

FONDAZIONE UGO E OLGA LEVI onlus

VENEZIA

BILANCIO ESERCIZIO 2016

STATO PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO

NOTA INTEGRATIVA

RELAZIONE DEI REVISORI

FONDAZIONE UGO E OLGA LEVI onlus

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2016

DESCRIZIONE	31/12/2016	31/12/2015	differenze
A T T I V O			
Immobilizzazioni materiali			
Immobilizzazioni attività istituzionale	3.525.271	3.512.084	13.188
Immobilizzazioni patrimoniali	2.558.168	2.547.264	10.904
Immobilizzazioni attività connesse	13.552	8.750	4.801
Progetti studi e lavori in corso su immobili	5.859.344	5.675.052	184.292
Totale immobilizzazioni materiali	11.956.335	11.743.150	213.185
Immobilizzazioni finanziarie			
Crediti vs RAS garanzia TFR	78.677	73.134	5.543
Totale immobilizzazioni finanziarie	78.677	73.134	5.543
Totale immobilizzazioni	12.035.012	11.816.284	218.728
Attivo circolante			
Crediti vs/ clienti e diversi	238.049	117.881	120.167
Crediti vs/ erario	7.048	67.961	-60.913
Disponibilità liquide	52.420	413.900	-361.480
Totale attivo circolante	297.517	599.743	-302.226
TOTALE ATTIVO	12.332.529	12.416.027	-83.498
P A S S I V O			
Patrimonio netto	6.523.970	6.523.970	0
Risultato esercizi precedenti	4.338	3.934	404
Risultato esercizio corrente	365	404	-39
TOTALE PATRIMONIO NETTO	6.528.673	6.528.308	365
Fondi rischi ed oneri	3.402.572	3.402.572	0
Trattamento fine rapporto			
Fondo TFR personale attività istituzionale	94.564	89.227	5.337
Fondo TFR personale attività connessa	7.435	3.893	3.542
Totale trattamento fine rapporto	101.998	93.120	8.879
Mutui passivi e finanziamenti bancari	2.002.100	2.032.168	-30.068
Fornitori e fatture da ricevere	238.022	311.995	-73.973
Debiti tributari e previdenziali	26.228	15.211	11.017
Debiti diversi	32.935	32.653	283
Totale debiti	2.299.286	2.392.027	-92.741
TOTALE PASSIVO	5.803.857	5.887.719	-83.862
TOTALI A PAREGGIO	12.332.529	12.416.027	-83.497

FONDAZIONE LEVI onlus

CONTO ECONOMICO ESERCIZIO 2016

DESCRIZIONE	2016	2015	differenze
PROVENTI ISTITUZIONALI			
Contributo Ministero Beni Culturali ordinario	42.590	25.000	17.590
Contributo Ministero Beni Culturali finalizzato	3.000	2.200	800
Contributi e oblazioni diverse	6.019	9.513	-3.494
Totale proventi attività istituzionale	51.609	36.713	14.896
ONERI ISTITUZIONALI			
Costo del lavoro	100.732	95.529	5.202
Oneri e competenze organi ente	106.565	108.552	-1.987
Servizi, consumi, oneri generali e manutenzioni	130.235	76.751	53.484
Attività culturale	282.733	228.756	53.977
Totale oneri attività istituzionale	620.265	509.588	110.677
Totale oneri istituzionali	620.265	509.588	110.677
RISULTATO ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	-568.656	-472.875	-95.780
PROVENTI ATTIVITÀ CONNESSE			
Uso sale, foresterie e proventi diversi	158.769	63.459	95.311
Pubblicazioni, cd, fotocopie	2.456	3.089	-633
Totale proventi attività connesse	161.225	66.548	94.677
ONERI ATTIVITÀ CONNESSE			
Costo del lavoro	67.698	28.692	39.007
Servizi, consumi, oneri generali e manutenzioni	141.930	102.692	39.238
Totale oneri attività connesse	209.628	131.383	78.245
RISULTATO ATTIVITÀ CONNESSE	-48.403	-64.835	16.432
Totale proventi attività patrimoniale	821.456	719.124	102.332
Totale oneri attività patrimoniale	122.631	68.960	53.670
RISULTATO ATTIVITÀ PATRIMONIALE	698.825	650.164	48.662
Totale proventi attività finanziarie	21	15.193	-15.172
Totale oneri attività finanziarie	17.272	18.759	-1.487
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-17.251	-3.566	-13.685
ALTRI ONERI ED IMPOSTE			
Acc.to fondi oneri edit./scient./didattici	0	46.000	-46.000
IRES, IRAP e ICI	64.151	62.483	1.668
Totale altri oneri e imposte	64.151	108.483	-44.332
RISULTATO ALTRI ONERI ED IMPOSTE	-64.151	-108.483	44.332
RISULTATO DI ESERCIZIO	365	404	-39

FONDAZIONE UGO E OLGA LEVI onlus

NOTA INTEGRATIVA DEL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016

INTRODUZIONE

Il bilancio al 31 dicembre 2016 è stato redatto in conformità alle norme previste per la contabilità economico - patrimoniale dalla legislazione civilistica vigente, ai sensi dell'articolo 25, secondo comma del decreto legislativo n. 460/1997 in materia di scritture ed obblighi formali delle ONLUS.

Si è tenuto conto delle raccomandazioni per la predisposizione degli schemi di bilancio delle organizzazioni non profit contenute nel "documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende non profit" elaborato dall'apposita commissione del Consiglio nazionale dei dottori commercialisti.

Lo stato patrimoniale, il rendiconto della gestione e le informazioni di natura contabile riportate in nota integrativa corrispondono alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

ESENZIONI FISCALI

La Fondazione, acquisita la qualifica di ONLUS, gode delle agevolazioni previste dagli articoli 12 e seguenti del citato decreto legislativo 460/1997. In particolare le attività istituzionali non costituiscono attività commerciale ai fini delle imposte sui redditi ed i proventi derivanti dall'esercizio delle attività connesse non concorrono alla formazione del reddito imponibile. In altri termini IRES ed altre imposte sui redditi non gravano sulle attività istituzionali e connesse.

Numero dipendenti: al 31 dicembre 2016 la Fondazione aveva dieci dipendenti.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività della Fondazione. In osservanza ai nuovi criteri di redazione del bilancio le voci "Proventi ed oneri straordinari" sono state diversamente allocate, riclassificando anche il conto economico dell'esercizio 2015 per permettere la comparazione fra i due bilanci.

Immobilizzazioni

I fabbricati di proprietà al 1 gennaio 2002 sono iscritti a bilancio al valore catastale e non è mai stata operata alcuna rivalutazione o svalutazione di tali poste. I fabbricati acquisiti successivamente a tale data sono valutati al costo, comprensivo degli eventuali oneri accessori. Si allega elenco analitico di tutti i fabbricati.

Crediti

I crediti sono stati valutati e iscritti al valore di libro.

Attività finanziarie

Le attività finanziarie sono valutate al costo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento di fine rapporto è stato iscritto in conformità alla normativa vigente.

Debiti

I debiti sono iscritti per importi pari al loro valore nominale.

ANALISI E COMMENTO DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2015	VARIAZIONI ES. 2016	QUOTE AMM. ES. 2016	VALORE AL 31/12/2016	differenze
Immobili attività istituzionali	3.477.126,10	0,00	0,00	3.477.126,10	0,00
Mobili e arredi attività istituzionali	1.044,37	1.927,60	293,83	2.678,14	1.633,77
Impianti e attrezzature uso istituzionale	10.762,20	3.393,74	2.730,97	11.424,97	662,77
Macchine elettroniche attività istituzionale	6.740,90	6.496,18	3.326,13	9.910,95	3.170,05
Beni librari e d'archivio	14.114,93	0,00	0,00	14.114,93	0,00
Strumenti musicali	2.295,00	9.146,00	1.424,60	10.016,40	7.721,40
Totale immobilizzazioni att.istituzionali	3.512.083,50	20.963,52	7.775,53	3.525.271,49	13.187,99
Impianti attività connesse	3.545,41	8.377,75	1.625,65	10.297,51	6.752,10
Mobili e arredi attività connesse	4.419,64	0,00	1.409,42	3.010,22	-1.409,42
Macchine elettroniche attività connesse	785,37	0,00	541,53	243,84	-541,53
Totale immobilizzazioni att.connesse	8.750,42	8.377,75	3.576,60	13.551,57	4.801,15
Immobili patrimoniali	2.455.490,21	0,00	0,00	2.455.490,21	0,00
Mobili arredi patrimoniali	91.773,63	12.539,16	2.698,17	101.614,62	9.840,99
Attrezzature patrimoniali	0,00	1.181,33	118,13	1.063,20	1.063,20
Totale immobilizzazioni patrimoniali	2.547.263,84	13.720,49	2.816,30	2.558.168,03	10.904,19
Progetti, studi e lavori in corso su immobili	5.675.051,85	184.291,90	0,00	5.859.343,75	184.291,90
Totale immobilizzazioni materiali	11.743.149,61	227.353,66	14.168,43	11.956.334,84	213.185,23
Polizza assicurativa TFR	73.133,96	5.542,96	0,00	78.676,92	5.542,96
Totale immobilizzazioni finanziarie	73.133,96	5.542,96	0,00	78.676,92	5.542,96
Totale generale immobilizzazioni	11.816.283,57	232.896,62	14.168,43	12.035.011,76	218.728,19

Immobili: valutazione su base catastale delle unità immobiliari di proprietà al 1 gennaio 2002. Valutazione al costo storico per le acquisizioni successive. Analogamente agli esercizi precedenti non si è proceduto ad ammortamenti in quanto trattasi di immobili non soggetti a perdita di valore nel tempo. Le unità immobiliari site nel centro storico di Venezia rivestono interesse storico artistico.

Mobili e arredi: quota d'ammortamento 12%; nel primo esercizio 6%.

Impianti attrezzature e macchine elettroniche: quota d'ammortamento 20%; nel primo esercizio 10%.

Beni librari e d'archivio: nuove acquisizioni ad incremento della biblioteca.

Progetti, studi e lavori in corso: trattasi di oneri di progettazione e lavori in corso volti a migliorare il patrimonio immobiliare.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Crediti verso RAS: trattasi della polizza a copertura fondo trattamento di fine rapporto.

ATTIVO CIRCOLANTE

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2016	SALDO AL 31/12/2015	differenze
Crediti vs clienti	150.234,61	15.661,36	134.573,25
Fatture da emettere e fornitori c/acconto	24.201,72	31.912,67	-7.710,95
Crediti per contributi da incassare	46.162,90	61.222,75	-15.059,85
Crediti diversi	17.449,36	9.084,50	8.364,86
Crediti vs clienti e diversi	238.048,59	117.881,28	120.167,31
Crediti vs Erario C/imposte	536,05	1.494,42	-958,37
Crediti vs Erario C/iva	6.512,00	66.467,01	-59.955,01
Crediti vs erario	7.048,05	67.961,43	-60.913,38
Cassa	1.825,83	370,95	1.454,88
Banche	50.594,24	413.529,04	-362.934,80
Disponibilità liquide	52.420,07	413.899,99	-361.479,92
Totale attivo circolante	297.516,71	599.742,70	-302.225,99

Crediti verso clienti

Crediti verso clienti	SALDO AL 31/12/2016
AGENCIA di Tourisme	198,00
Associazione Cipresso	1.100,00
Associazione Ghislierimusica	29,98
Casalini Libri Spa	142,39
Centro Libri	15,28
International Bookshop Italia srl	83,31
Permasteelisa S.p.a.	148.665,65
	150.234,61

Le fatture Permasteelisa S.p.A riguardano il canone del quarto trimestre di euro 93.937,83 incassato a gennaio 2017 e i rimborsi spese trimestrali relativi al 2016 incassati ad aprile 2017.

Fatture da emettere:

Fatture da emettere	SALDO AL 31/12/2016
Permasteelisa IV trimestre 2016 - Fattura n. 3 del 31/01/2017	9.562,92
Totale	9.562,92

La fattura è stata incassata ad aprile 2017.

Fornitori c/acconti:

Fornitori c/acconti	Importo
Gattoni Cesare Notaio	146,4
Rizzi & Iaderosa Adv. Ass.	3647,80
Studio Gemin Castagna	4440,80
Rabitti Alvisè	5392,40
KB Servizi di Klaus Bitner	1011,40
Totale	14.638,80

I fornitori c/acconti si riferiscono ad anticipazioni effettuate su fatture contabilizzate nel 2017.

Contributi e crediti attività istituzionale

Crediti per contributi diversi	Importo
MIBACT contributi ex L. 534/96 e L. 18/2001	45.570,00
Contributi diversi attività istituzionale	592,6
Totale	46.162,60

Il contributo ordinario ex L. 534/96 di euro 42.590,15 è stato incassato nel 2017.

Crediti diversi

Crediti diversi attività connesse	Importo
Appartamento Arsenale	6.795,00
Totale	6.795,00

Crediti diversi attività patrimoniale	Importo
Crediti vs locatari per anticipi imposta di registro	10.510,06
Totale	10.510,06

I crediti diversi attività connessa sono relativi alla locazione di un appartamento per conto di Permasteelisa SpA.

I crediti verso locatari per anticipi imposta registro sono relativi alla quota parte del 50% di imposta di registro a loro carico, pagata interamente dalla Fondazione in sede di registrazione dei contratti.

Tra i crediti sono stati imputati altresì i risconti attivi di euro 144,30 relativi alla quota parte del 2017 dei canoni Datacenter.

Crediti verso Erario per imposte

Il credito IVA al 31.12.2016 ammonta ad euro 6.512,00 il credito IRAP ammonta ad euro 523,00.

Disponibilità liquide:

Disponibilità Liquide	S.do al 31/12/2016
Intesa San Paolo c/c 922740	5.063,90
Banca prossima c/c 12233	20.498,26
Banca prossima 8 per mille	25.032,08
Cassa contanti	1.825,83
Totale	52.420,07

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto	31/12/2016	31/12/2015	differenze
Patrimonio netto	6.523.969,83	6.523.969,83	0,00
Risultato esercizi precedenti	4.339,08	3.934,82	404,26
Risultato esercizio corrente	365,04	404,26	-39,22
Totale patrimonio netto	6.528.673,95	6.528.308,91	365,04

FONDI RISCHI E ONERI

Fondi rischi ed oneri	31/12/2016	31/12/2015	differenze
Fondo oneri editoriali/scientifici/didattici	191.770,00	191.770,00	0,00
Fondo rischi ed oneri futuri	134.890,69	134.890,69	0,00
Fondo oneri straord.manutenzioni immobili	3.075.911,60	3.075.911,60	0,00
Totale fondi rischi ed oneri	3.402.572,29	3.402.572,29	0,00

FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

Il fondo TFR è stato adeguato alla misura prevista dalle disposizioni vigenti in materia.

Trattamento fine rapporto lavoro dipendente	31/12/2016	variazioni	31/12/2015
Fondo TFR personale attività istituzionale	94.563,74	5.336,74	89.227,00
Fondo TFR personale attività connessa	7.434,73	3.541,01	3.893,72
Totale trattamento fine rapporto lavoro	101.998,47	8.877,75	93.120,72

DEBITI SUPERIORI A 12 MESI

Mutui e finanziamenti bancari:

Mutui e finanziamenti bancari	31/12/2016	31/12/2015	differenze
Mutuo Wide n. 7975 - Banca Prossima c/c 12233	769.130,67	797.666,71	-28.536,04
Mutuo Wide n. 2830 - Banca Prossima c/c 12233	932.945,89	1.047.897,72	-114.951,83
Mutuo Wide n. 6829 - Banca Prossima c/c 12233	0,00	186.490,56	-186.490,56
Mutuo Wide n. 3693 - Banca Prossima c/c 12233	300.000,00	0,00	300.000,00
Veneto Banca c/c 084570449251	23,88	113,17	-89,29
Totale	2.002.100,44	2.032.168,16	-30.067,72

Il 9/9/2015 è stato erogato finanziamento n. 0367057517975 per euro 800.000,00 con ipoteca sulle proprietà a confine del palazzo sede. Il capitale verrà estinto in 240 rate mensili. Al 31/12/2016 il saldo ammonta ad euro 769.130,67.

In data 22/05/2014 è stato stipulato il finanziamento numero 0367057512830 per euro 1.225.000,00 finalizzato all'estinzione del debito verso Permasteelisa S.p.A. Il capitale sarà estinto in 120 rate mensili. Al 31/12/2016 il saldo ammonta a euro 932.945,89.

Il 18/11/2016 è stato erogato finanziamento n.0367057523693 per euro 300.000,00 che estingue il residuo del mutuo "Wide - Credito ad Imprese" n 57506829 per euro 145.908,97. Il capitale verrà estinto in 180 rate mensili a partire da gennaio 2017.

DEBITI INFERIORI A 12 MESI

Debiti	31/12/2016	31/12/2015	differenze
Debiti verso fornitori	93.399,22	162.581,73	-69.182,51
Fatture da ricevere	144.624,35	149.412,96	-4.790,61
Debiti tributari (Ires, Irap, Iva)	4.397,90	0,00	4.397,90
Debiti vs Erario ed enti previdenziali	21.830,53	15.211,06	6.619,47
Debiti diversi	32.933,32	32.652,61	280,71
Totale debiti	297.185,32	359.858,36	-62.675,04

Debiti verso fornitori: fatture pervenute e da pagare al 31 dicembre 2016.

Debiti verso fornitori	saldo 31/12/2016
ABS Group Srl ft 953 del 26/10/16	390,40
Acqua Sas ft 47 del 30/06/16	2.440,00
Acqua Sas ft 48 del 30/06/16	4.392,00
Acqua Sas ft 49 del 30/06/16	488,00
Acqua Sas ft 51 del 30/06/16	1.720,20
Acqua Sas ft 65 del 31/08/16	1.000,40
Acqua Sas ft 66 del 31/08/16	995,52
Acqua Sas ft 73 del 31/10/16	1.098,00
Acqua Sas ft 77 del 31/10/16	1.252,94
Acqua Sas ft 75 del 31/10/16	422,12
Acqua Sas ft 74 del 31/10/16	1.464,00
Acqua Sas ft 76 del 31/10/16	1.400,56
Acqua Sas ft 78 del 31/10/16	785,68
Acqua Sas ft 81 del 31/12/16	2.440,00
Acqua Sas ft 82 del 31/12/16	4.392,00
Acqua Sas ft 83 del 31/12/16	488,00
Amazon EU Srl Succursale Italiana ft 101352 del 30/11/16	55,92
Amazon EU Srl Succursale Italiana ft 393022 del 17/12/16	63,44
Amazon EU Srl Succursale Italiana ft 448694 del 20/12/16	97,70
AMT Antincendi Mare Terra Sas ft 1908 del 30/11/16	42,94
AMT Antincendi Mare Terra Sas ft 2133 del 28/12/16	1.876,36
Anticimex Srl ft 56352 del 31/10/16	94,16
Anticimex Srl ft 67285 del 15/12/16	181,90
Apple Distribution International ft 236240 del 7/12/16	1.534,00
Aquadoc Srl ft 4387 del 12/12/16	62,40
Areagraphica Snc ft 423 del 20/12/16	835,70
Augusto Bonza ft 18 del 24/12/16	8.759,60
Baratto Riccardo ft 53 del 17/12/16	583,16
Boston spa ft 68330 del 06/03/13	40,04
Casadorofungher Comunicazione ft 41 del 5/12/16	1.244,40
Digital Daffodil Ltd ft 943525 del 30/11/16	25,00
Duplimatic Italiana Srl ft 4405 del 30/09/16	316,24
Duplimatic Italiana Srl ft 4549 del 5/10/16	437,07
Duplimatic Italiana Srl ft 5791 del 27/12/16	372,39
Enel Servizio Elettrico Spa ftt varie	1.101,92
ENI Spa ftt varie	5.463,98
Enoteca Schiavi Srl ft 115 del 31/12/15 e ft 125 del 31/12/16	588,80
E.On Energia S.p.A. ft 30206591 del 28/01/2015 (parziale)	9,45
E.On Energia S.p.A. ft 30786275 del 01/04/2015	117,00
E.On Energia S.p.A. ft 31206455 del 27/05/2015	91,00
Ermenegildo Rosa Salva ft 789 del 20/12/16	593,10
Ermenegildo Rosa Salva ft 175 del 23/12/16	1.540,00
Etn Srl ft. 138 del 12/07/2010	3.300,00
IMQ S.p.A. ft 627259 del 26/10/16	170,80
Informatica Veneziana SNC ft 426 del 2/11/16	809,99
L'ufficio del Centro Srl FTT 3630 del 29/11 e 3990 del 29/12/16	404,15
Lares Srl ft 36 del 06/05/16	7.070,65
LIM Editrice ft 992 del 14/09/16 (parziale)	359,60

Logos Technologies Srl FT 1386 del 31/12/16	237,90
Nespresso Italiana Spa ft 329630 del 01/12/16	116,60
Osteria Al bacareto Snc ft 243 del 11/06/16	55,00
Pasquale Ferrari documento del 26/11/11	2.420,00
Karin Pulejo FTT 6-7 del 29/12/16	1.200,00
RBF Sas FTT 53-54 del 15/9/16	5.026,40
Ristorando Soc Coop FTT 355 DEL 12/12/16 E 358 DEL 13/12/16	2.147,75
Russo Paolo Nota del 29/12/16	2.000,00
Seal Srl FT 154 del 19/10/16	510,00
Soc. Editrice il Mulino SpA ft 954 del 21/12/16	4.410,55
Spazio Luce Snc FTT 127 del 15/09/16 e ft 129 del 16/9/16	5.688,12
Telecom Italia SpA	280,25
Thyssenkrupp Elevator Italia SpA FTT 60193 del 18/07/16 e 71252 del 7/10/16	1.493,29
Veritas Spa	1.151,82
West UC Ltd ft 67875 del 30/11/16	34,16
Zennaro Falegnameria Fatt 83 del 03/11/16	469,70
Zeta Group Srl ft 356 del 31/12/16	2.745,00
Totale	93.399,22

Fatture da ricevere:

Fatture da ricevere	saldo 31/12/2016
Acqua sas ft 9-10 del 31/01/2017	3.713,91
Canella - oneri Catalogo Tebaldini	5.000,00
DHL Express Italia Srl	29,65
ENEL Servizio Elettrico Spa Affittacamere (conguagli)	-323,45
ENEL Servizio Elettrico Spa Querini	139,87
ENI Spa Lido cont 503	54,12
E-On utenza Querini	198,00
Geometra Carla Righetto FT 22/2017	2.364,00
Gattoni Notaio ft 3 del 09/01/17	146,40
Incipit Editoria	2.500,00
Musica e Figura	2.000,00
Musica e Storia	4.500,00
Oneri Catalogo Tebaldini	9.984,00
Pasquale Ferrari 2011	2.380,00
Rabitti Alvisi ft 22/2016 e ft 02/2017	6.984,12
RBF sas ft 07/2017	5.355,80
Rizzi e Iaderosa Avvocati Ass Consulenza 2016	6.308,90
SAI Srl ftt 7 e 8 del 10/01/17	9.712,50
Spazio Luce Snc ft 41/2017	1.609,50
Spese ENEL Palazzo Sede (anticipate da PI) 2016	15.000,00
Spese straordinarie riordino 2016	43.000,00
Studio Associato Boldrin & Vianello (Revisore dei conti 2016)	3.806,40
Studio Gemin Castagna preavviso/2016 e ftt 1-2/2017	13.322,40
Studio Lepsky IV trim 2016	1.699,04
Studio notarile associato - notaio Chiaruttini ft 224/2017	2.733,02
TELECOM Italia Spa Lido	135,00
TELECOM Italia Spa Sede	873,28
Thyssenkrupp Elevator Italia SpA ft 15689 del 27/01/17	297,48
VERITAS Spa affittacamere cont 114	504,00
Veritas SpA ft 12338106	298,65
VERITAS Spa Lido cont 094	32,42
VERITAS Spa Lido cont 095	30,37
VERITAS Spa Lido cont 096	41,99
VERITAS Spa Lido cont 097	52,34
VERITAS Spa Lido cont 098	37,38
VERITAS Spa Lido cont 099	63,39
VERITAS Spa Lido cont 100	39,87
Totale generale	144.624,35

Debiti verso erario ed enti previdenziali: al 31/12/2016 ammonta ad euro 26.228,43 per debiti ired, ritenute fiscali ed oneri previdenziali dipendenti e collaboratori da versare nel 2017.

Debiti diversi: trattasi di debiti diversi per contributi, convenzioni e anticipazioni:

Debiti diversi	saldo 31/12/2016
IUAV - Ricerca Famiglia Levi	3.000,00
Contributo Disco Caffagni-Ben	2.500,00
DBC - UniPD 2016	7.117,00
Jezz Festival Ca' Foscari 2016	5.000,00
Progetto di ricerca Libondi	2.780,00
Risconti passivi - Affitto Casa Hayez	600,00
Depositi cauzionali e caparre locatari	9.108,21
Anticipazioni diverse attività istituzionale	2.830,11
Totale	32.935,32

ANALISI E COMMENTO CONTO ECONOMICO

PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI

Proventi attività istituzionale	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Contributo Ministero Beni Culturali ordinario	42.590,15	25.000,00	17.590,15
Contributo Ministero Beni Culturali finalizzato	3.000,00	0,00	3.000,00
Contributo concerto ceneri	0,00	5.000,00	-5.000,00
Contributi e oblazioni diverse	6.018,81	6.713,00	-694,19
Totale	51.608,96	36.713,00	14.895,96

MIBACT: contributo annuale ordinario tabella triennale Legge 534/96 euro 42.590,15. Contributo finalizzato euro 3.000,00 (circolare 108/2012).

Contributi e oblazioni diverse: erogate da enti pubblici e privati. Le voci più consistenti si riferiscono al contributo di euro 2.000,00 per il premio Gaiatto, 1.000,00 dall'Ente Nazionale Boccaccio ed euro 1.700,00 dall'Università di Cagliari.

ONERI ATTIVITA' ISTITUZIONALI

Costo del lavoro attività istituzionale	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Stipendi e contributi personale attività istituzionale	89.051,68	85.921,28	3.130,40
Indennità TFR personale attività istituzionale	5.609,37	5.705,45	-96,08
Buoni pasto personale attività istituzionale	6.070,48	3.902,46	2.168,02
Totale	100.731,53	95.529,19	5.202,34

Nel 2016 sono stati erogati premi ai dipendenti per € 7.000,00.

Oneri e competenze organi dell'ente	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Competenze revisori	3.806,40	3.806,40	0,00
Competenze direttore	69.667,55	75.569,69	-5.902,14
Competenze direttore scientifico	0,00	0,00	0,00
Oneri comitato scientifico	2.075,65	2.126,34	-50,69
Oneri vari organi istituzionali	1.787,28	969,53	817,75
Consulenze notarili tributarie amministrative	29.228,10	26.079,65	3.148,45
Totale	106.564,98	108.551,61	-1.986,63

Servizi, consumi e oneri generali	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Servizi generali att. istituzionale	19.759,21	19.553,90	205,31
Oneri per consumi att. istituzionale	36.873,63	30.870,94	6.002,69
Oneri generali att. istituzionale	32.011,73	2.101,78	29.909,95
Manutenzioni impianti, macchine elettr. att. istituz.	33.815,01	18.857,57	14.957,44
Ammortamento impianti e attrezzature att. istituz.	7.775,53	5.367,24	2.408,29
	130.235,11	76.751,43	53.483,68

Oneri attività culturale	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Oneri organizzazione seminari	58.655,76	87.823,54	-29.167,78
Altre manifestazioni ed eventi	24.063,94	15.955,40	8.108,54
Manifestazioni musicali	38.271,59	31.069,02	7.202,57
Oneri Biblioteca	27.882,32	47.303,31	-19.420,99
Convenzioni e oblazioni	46.556,00	33.075,27	13.480,73
Oneri straordinari Riordino	51.135,24	0,00	51.135,24
Editoria	36.168,09	13.528,99	22.639,10
Totale Oneri Attività culturale	282.732,94	228.755,53	53.977,41

Trattasi degli oneri sostenuti per l'organizzazione e la realizzazione di seminari, convegni, manifestazioni musicali ed eventi.

L'attività culturale riguarda inoltre la Biblioteca della Fondazione, con l'acquisto di materiale editoriale e riviste in formato cartaceo e/o digitale nonché la stampa di atti e volumi (inclusi compensi ai collaboratori)

Gli oneri straordinari che La Fondazione ha sostenuto per l'avvio del programma di riordino consistono nell'assunzione a tempo determinato di due dipendenti e nelle prestazioni specialistiche di un consulente esterno.

PROVENTI ATTIVITA' CONNESSE

Proventi attività connesse	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Uso sale, foresterie e proventi diversi	158.769,33	63.458,65	95.310,68
Vendita pubblicazioni, cd e fotocopie	2.456,02	3.089,13	-633,11
Totale	161.225,35	66.547,78	94.677,57

I proventi dell'attività connessa riguardano l'immobile del Lido per euro 50.965,46 nonché rimborsi spese condominiali della Foresteria Levi (nel 2015 sopravvenienze attive € 28.000 e nel 2016 € 25.000) e Permasteelisa per € 54.421,79.

ONERI ATTIVITA' CONNESSE

Costo del lavoro attività connesse	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Stipendi e contributi personale attività connesse	64.145,17	27.391,65	36.753,52
Indennità TFR personale attività connesse	3.553,13	1.299,85	2.253,28
Totale	67.698,30	28.691,50	39.006,80

Il costo del lavoro è aumentato nel corso dell'anno 2016 in quanto sono stati assunti tre dipendenti e sono stati erogati premi ai dipendenti per € 2.000,00.

Oneri generali attività connesse	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Consulenze legali notariili tributarie amministrative	30.470,86	24.843,34	5.627,52
Oneri per consumi e servizi attività connesse	53.554,18	54.225,61	-671,43
Manutenzioni impianti, macchine elettr. attività connesse	21.966,86	18.416,40	3.550,46
Oneri straordinari attività connesse	30.000,00	0,00	30.000,00
Ammortamento impianti e attrezzature att. connesse	3.576,60	5.175,41	-1.598,81
Oneri diversi attività connesse	2.361,60	30,90	2.330,70
Totale	141.930,10	102.691,66	39.238,44

Gli oneri straordinari delle attività connesse riguardano la partita Foresteria-Permasteelisa relativa all'anno 2015.

PROVENTI PATRIMONIALI

Trattasi dei canoni di locazione degli immobili patrimoniali della Fondazione.

Proventi patrimoniali	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Proventi locazione immobili	821.456,02	719.124,00	102.332,02

Così suddivisi:

Permasteelisa	euro 307.992,88
Guggenheim	euro 189.301,06
Associazione Le Arti	euro 299.999,12
Casa Hayez	euro 24.162,96

ONERI PATRIMONIALI

Oneri patrimoniali	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Manutenzioni immobili e impianti patrimoniali	13.030,98	3.211,14	9.819,84
Consulenze legali e tecniche gestione patrimonio	46.731,10	21.959,28	24.771,82
Oneri generali e utenze immobili patrimoniali	60.052,26	42.320,81	17.731,45
Ammortamento arredi e attrezzature patrimoniali	2.816,30	1.469,23	1.347,07
Totale	122.630,64	68.960,46	53.670,18

PROVENTI FINANZIARI

Proventi finanziari	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Interessi attivi c/c bancari e postali	21,16	15.193,00	-15.171,84
Totale	21,16	15.193,00	-15.171,84

Nel 2016 non ci sono stati investimenti in titoli.

ONERI FINANZIARI

Oneri finanziari	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Interessi passivi su c/c e su mutui	11.324,34	12.702,93	-1.378,59
Oneri finanziari diversi	5.947,55	6.056,01	-108,46
Totale	17.271,89	18.758,94	-1.487,05

ALTRI ONERI E IMPOSTE

Altri Oneri e imposte	esercizio 2016	esercizio 2015	differenze
Accantonamento fondo oneri edit/scient/didattici	0,00	46.000,00	-46.000,00
Accantonamento fondo rischi futuri disavanzi	0,00	0,00	0,00
IRES, IRAP e ICI	64.150,96	62.483,09	1.667,87
Totale	64.150,96	108.483,09	-44.332,13

Oneri per imposte e tasse

Il totale pari a euro 64.150,96 attiene ad IRES (euro 20.560,00) ed IRAP (euro 8.276,00), nonché IMU sugli immobili per l'anno 2016 pari a euro 25.430,91. Euro 9.884,05 sono riferiti al 50% imposta di registro e al canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP) e TASI.

ELENCO UNITA' IMMOBILIARI 31.12.2015

N.	PALAZZO SEDE	P.CAT.	CATEG.	CLASSE	VANI/MQ	R.unitaria	R.totale
1	S.M.2893	32098	A1	2	9,5	312,09	2.964,86
2	S.M.2893	32098	A1	3	28	362,81	10.158,68
3	S.M.2894	32098	A2	4	12	242,27	2.907,24
4	S.M.2894	32098	A2	4	8	242,27	1.938,16
5	S.M.2894	32098	A3	5	5,5	180,35	991,93
6	S.M.2894	32098	A2	3	8,5	210,66	1.790,61
7	S.M.2893	32098	A1	3	30	362,81	10.884,30
8	S.M.2892	32098	A3	5	3	180,35	541,05
9	S.M.2896	39655	A3	3	10	136,34	1.363,40
10	S.M.2896	39655	A3	5	3	136,34	409,02
11	S.M.2903	42622	A3	4	7,5	156,80	1.176,00
12	S.M.2897		A4	3	3	89,35	268,05

N.	VENEZIA	P.CAT.	CATEG.	CLASSE	VANI/MQ	R.unitaria	R.totale
13	S.CR.1242	32098	C2	11	0,7	8,16	5,71
14	S.CR.2132	32098	A4	4	5	104,27	521,35
15	S.CR.2132	32098	A4	3	8	89,35	714,80
16	S.CR.2132	32098	A4	1	2,5	63,32	158,30
17	DD.708/710	32098	C1	9	3,1	32,07	99,42
18	DD.705	32098	A2	4	12	242,27	2.907,24
19	DD.707	32098	A2	4	16	242,27	3.876,32
20	DD.709	32098	A3	4	11	156,80	1.724,80
21	DD.706	32098	A3	4	7	156,80	1.097,60
22	DD.2692	32098	C1	6	1,4	20,35	28,49
23	DD.2692/A	32098	C2	7	3,1	4,39	13,61
24	DD.2689/A	32098	C2	11	1,3	8,16	10,61
25	DD.2691	32098	A2	1	14	152,20	2.130,80
26	DD.2691	32098	A3	3	3,5	136,34	477,19
27	DD.2691	32098	A3	2	3	115,89	347,67
28	DD.2691	32098	A3	2	6,5	115,89	753,29
29	DD.2691	32098	A3	2	5	115,89	579,45
30	DD.2691	32098	A2	1	9	152,20	1.369,80
31	DD.2690	32098	A3	3	3	136,34	409,02
32	DD.2690	32098	A3	3	8	136,34	1.090,72
33	DD.2695	32098	A4	3	5,5	89,35	491,43
34	DD.2693	32098	A2	3	5	210,66	1.053,30
35	DD.2686	32098	A3	1	5	98,54	492,70

N.	LIDO	P.CAT.	CATEG.	CLASSE	VANI/MQ	R.unitaria	R.totale
36	CALMO 16	40951	A3	5	5,5	161,24	886,82
37	CALMO 16	40951	A3	5	5,5	161,24	886,82
38	CALMO 16	40951	A3	5	5,5	161,24	886,82
39	CALMO 16	40951	A3	5	5,5	161,24	886,82
40	CALMO 16	40951	A3	5	5,5	161,24	886,82
41	CALMO 16	40951	A3	5	5,5	161,24	886,82
42	CALMO 16	40951	C6	9	13	3,56	46,28
43	CALMO 16	40951	C6	9	13	3,56	46,28
44	CALMO 16	40951	C6	9	13	3,56	46,28
45	CALMO 16	40951	C6	9	13	3,56	46,28
46	CALMO 16	40951	C6	9	13	3,56	46,28
47	CALMO 16	40951	C6	9	13	3,56	46,28
48	CALMO 16	40951	C2	10	56	1,55	86,80