

FONDAZIONE SCIENTIFICA QUERINI STAMPALIA ONLUS

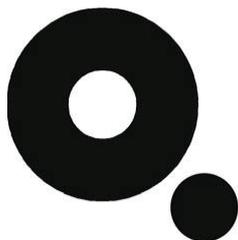
STATO PATRIMONIALE 2016 – 2017

	ATTIVO	Situazione al 31 dicembre 2016	Situazione al 31 dicembre 2017	Differenze
B	IMMOBILIZZAZIONI			
I	Immobilizzazioni immateriali	-	-	-
II	Immobilizzazioni materiali			
1	Terreni	14.590.264,38	8.692.035,88	- 5.898.228,50
2	Fabbricati	28.213.247,11	28.045.272,95	- 167.974,16
3	Lavori in corso	199.214,01	139.239,84	- 59.974,17
4	Impianti, arredi e attrezzature	246.593,46	199.578,47	- 47.014,99
5	Altri beni	21.077,46	21.077,46	-
	Totale	43.270.396,42	37.097.204,60	- 6.173.191,82
III	Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
	Totale immobilizzazioni (B)	43.270.396,42	37.097.204,60	- 6.173.191,82
C	ATTIVO CIRCOLANTE			-
I	Rimanenze	44.718,91	41.284,19	- 3.434,72
II	Crediti			
1	Crediti verso clienti	198.725,50	159.208,34	- 39.517,16
2	Crediti verso Erario	-	6.943,00	6.943,00
3	Crediti diversi	160.731,63	4.276.771,96	4.116.040,33
4	Clienti fatture da emettere	5.769,20	10.862,51	5.093,31
5	Fornitori c/ acconti	-	-	-
	Totale	365.226,33	4.453.785,81	4.088.559,48
III	Attività finanziarie non immobilizzate			
1	Fondi	-	2.000.000,00	2.000.000,00
	Totale	-	2.000.000,00	2.000.000,00
IV	Disponibilità liquide			
1	Depositi bancari e postali	12.778,03	6.593,00	- 6.185,03
2	Assegni	-	-	-
3	Denaro e valori in cassa	10.822,43	11.050,29	227,86
	Totale	23.600,46	17.643,29	- 5.957,17
	Totale attivo circolante ('C)	433.545,70	6.512.713,29	6.079.167,59
D	RATEI E RISCONTI	17.986,00	17.986,00	-
	TOTALE ATTIVO (B+C+D)	43.721.928,12	43.627.903,89	- 94.024,23
	CONTI D'ORDINE	-	-	-
	PASSIVO			
A	PATRIMONIO NETTO			
I	Patrimonio	38.596.903,29	38.596.903,29	-
II	Riserva Finanziamenti da Legge Speciale	2.000.000,00	2.000.000,00	-
III	Riserva Reintegro Patrimonio	1.012.709,09	1.012.709,09	-
IV	Avanzo/Disavanzo di gestione	-	-	-
V	Disavanzo esercizi precedenti	-	-	-
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	41.609.612,38	41.609.612,38	-
B	FONDI PER RISCHI E ONERI			
1	Fondo rischi ed oneri	-	-	-
2	Altri Fondi	56,11	1.017.719,17	1.017.663,06
	Totale (B)	56,11	1.017.719,17	1.017.663,06
D	DEBITI			
1	Titoli di solidarietà ex. Art. 29 D.Lgs. 460/97	-	-	-
2	Debiti verso banche	1.276.238,64	224.307,18	- 1.051.931,46
3	Debiti verso fornitori	257.838,21	475.800,09	217.961,88
4	Debiti tributari	20.853,31	26.580,91	5.727,60
5	Debiti vs ist. previdenza - ritenute sindacali	38.966,95	35.894,94	- 3.072,01
6	Debiti diversi	518.362,52	161.109,22	- 357.253,30
	Totale (D)	2.112.259,63	923.692,34	- 1.188.567,29
E	RATEI E RISCONTI	-	76.880,00	76.880,00
	TOTALE PASSIVITA' (B+D+E)	2.112.315,74	2.018.291,51	- 94.024,23
	TOTALE A PAREGGIO	43.721.928,12	43.627.903,89	- 94.024,23
	CONTI D'ORDINE	-	-	-

FONDAZIONE QUERINI STAMPALIA ONLUS

Rendiconto della Gestione		2017	2017	
		Preventivo	Consuntivo	Differenza
A	PROVENTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
01	Contributi ordinari enti pubblici e privati	427.000,00	430.732,39	3.732,39
02	Contributi straordinari enti pubblici e privati	-	-	-
03	Contributi da privati	42.000,00	40.137,28	-1.862,72
04	Contributi finalizzati	20.000,00	4.863,80	-15.136,20
05	Proventi Museo	428.000,00	490.209,00	62.209,00
06	Proventi Biblioteca	-	4.873,82	4.873,82
07	Proventi Attività Culturali	250.000,00	257.720,38	7.720,38
08	Proventi per servizi diversi istituzionali	-	-	-
09	Proventi da progetti speciali	210.000,00	327.240,19	117.240,19
10	Donazioni e lasciti	-	-	-
	Totale proventi attività istituzionale	1.377.000,00	1.555.776,86	178.776,86
B	ONERI ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
01	Personale	840.000,00	886.299,09	46.299,09
02	Collaborazioni – consulenze	106.000,00	136.439,67	30.439,67
03	Servizi Appaltati	356.000,00	347.688,40	-8.311,60
04	Oneri Generali per Attività Istituzionale	555.000,00	571.879,49	16.879,49
05	Oneri Museo	170.000,00	242.616,93	72.616,93
06	Oneri Biblioteca	75.000,00	65.484,14	-9.515,86
07	Oneri Attività Culturali	115.000,00	125.182,29	10.182,29
08	Oneri diversi per attività istituzionale	89.000,00	92.524,99	3.524,99
09	Oneri da progetti speciali	210.000,00	321.062,68	111.062,68
10	Oneri da donazioni e lasciti	11.000,00	10.881,84	-118,16
	Totale oneri attività istituzionale	2.527.000,00	2.800.059,52	273.059,52
	RISULTATO ATTIVITA' ISTITUZIONALE	-1.150.000,00	-1.244.282,66	-94.282,66
C	PROVENTI ATTIVITA' CONNESSE			
01	Proventi diversi	199.500,00	132.915,65	-66.584,35
	Totale proventi attività Connesse	199.500,00	132.915,65	-66.584,35
D	ONERI ATTIVITA' CONNESSE			
01	Oneri diversi	220.000,00	192.395,67	-27.604,33
	Totale oneri attività Connesse	220.000,00	192.395,67	-27.604,33
	RISULTATO ATTIVITA' CONNESSE	-20.500,00	-59.480,02	-38.980,02
E	PROVENTI ATTIVITA' PATRIMONIALE			
01	Proventi sede	190.500,00	192.371,99	1.871,99
02	Proventi terreni	554.000,00	589.594,58	35.594,58
03	Proventi fabbricati	170.000,00	163.854,45	-6.145,55
04	Altri proventi attività patrimoniale	-	1.621.192,11	1.621.192,11
	Totale proventi attività Patrimoniale	914.500,00	2.567.013,13	1.652.513,13
F	ONERI ATTIVITA' PATRIMONIALE			
01	Oneri gestione terreni	30.000,00	39.690,42	9.690,42
02	Oneri gestione fabbricati	36.000,00	47.492,77	11.492,77
03	Altri oneri attività patrimoniale	103.000,00	113.084,82	10.084,82
	Totale oneri attività Patrimoniale	169.000,00	200.268,01	31.268,01
	RISULTATO ATTIVITA' PATRIMONIALE	745.500,00	2.366.745,12	1.621.245,12
G	PROVENTI ATTIVITA' FINANZIARIA			
01	Proventi diversi	30.000,00	234,84	-29.765,16
	Totale proventi attività Finanziarie	30.000,00	234,84	-29.765,16
H	ONERI ATTIVITA' FINANZIARIA			
01	Interessi passivi	20.000,00	41.443,32	21.443,32
02	Altri oneri	20.000,00	18.448,05	-1.551,95
	Totale oneri attività Finanziarie	40.000,00	59.891,37	19.891,37
	RISULTATO ATTIVITA' FINANZIARIE	-10.000,00	-59.656,53	-49.656,53
I	PROVENTI STRAORDINARI			
01	Proventi straordinari	435.000,00	18.894,35	-416.105,65
	Totale proventi straordinari	435.000,00	18.894,35	-416.105,65
L	ONERI STRAORDINARI			
01	Spese straordinarie	-	1.022.220,26	1.022.220,26
	Totale oneri straordinari	-	1.022.220,26	1.022.220,26
	RISULTATO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	435.000,00	-1.003.325,91	-1.438.325,91
	RISULTATO GENERALE	-	-	-

	2017	2017	
	Preventivo	Consuntivo	Differenza
TOTALE ENTRATE	2.956.000,00	4.274.834,83	1.318.834,83
TOTALE USCITE	2.956.000,00	4.274.834,83	1.318.834,83
RISULTATO GENERALE	-	-	-



Fondazione Querini Stampalia
Onlus

**NOTA INTEGRATIVA AL
BILANCIO CONSUNTIVO 2017**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO 2017

Introduzione

Il bilancio al 31 dicembre 2017 è stato redatto in conformità alle norme previste per la contabilità economico-patrimoniale della legislazione civilistica vigente, ai sensi dell'art. 25, secondo comma del Decreto Legislativo n. 460/1997 in materia di scritture ed obblighi formali delle Onlus.

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 istituita con Decreto Reale del 21 giugno 1869, 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

Alla fine dell'esercizio 2017 la Fondazione aveva 17 dipendenti.

Criteri di valutazione e redazione

I criteri di valutazione adottati sono stati determinati nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività della Fondazione e sono conformi ai principi adottati nell'esercizio precedente.

Immobilizzazioni materiali

I terreni e i fabbricati sono stati iscritti in bilancio con valori stimati nell'anno 2002 dalla società Real Estate Advisory Group specializzata in valutazioni immobiliari. Il criterio di valutazione adottato è quello del "Valore di Mercato" basato sul metodo comparativo o del mercato determinato dal confronto fra il bene in esame ed altri simili oggetto di compravendita o correntemente offerti sullo stesso mercato o su piazze concorrenziali. La valutazione dei terreni ha inoltre tenuto conto di specifici fattori quali: l'ubicazione, la qualità del terreno, la consistenza, la situazione locativa, l'eventuale miglioramento fondiario, i vincoli e le servitù. Anche le valutazioni degli immobili hanno tenuto conto di specifici fattori quali: l'ubicazione, le destinazioni d'uso insediabili, le caratteristiche costruttive ed architettoniche e lo stato d'uso.

Nei successivi anni gli immobili acquisiti a seguito di eredità o donazioni sono stati registrati ad un valore prudenziale pari al loro valore di mercato ridotto del cinquanta per cento. La registrazione dell'operazione è avvenuta nello stato patrimoniale nella sezione "Fabbricati" dell'attivo e nella sezione "Riserva reintegro patrimonio" del patrimonio netto. In tal modo si è voluto evidenziare la natura patrimoniale dell'eredità.

Le immobilizzazioni acquistate durante l'esercizio sono state valutate al costo, comprensivo degli eventuali oneri accessori.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è stato ammortizzato secondo un piano di ammortamento stabilito in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Negli anni si sono esclusi dal processo di ammortamento i beni museali acquistati nel corso degli esercizi (ad esempio: monete antiche, francobolli da collezione, le tazzine di Meissen) ritenendo la loro utilità non esauribile.

L'esclusione dall'ammortamento è inoltre applicata alle spese di ristrutturazione straordinaria del Palazzo Sede, finanziate anche grazie alla Legge Speciale per Venezia, che hanno interessato le aree progettate dall'architetto ticinese Mario Botta allievo di Carlo Scarpa, ritenendo tali interventi architettonici destinati ad una utilità non esauribile o comunque esauribile in periodi estremamente lunghi. A paragone è stato preso l'intervento di Carlo Scarpa la cui Area nel Palazzo Sede è oggi musealizzata, gli impianti, le attrezzature e gli arredi ad essi connessi sono invece sottoposti al normale processo di ammortamento.

Rimanenze

Le rimanenze sono state valutate al valore di costo specifico.

Crediti

I crediti sono stati valutati e iscritti al valore nominale.

Attività finanziarie non immobilizzate

Il valore di bilancio delle attività finanziarie non immobilizzate corrisponde al valore di acquisto.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Debiti

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

ANALISI E COMMENTO DELLE VOCI IN STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

B) Immobilizzazioni

1) Terreni	Euro	8.692.035,88
2) Fabbricati rurali	Euro	77.468,53
3) Fabbricati civili e industriali	Euro	3.978.922,72
4) Fabbricati ad uso istituzionale	Euro	23.988.881,70
5) Lavori in corso su Palazzo Sede	Euro	0,00
6) Impianti elettrici	Euro	15.847,37
7) Impianti di riscaldamento	Euro	0,00
8) Impianti antincendio	Euro	46.901,17
9) Impianti idrici	Euro	0,00
10) Impianti di condizionamento	Euro	1.952,90
11) Impianti vari	Euro	20.702,91
12) Attrezzature	Euro	58.800,84
13) Mobili e arredi	Euro	0,00
14) Beni museali	Euro	21.077,46
15) Attrezzature attività connessa	Euro	21.922,42
16) Mobili e arredi attività connessa	Euro	0,00
17) Impianti elettrici attività patrimoniale	Euro	6.549,06
18) Impianti di riscaldamento attività patrimoniale	Euro	6.152,96
19) Impianto idrico attività patrimoniale	Euro	2.706,06
20) Impianti di condizionamento attività patrimoniale	Euro	182,51
21) Lavori in corso	Euro	80.468,38
22) Lavori in corso attività patrimoniale	Euro	58.771,46
23) Immobilizzazioni finanziarie	Euro	0,00
Totale	Euro	37.097.204,60

Terreni e fabbricati

Il valore e la consistenza dei terreni e dei fabbricati rurali hanno subito una forte modifica in ragione della vendita di ca 200 ha nel Comune di Cavarzere. Tale operazione si è realizzata per un valore complessivo di 8.000.000,00 di euro. Con tale somma la Fondazione ha concretizzato il piano di riqualificazione patrimoniale deciso dal Consiglio di Presidenza. Tale progetto partendo dalla vendita dei terreni assicura il raggiungimento di tre obiettivi:

- 1 – riqualificazione degli immobili a Venezia di proprietà della Fondazione
- 2 – riduzione delle tensioni e dei costi finanziari.
- 3 - miglioramento della performance economica nel medio periodo.

Per vedere raggiunti gli obiettivi saranno necessari almeno due anni.

Il pagamento è stato dilazionato al 50% subito, il restante in tre anni.

	2016	2017
1) Terreni	Euro 14.590.264,38	Euro 8.692.035,88
2) Fabbricati rurali	Euro 234.962,06	Euro 77.468,53
3) Fabbricati civili ed industriali	Euro 3.989.403,35	Euro 3.978.922,72
4) Fabbricati ad uso istituzionale	Euro 23.988.881,70	Euro 23.988.881,70

Nel corso del 2017 si è inoltre contabilizzato il processo di ammortamento per i lavori realizzati nei fabbricati di Corso del Popolo a Mestre e di Santa Croce a Venezia, sottoposti ad interventi strutturali rispettivamente nel 2005 e nel biennio 2007-2008. Gli interventi strutturali hanno comportato un costo totale di Euro 105.087,48 per l'immobile di Mestre e di Euro 244.266,94 per l'immobile di Venezia. Gli ammortamenti sono stabiliti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene applicando le aliquote fiscali previste dal Decreto Ministeriale del 31 dicembre 1988 in materia di coefficienti di ammortamento classe “Altre Attività”:

Tabella 1

	Coefficiente	Quota Ammortamento 2017
Fabbricato a Mestre	3,00%	€ 3.152,62
Fabbricato a Venezia	3,00%	€ 7.328,01

Impianti, Attrezzature ed Arredi

L'acquisizione dei valori iscritti alle voci 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12 e 13 ha avuto, nel corso degli anni, origine anche dal finanziamento Statale in ragione della Legge 798 del 29 novembre 1984 anche se nel corso degli ultimi anni i beni di tali voci sono stati acquisiti con fondi propri della Fondazione.

Per la trascrizione contabile dei finanziamenti derivanti della Legge 798/84 si è fatto riferimento oltre che alle normative civilistiche e tributarie anche ai principi contabili nazionali.

Si è pertanto ritenuto opportuno rilevare in prima istanza nell'attivo patrimoniale le acquisizioni dei beni durevoli conseguenti al finanziamento statale e corrispondentemente costituire una riserva nel patrimonio netto denominata "Riserva da Finanziamento Legge Speciale".

Ad oggi tali beni sono interamente ammortizzati.

Le immobilizzazioni sottoposte al processo di ammortamento sono quelle contenute nei punti 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12 e 13 stabilito in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione applicando le aliquote previste al Decreto Ministeriale del 31 dicembre 1988 in materia di coefficienti di ammortamento classe "Altre Attività":

Tabella 2

Beni durevoli	Valore al 31/12/2016	Acquisizioni nell'anno	Coefficiente	Quota Ammortamento 2017	Valore residuo
Impianti elettrici	€ 22.547,87	-----	10,00%	€ 6.700,50	€ 15.847,37
Impianti di riscaldamento	€ 0,00	-----	10,00%	€ 0,00	€ 0,00
Impianti antincendio	€ 59.007,34	-----	10,00%	€ 12.106,17	€ 46.901,17
Impianti di condizionamento	€ 1.206,51	-----	15,00%	€ 700,11	€ 1.952,90
Impianti vari	€ 41.742,16	€ 2.037,40	30,00%	€ 23.076,65	€ 20.702,91
Attrezzature	€ 50.659,12	€ 23.482,56	15,00%	€ 15.340,84	€ 58.800,84

In relazione alle attività connesse si è proceduto all'ammortamento delle attrezzature acquisite dalla Fondazione nel corso degli ultimi anni. Gli ammortamenti sono stabiliti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene applicando le aliquote previste al Decreto

Ministeriale del 31 dicembre 1988 in materia di coefficienti di ammortamento classe “Altre Attività”:

Tabella 3

Beni durevoli	Valore al 31/12/2016	Acquisizioni nell'anno	Coefficiente	Quota Ammortamento 2017	Valore residuo
Attrezzatura per bar caffetteria	€ 22.584,87	€ 3.538,00	15,00%	€ 4.200,45	€ 21.922,42
Mobili ed arredi	€ 2.105,01	-----	10,00%	€ 2.105,01	€ 0,00

Relativamente all'attività patrimoniale si è proceduto all'ammortamento degli impianti dei fabbricati siti in Corso del Popolo a Mestre e in Santa Croce a Venezia, stabilito in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione applicando le aliquote previste dal Decreto Ministeriale del 31 dicembre 1988 in materia di coefficienti di ammortamento classe “Altre Attività”:

Tabella 4

Beni durevoli	Valore al 31/12/2016	Acquisizioni nell'anno	Coefficiente	Quota Ammortamento 2017	Valore residuo
Impianti elettrici	€ 9.610,25	-----	10,00%	€ 3.061,19	€ 6.549,06
Impianti di riscaldamento	€ 10.582,66	-----	10,00%	€ 4.429,70	€ 6.152,96
Impianto idrico	€ 4.957,18	-----	10,00%	€ 2.251,12	€ 2.706,06

Al punto 14 sono classificate le monete antiche ed i francobolli da collezione per Euro 14.985,00 e le tazzine di Meissen della collezione permanente del Museo per Euro 6.092,46; tali beni come specificato nei criteri di valutazione non vengono sottoposti al processo di ammortamento.

Immobilizzazioni Finanziarie

La Fondazione nel corso del 2013 ha ceduto la propria partecipazione nella Società Agricola Martinelle Energia srl ed ha chiuso la Società Agricola Querini srl. Pertanto già dalla fine del 2013 la Fondazione non ha immobilizzazioni finanziarie.

C) Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze pubblicazioni	Euro 10.121,91
Rimanenze magazzino bookshop	Euro 31.162,28

Le rimanenze riportate si riferiscono alle giacenze di magazzino sia relative alle pubblicazioni della Fondazione realizzate per la vendita nel bookshop, sia alla merce in conto vendita presso il bookshop gestito dalla Coopcultura.

Crediti verso clienti

I crediti all'inizio dell'anno solare 2017 erano valutati in Euro 198.725,50 alla fine dell'anno in Euro 159.208,34. Tutti i crediti sono immediatamente esigibili, i principali vengono qui di seguito elencati:

Società Estense	Euro 63.281,39
Colombina 2 sas	Euro 41.306,96
RMN	Euro 10.100,00

Il credito con Colombina 2 sas presenta delle criticità dovute ad una riscossione dilazionata nel tempo stante le difficoltà di solvibilità del cliente. Il credito viene comunque mantenuto al suo valore nominale vista la disponibilità del cliente al pagamento dello stesso e vista l'effettiva riscossione pur dilazionata che sta avvenendo.

Crediti verso Erario

Alla chiusura dell'esercizio 2017 vi è un credito Iva di euro 6.943,00.

Crediti diversi

I crediti all'inizio dell'anno solare 2017 erano valutati in Euro 160.731,63 e alla fine dell'anno in Euro 4.276.771,96. Tutti i crediti sono immediatamente esigibili, i principali vengono qui di seguito elencati:

Società Agricola Foresto Società Semplice	Euro 3.300.000,00
Guzzo Sas Di Guzzo Luigino & C.	Euro 500.000,00
Comune di Venezia	Euro 320.000,00
Credito gestore Biglietteria	Euro 51.777,73
Finanziamento cinque per mille	Euro 41.120,19
Vela - Venice Card	Euro 19.416,42
Credito Avepa	Euro 10.000,00

Il credito per la vendita di Cavarzere è complessivamente pari ad Euro 3.800.000,00 e sarà liquidato nel mese di giugno negli anni 2018, 2019 e 2020 con i seguenti importi 800.000,00, 1.000.000,00 e l'ultima rata da 2.000.000,00.

Clients fatture da emettere

La fattura da emettere per Euro 10.862,51 attiene alle vendite del bookshop.

Fornitori conto acconti

Non sono presenti acconti a fornitori.

Attività finanziarie non immobilizzate

La Fondazione in ragione della vendita di Cavarzere ha avuto nel 2017 una disponibilità finanziaria che il Consiglio di Presidenza ha deciso di affidare ad un gestore privato, la scelta è caduta su Banca Generali. Attualmente la Fondazione ha investito 2.000.000,00 di euro in una gestione patrimoniale su tre linee principali di investimento, con esposizione al rischio basso con quote azionarie non superiori al 20% del valore dell'investimento. Le tre linee di investimento sono:

- GPM Core Moderate (investimenti obbligazionari ed azionari a basso rischio)
- Gpm Core Total Return (investimenti su Fondi obbligazionari e governativi)
- GPF Satellite Target Risk (investimenti diversificati su obbligazioni, azioni e fondi)

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide si riferiscono ai depositi bancari della Fondazione ed in particolare ai seguenti conti aperti in diversi istituti di credito:

BancaIntesa	Euro	2.417,78
Banco Posta	Euro	832,39
Pay Pall	Euro	3.333,65
	Totale Euro	6.593,00

Ratei e risconti attivi

Sono presenti ratei e risconti attivi per Euro 17.986,00 interamente riferiti all'attività istituzionale.

PATRIMONIO NETTO

Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto quale risultante matematica della differenza tra l'attivo patrimoniale ed il passivo patrimoniale è costituito dalle seguenti voci:

Patrimonio	Euro 38.596.903,29
Riserva da Finanziamento Legge Speciale	Euro 2.000.000,00
Riserva Reintegro Patrimonio	Euro 1.012.709,09
Avanzo/Disavanzo esercizio corrente	Euro 0,00

Non vi sono modifiche rispetto al 2016.

PASSIVO

Fondo per rischi ed oneri

Non sono presenti Fondi per rischi ed oneri.

Altri fondi

La voce altri fondi si riferisce al “Fondo garanzia di gestione” destinato alla copertura di eventuali disavanzi di gestione e costituitosi in ragione dell'accantonamento delle rimanenti quote di plusvalenza derivanti dalla vendita di immobili. Nel corso del 2017 tale fondo è stato ricostituito con l'accantonamento della plusvalenza complessiva derivante dalla vendita dei terreni di Cavarzere per complessivi Euro 1.017.663,06.

Debiti di finanziamento

Debiti verso banche

La Fondazione Querini presenta un'esposizione di c/c ordinario per Euro 224.307,18.

Debiti commerciali

Debiti verso fornitori

I debiti all'inizio dell'anno solare 2017 erano valutati in Euro 257.838,21 e alla fine dell'anno in Euro 475.800,09. Tutti i debiti sono immediatamente esigibili: i principali vengono qui di seguito elencati:

SpazioLuce snc	Euro 123.276,08
Impiantistica veneziana snc	Euro 102.945,39
Eni Spa divisione Gas&power	Euro 26.637,46
Veritas	Euro 24.082,94
CDS	Euro 21.911,50

Altri debiti

Debiti Tributari

La voce comprende le ritenute IRPEF a dipendenti, collaboratori e prestatori di lavoro autonomo trattenute nel mese di dicembre 2017 ed interamente versate nel mese di gennaio 2018.

Debiti verso istituti di previdenza e ritenute sindacali

La voce comprende le ritenute sindacali ed i contributi INPS ex gestione INPDAP, INAIL ed INPS maturati nel corso dell'anno ed interamente versate nel mese di gennaio 2018.

Debiti diversi

I debiti diversi rimanenti, tutti esigibili entro l'esercizio successivo, fanno principale riferimento alle seguenti voci:

Debiti diversi	Euro 117.035,32
Fornitori fatture da ricevere	Euro 44.073,90

Ratei e risconti passivi

Sono presenti risconti passivi per Euro 76.880 legati all'attività istituzionale e patrimoniale.

RENDICONTO DELLA GESTIONE

ATTIVITÀ ISTITUZIONALE

PROVENTI

Contributi ordinari enti pubblici

La Fondazione ha ricevuto il contributo ordinario dal Ministero BBCCAA di Euro 110.732,39 ai sensi della legge 534/1996, dal Comune di Venezia di Euro 320.000,00 in ragione della convenzione del 2017.

Contributi straordinari enti pubblici

La Fondazione nel corso del 2017 non ha ricevuto contributi straordinari.

Contributi da Privati

La Fondazione ha ricevuto e riscosso contributi dalle Aziende e dalle persone fisiche che compongono il gruppo degli Amici della Querini Stampalia per complessivi Euro 28.044,35. Nel capitolo si è prudentemente prevista una entrata di Euro 12.092,93 dal contributo derivante dal 5x1000.

Contributi Finalizzati

Nel capitolo è inserito il contributo di Euro 4.863,80 per contributi diversi a progetti culturali.

Proventi Museo

La voce contiene i proventi derivanti dalla vendita dei biglietti del Museo pari ad Euro 197.499,00 oltre ad Euro 290.272,00 derivante dalla convenzione con Venice Card. Quest'ultima voce deve essere letta in relazione agli oneri relativi alla convenzione Venice Card, il saldo netto tra le due voci è di Euro 63.376,02. Nella voce sono inseriti anche Euro 2.438,00 derivanti dalla vendita delle audio-guide e dei pass fotografici.

Proventi Manifestazioni Culturali

La Fondazione ha realizzato ed ospitato manifestazioni culturali per complessivi Euro 257.720,38

Proventi da progetti speciali

In questa voce sono riportati i contributi statali per i progetti di restauro del Palazzo Sede derivanti dal finanziamento 5x1000 per complessivi Euro 327.240,19.

Proventi da donazioni e lasciti

Non sono presenti donazioni o lasciti nel 2017.

ONERI

Personale

Il costo del personale dipendente, comprensivo degli oneri sociali, dei ticket restaurant e delle spese per l'aggiornamento, ammonta ad Euro 886.299,09.

Consulenze

Le spese per le consulenze assommano ad Euro 136.439,67 e si riferiscono principalmente alle consulenze in materia fiscale, del lavoro e tecnico architettoniche.

Servizi appaltati

La Fondazione ha sostenuto costi complessivi pari ad Euro 347.688,40 per i servizi propri della Biblioteca ed inerenti la visita del museo oltre ai servizi di guardiania notturna armata e non armata e per le pulizie del palazzo.

Spese Generali attività istituzionale

Le spese generali della Fondazione fanno riferimento principale ai costi sostenuti per le assicurazioni, per le manutenzioni e per le utenze, il cui uso è ripartito con l'attività connessa e sommano complessivamente Euro 571.879,49.

Museo

Questa voce contiene gli oneri sostenuti per il servizio di vendita biglietti del museo attraverso la Società Vela nell'ambito del progetto “Venice card”, gli oneri per l'attività del museo sommano complessivamente Euro 242.616,93.

Biblioteca

Per l'aggiornamento e la conservazione del fondo bibliografico la Fondazione ha speso complessivamente Euro 65.484,14. Nella voce è contenuta anche la spesa sostenuta per il deposito dei libri presso il deposito di Mestre.

Manifestazioni Culturali

Questa voce contiene le spese sostenute per le attività culturali della Fondazione. Complessivamente la Fondazione ha sostenuto oneri diretti alla realizzazione di manifestazioni culturali per Euro 125.182,29.

Altre spese attività istituzionali

In questa voce sono riportati una serie di oneri relativi a: grafico Euro 9.360,00; spese promozionali per l'attività della Fondazione Euro 74.703,23; oneri per la gestione degli Amici della Querini Stampalia e delle attività ad essi dedicate per Euro 3.480,80; oneri per i progetti finalizzati per un totale di Euro 4.980,96.

Oneri da progetti speciali

In questa voce sono riportati gli oneri legati ai contributi statali per i progetti di restauro del Palazzo Sede derivanti dal finanziamento 5x1000 per complessivi Euro 321.062,68.

Oneri da lasciti e donazioni

In questa voce sono riportati gli oneri che la Fondazione sostiene per lasciti già ricevuti.

ATTIVITÀ CONNESSE

Le attività connesse della Fondazione sono riconducibili alla vendita delle pubblicazioni della Fondazione stessa, ai prestiti di opere d'arte, alla vendita dei diritti di riproduzione, alla vendita di libri e gadget presso il bookshop della Fondazione, gestito da una società esterna, all'attività di fotocopiatura legata al servizio di Biblioteca e ai servizi per la promozione di iniziative culturali funzionali all'attività istituzionale della Fondazione.

PROVENTI

I proventi delle attività connesse sono così ripartiti:

Prestiti di opere d'arte	Euro	15.000,00
Diritti di riproduzione	Euro	6.041,00
Vendita pubblicazioni	Euro	7.615,20
Vendita gadget	Euro	1.746,91
Concessione di servizi per caffetteria e bookshop	Euro	35.000,00
Servizi per uso spazi ed Auditorium	Euro	24.948,35

I proventi del servizio di fotocopiatura ammontano ad Euro 1.280,00.

Le rimanenze finali relative al magazzino destinato alla vendita in bookshop ammontano ad Euro 31.162,28 mentre quelle dell'attività editoriale ammontano ad Euro 10.121,91.

ONERI

Gli oneri per l'attività connessa ammontano ad Euro 192.395,67 e sono conseguenti all'attività di vendita libri e gadget, all'attività di fotocopiatura e alle altre attività connesse.

ATTIVITÀ PATRIMONIALE

PROVENTI

I proventi dell'attività patrimoniale sono complessivamente pari a Euro 2.567.013,13. Tali proventi derivano dalla gestione dei terreni nell'annata agraria 2017, dagli affitti dei terreni, dagli affitti degli immobili, dall'affitto delle antenne per radio-mobili poste sia sul tetto del Palazzo Sede che su alcuni terreni della Fondazione e dall'usufrutto dei terreni concesso al Comune di Venezia. Vi è poi una voce relativa alla plusvalenza realizzata nel corso dell'esercizio per complessivi Euro 1.618.604,66 che deriva dalla vendita dei terreni di Cavarzere.

ONERI

Gli oneri della gestione patrimoniale ammontano ad Euro 200.268,01. Tali oneri sono legati alla gestione dell'intero patrimonio ed in essi sono contenute anche le imposte complessivamente pagate dalla Fondazione per Euro 113.084,82.

ATTIVITÀ FINANZIARIA

PROVENTI

I proventi dell'attività finanziaria derivano da interessi attivi bancari.

ONERI

Gli oneri dell'attività finanziaria derivano da interessi passivi per l'esposizione bancaria presso la Banca Nazionale del Lavoro e da spese bancarie per la gestione dei conti correnti oltre che dalla fidejussione stipulata in ragione dell'anticipo relativo al finanziamento del Comune di Venezia per il restauro del Palazzo Sede.

ATTIVITÀ STRAORDINARIA

PROVENTI

I proventi dell'attività straordinaria derivano da sopravvenienze attive per sopraggiunti crediti di imposta e la cancellazione di debiti non dovuti.

ONERI

Gli oneri dell'attività straordinaria derivano dalle seguenti voci:

- Oneri straordinari per Euro 3.902,58.
- Accantonamento al Fondo “garanzia di gestione” per Euro 1.017.663,06