

CENTRO STUDI STORICO – LETTERARI NATALINO SAPEGNO ONLUS

STATO PATRIMONIALE 2018

ATTIVO

Cap.1- Disponibilità

	2018	2017
a) Disponibilità liquide	€ 174.380,19	€ 119.287,67
- Denaro in Cassa e Carte Prepagate	€ 433,36	€ 206,19
- Denaro in Banca	€ 173.946,83	€ 119.081,48
b) Disponibilità non liquide	€ 165.518,95	€ 111.395,72
- Crediti diversi	€ 165.148,25	€ 111.027,02
- Risconti attivi	€ 370,70	€ 368,70
<i>Totale disponibilità</i>	€ 339.899,14	€ 230.683,39

Cap.2 - Immobilizzazioni

a) Immobilizzazioni immateriali

- Sito Web	€ 3.610,00	€ 3.610,00
- Oneri da ammortizzare	€ 3.980,43	€ 3.980,43
- Software	€ 2.562,00	€ 2.562,00

	€ 10.152,43	€ 10.152,43
Fondi ammortamento	-€ 10.152,43	-€ 9.640,03
	€ -	€ 512,40

b) Immobilizzazioni materiali

- Biblioteca	€ 55.997,72	€ 55.997,72
- Macchine d'ufficio elettroniche	€ 42.235,69	€ 42.235,69
- Mobili d'ufficio	€ 3.664,04	€ 3.664,04
- Arredi e Attrezzature	€ 133.258,24	€ 133.258,24

Fondi ammortamento	€ 235.155,69	€ 235.155,69
	-€ 210.462,96	-€ 204.549,58
	€ 24.692,73	€ 30.606,11

Totale Immobilizzazioni nette

	€ 24.692,73	€ 31.118,51
<i>Totale Attivo</i>	€ 364.591,87	€ 261.801,90

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Cap.1- Passivo

a) Passivo

- Debiti diversi	€ 12.732,03	€ 7.868,92
- Debiti per TFR	€ 35.443,99	€ 30.909,58
- Fatture da ricevere	€ 66.275,33	€ 33.115,52

b) Risconti passivi	€ 4.424,27	€ 7.734,51
---------------------	------------	------------

c) Fondo accantonamento ALCOTRA e altri 2018	€ 163.327,55	€ 99.784,67
--	--------------	-------------

<i>Totale Passivo</i>	€ 282.203,17	€ 179.413,20
-----------------------	--------------	--------------

Cap. 2 - Patrimonio netto

a) Fondo di dotazione R.A.V.A.	€ 154.937,07	€ 154.937,07
- Disav. di gestione per imput. ammortam. pregressi	-€ 61.128,37	-€ 61.128,37
- Disavanzi di gestione pregressi	-€ 39.380,78	-€ 39.380,78
- disavanzo di gestione 2015	-€ 779,94	-€ 779,94
- avanzo di gestione 2016	€ 28.740,72	€ 28.740,72
-avanzo di gestione 2017		€ -
- avanzo/disavanzo 2018	€ -	
<i>Totale Patrimonio netto</i>	€ 82.388,70	€ 82.388,70
<i>Totale Passivo e Patrimonio netto</i>	€ 364.591,87	€ 261.801,90

CENTRO STUDI STORICO – LETTERARI NATALINO SAPEGNO ONLUS

CONTO ECONOMICO 2018

	2018	2017
PROVENTI		
Cap.1 - Proventi ordinari		
I - Contributi	€ 376.327,50	€ 254.924,00
- contributo in c/ esercizio R.A.V.A.	€ 105.000,00	€ 95.000,00
- contributo in c/esercizio Comune Morgex	€ 4.000,00	€ 4.000,00
- contributo in c/esercizio MIBAC	€ 9.498,00	€ 12.048,00
- contributo in c/esercizio Compagnia di San Paolo		
- Contributo SAI 2018 - Compagnia di San Paolo	€ 60.000,00	€ 60.000,00
- Contributi Comune di Morgex (Alcotra Famille à la montagne)	€ 196.229,50	€ 83.876,00
-R.A.V.A. per progetto Alcotra (Faire connaître)	€ 1.600,00	
II - Proventi finanziari	€ 149,99	€ 160,25
Interessi attivi verso banche	€ 149,99	€ 160,25
Cap.2 - Proventi straordinari (sopravven.)		
I - Contributi	€ 34.283,50	€ 12.551,93
- R.A.V.A. - sovrintendenza agli studi	€ -	€ 925,00
- Privati	€ 500,00	€ 4.000,00
- Contributo fiscale del cinque per mille	€ 3.473,24	€ 4.316,67
- Contributo in c/capitale Compagnia di San Paolo	€ 1.204,60	€ 1.204,60
- Contributo in /capitale MIBAC	€ 1.072,93	€ 1.072,93
- Contributo in c/capitale R.A.V.A.	€ -	€ -
- Contributo in c/capitale Comune di Morgex	€ 1.032,73	€ 1.032,73
- Utilizzo fondo accantonamento 2017	€ 27.000,00	
II - Sopravvenienze attive	€ 1.997,83	€ 482,07
Totale Proventi	€ 412.758,82	€ 268.118,25
ONERI		
Cap. 1 - Spese ordinarie		
I - spese di gestione	€ 311.795,65	€ 161.218,23
- Spese gestione immobile (dettaglio in note esplicative)	€ 21.266,81	€ 20.369,21
- Personale	€ 82.397,70	€ 62.018,09
di cui accantonamento TFR	€ 4.534,41	€ 4.659,99
- Cancelleria, spese postali e bancarie	€ 3.317,59	€ 1.057,54
- Spese telefoniche	€ 2.293,69	€ 1.772,58
- Compensi a terzi	€ 13.742,79	€ 6.201,60
- Rappresentanza	€ 299,17	€ 191,00
- Altre spese e biblioteca	€ 2.754,39	€ 2.444,11
Totale spese di gestione		€ 126.072,14
II - Spese funzionali		

<i>a) per il funzionamento degli organi</i>			
Consiglio di Amministrazione - rimborsi	€	-	€ -
Presidente e Direttore rimborsi	€	94,00	€ 831,10
Comitato Scientifico emolumenti e rimborsi	€	1.758,90	€ 955,20
Revisore dei conti	€	2.536,04	€ 2.536,04
 <i>b) per iniziative scientifiche e culturali</i>			
Iniziative e eventi culturali (dettaglio in note esplicative)	€	46.314,57	€ 37.593,42
Spese di pubblicazione e comunicazione	€	5.887,44	€ 4.204,84
Catalogazione biblioteca	€	11.500,00	€ -
 <i>c) per premi letterari e borse di ricerca</i>			
<i>d) progetto Alcotra (Famille à la montagne)</i>	€	2.500,00	€ 3.000,00
WP1	€	26.034,48	€ 17.300,08
WP2	€	17.182,99	€ 67,20
WP3			€ -
WP4	€	71.915,09	€ 676,22
 <i>e) progetto Alcotra (Faire connaître)</i>			
		Totale Spese funzionali	€ 185.723,51 € 67.164,10

III - Oneri finanziari

Cap.2 - Oneri straordinari (sopravvenienze)	€	100.963,17	€ 106.900,02
- sopravvenienze passive	€	2.078,29	€ 1.274,65
- Oneri Straordinari	€	416,22	
- Ammortamenti	€	6.425,78	€ 5.840,70
- Accantonamento 2018 per personale 2019-2020	€	17.000,00	
- Accantonamento 2018 per iniziative 2019-2021	€	15.245,94	
- Accantonamento per foresteria	€	3.600,00	
- Accantonamento progetto Famille à la montagne WP1-WP4 2018	€	56.196,94	€ 99.784,67
Totale Oneri	€	412.758,82	€ 268.118,25
 Avanzo/Disavanzo di gestione	€	-	€ -

1) Il sottoscritto Revisore dei Conti Dottor Massimo Terranova con studio in Aosta (AO) Via Aubert nc. 25, in data 14.03.2019 ha esaminato il bilancio consuntivo per l'esercizio 2018 della Fondazione Centro Studi storico - letterari Natalino Sapegno – ONLUS redatto dal Direttore ai sensi dell'articolo 12 dello statuto. Il bilancio consuntivo, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e corredato dalla relazione del Direttore, è stato regolarmente messo a disposizione dello scrivente Revisore unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio.

Il bilancio consuntivo per l'esercizio 2018 come viene presentato si riassume nei seguenti valori

STATO PATRIMONIALE

Attivo	
Disponibilità	399.899,14
Immobilizzazioni nette	24.692,73
Totale Attivo	364.591,87
Patrimonio Netto	82.388,70
Passività	282.203,17
Totale passivo e Patrimonio Netto	364.591,87

Movimentazione del patrimonio netto

Patrimonio netto 2011	61.681,45
Disavanzo dell'esercizio 2012	-7.253,53
Patrimonio netto 2012	54.427,92
Avanzo dell'esercizio 2013	4.981,81
Patrimonio netto 2013	59.409,73

Avanzo dell'esercizio 2014	4.142,19
Patrimonio Netto 2014	63.551,92
Disavanzo 2015	-779,94
Utilizzo utili di gestione precedenti	-9.124,00
Patrimonio netto 2015	53.647,98
Avanzo di Gestione 2016	28.740,72
Patrimonio Netto 2016	82.388,70
Risultato esercizio 2017	zero
Patrimonio netto 2017	82.388,70
Risultato d'esercizio 2018	0
Patrimonio netto 2018	82.388,70

CONTO ECONOMICO

Proventi ordinari	€ 376.327,50
Proventi finanziari	€ 149,99
Proventi straordinari: contributi	€ 34.283,50
Proventi straordinari: Sopravvenienze attive	€ 1.997,83
TOTALE PROVENTI	€ 412.758,82
Spese di gestione	€ 126.072,14
Spese funzionali	€ 185.723,51
Oneri finanziari	0
Oneri Straordinari	1.247,26
Ammortamenti	€ 6.425,78
Accantonamenti	92.042,88

TOTALE ONERI	€ 412.758,82
AVANZO DI GESTIONE	zero

- 2) L'esame di bilancio è stato svolto facendo riferimento alle norme di legge, alla tecnica contabile e alle norme stabilite per le imprese, qualora compatibili con la natura non commerciale della Fondazione.
- 3) A giudizio del sottoscritto revisore il conto consuntivo dell'esercizio 2018 è stato redatto secondo il principio di competenza economica ed è conforme alle norme che ne disciplinano la redazione e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'esercizio.

Il Revisore dei Conti
Dottor Massimo Terranova