel 2018, pari ad euro 582, di cui sarà redatto il rendiconto secondo le linee guida ministeriali.

Di seguito la rappresentazione grafica delle movimentazioni delle entrate.



In conclusione si ritiene che le entrate e le uscite rappresentino effettivamente l'attività svolta dalla Fondazione nell'anno 2018 precisando che le scritture contabili sono tenute con modalità informatica ed in regime "ordinario".