

**BILANCIO CONSUNTIVO 2018****Premessa**

Il Bilancio al 31.12.2018, del quale la presente Relazione costituisce parte integrante, è stato redatto sulla base dei principi contabili, descritti nelle note esplicative.

Il Bilancio 2018, viene redatto in ottemperanza ai principi di competenza, con criteri costanti nel tempo che lo rendono confrontabile con quello degli esercizi precedenti e futuri.

Il Bilancio al 31.12.2018, è articolato nei seguenti documenti:

- Relazione sulla Gestione;
- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico o Conto di Gestione;
- Note Esplicative.

**NOTE ESPLICATIVE AL BILANCIO**  
**DELLA FONDAZIONE "ISABELLA SCLSI" PER L'ESERCIZIO 2018**

Nell'intento di fornire una fotografia la più analitica possibile del Bilancio dell'esercizio 2018, è stato comunque adottato il criterio di impostare lo schema di Bilancio in termini di confronto comparato, fra voci contabili analoghe, per gli esercizi 2018 - 2017.

**ATTIVITA'****CASSE E BANCHE:**

I saldi corrispondono alle giacenze di "cassa " e "banca" operanti presso l'Unicredit Banca di Roma di Roma S.p.a. Filiale Centro - Roma, l'Unicredit Banca di Roma S.p.a. filiale 70 - Roma, Fineco Bank S.p.a - Roma, B.N.L. Gruppo BNP Paribas - ROMA e quelle della piccola cassa in funzione presso la sede gestita con il sistema della Prima Nota.

Gli importi dei conti correnti bancari corrispondono a quelli riconciliati con i saldi dei rispettivi estratti conto.

L'ammontare dei conti correnti bancari relativi alla gestione, è pari ad euro 9.554,19, con una diminuzione della giacenza rispetto all'esercizio 2017, pari ad euro 54.714,78, di euro 45.160,59.

La situazione complessiva della liquidità è così riassumibile:

	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>scostamento</u></b>
CASSA	1.613,11	2.004,93	-391,82
CASSA PER FONDI SPESE	804,22	1.670,07	-865,85
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>totale</b>	<b><u>2.417,33</u></b>	<b><u>3.675,00</u></b>	<b><u>-1.257,67</u></b>

## BANCHE C/C

- UNICREDIT S.p.a. C/C 5509984	1.425,00	44.933,26	-43.508,26
- UNICREDIT S.p.a. C/c 0004000851237	6.928,09	8.384,15	-1.456,06
- B.N.L. Gruppo BNP Paribas c/c 1987	989,10	85,37	903,73
- FINECO BANK S.p.a. C/C 3383402	212,00	1.312,00	-1.100,00
<b>totale</b>	<b>9.554,19</b>	<b>54.714,78</b>	<b>-45.160,59</b>

**BENI IMMOBILI:**

La posta "BENI IMMOBILI" è relativa alle proprietà immobiliari della Fondazione "Isabella Scelsi". Tale posta pari ad euro **1.593.527,76** corrisponde al valore di inventario che scaturisce da perizie giurate supportate dai certificati dell' U.T.E. Ufficio Tecnico Erariale.

La posta "Migliorie Immobili" è relativa a lavori di migliorie sugli immobili. Il lavoro delle migliorie, di euro **79.691,91**, nel corso degli anni ha contribuito ad impreziosire il patrimonio immobiliare; i lavori sono stati effettuati sugli immobili di Via Castel Fidardo e di Via San Teodoro, negli anni 1992, 1993 e 1996.

La posta "Ristrutturazione Sede della Fondazione", per euro **54.912,00**, è relativa a lavori di ristrutturazione della Sede in Via San Teodoro n.8 effettuati nell'esercizio 2010 e precisamente: opere murarie, adeguamento impianto elettrico, impianto idraulico, escuzione nuovo bagno, climatizzazione, condizionamento, opere di falegnameria e pittura; lavori effettuati dalla Aladino S.r.l.: con la direzione dell'Architetto Colella Salvatore.

La situazione contabile è la seguente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>scostamento</u>
<i>BENI IMMOBILI:</i>			
- BENI IMMOBILI AL 31 dicembre 2018	1.593.527,76	1.593.527,76	0,00
- MIGLIORIE IMMOBILI	79.691,91	79.691,91	0,00
- RISTRUTTURAZIONE SEDE della FONDAZIONE	54.912,00	54.912,00	0,00
<b>totale</b>	<b>1.728.131,67</b>	<b>1.728.131,67</b>	<b>0,00</b>

**DIPINTI A CUSTODIA:**

Tale posta pari a euro **103.291,38** corrisponde al valore di inventario.

**MOBILI - ATTREZZATURE - ARREDI:**

La posta "BENI MOBILI E VALORI PREZIOSI" pari a euro **46.437,73** è relativa al valore di inventario detratti i mobili dell'appartamento sito in Viale Mazzini n. 9, venduti nel corso degli anni.

La posta "ATTREZZATURE" pari a euro **22.778,40** è relativa al valore delle attrezzature e macchine da ufficio, acquistate nel corso degli anni, al costo storico.

La posta "APPARECCHI MUSICALI" pari a euro **2.582,21** è relativa al valore di acquisto, al costo storico, nell'anno 1993 di un REGISTRATORE DAT "FOSTEX".

La posta "IMPIANTI" pari a **euro 14.092,80** è relativa all'installazione del sistema di allarme nella sede della Fondazione in Via San Teodoro n.8 che ha subito un incremento nell'anno 2018 causa implementazione dell'impianto pari a euro 2.122,80.

La situazione contabile è la seguente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>scostamento</u>
<i>BENI IMMOBILI:</i>			
- IMMOBILI	1.593.527,76	1.593.527,76	0,00
- MIGLIORIE IMMOBILI	79.691,91	79.691,91	0,00
- RISTRUTTURAZIONE SEDE della FONDAZIONE	54.912,00	54.912,00	0,00
<i>DIPINTI A CUSTODIA</i>	103.291,38	103.291,38	0,00
<i>MOBILI - ATTREZZATURE - ARREDI:</i>			
- BENI MOBILI E VALORI PREZIOSI	46.437,73	46.437,73	0,00
- ATTREZZATURE	22.778,40	22.778,40	0,00
- APPARECCHI MUSICALI	2.582,21	2.582,21	0,00
			0,00
<i>IMPIANTO ALLARME</i>	14.092,80	11.970,00	2.122,80
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>totale</b>	<b>1.917.314,19</b>	<b>1.915.191,39</b>	<b>2.122,80</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

#### POSTE ITALIANE DEPOSITO SPEDIZIONE RIVISTA:

In tale posta viene evidenziato il saldo residuo del conto pari a **euro 17,47**. Il conto si incrementa con versamenti periodici che si effettuano per la spedizione della Rivista "I suoni e le onde..." e si decrementa per l'esatto importo relativo ai costi di spedizione della rivista.

#### ACCONTI IMPOSTE I.R.E.S.:

Tale posta di **euro 3.349,00** è relativa alla somma dei due acconti di imposta I.R.E.S. che si effettuano rispettivamente nei mesi di giugno e novembre di ciascun esercizio.

#### ERARIO CONTO CREDITO I.R.E.S. da utilizzare in COMPENSAZIONE

Tale posta di **euro 1.632,00** è relativa all'importo a credito dell'imposta I.R.E.S che verrà utilizzato in compensazione dei debiti di imposta I.R.E.S. delle successive dichiarazioni dei redditi.

#### ERARIO CONTO RIMBORSI I.R.P.E.G /I.R.E.S. anni 2001/2004:

In questa voce sono indicati i crediti che la Fondazione vanta nei confronti degli Uffici Finanziari che scaturiscono da una chiarificazione, a seguito di un interpello, da parte dell'Agenzia delle Entrate, nella quale la Fondazione è autorizzata ad applicare l'aliquota ridotta al 50% per le imposte I.R.P.E.G. / I.R.E.S.

La Fondazione ha presentato agli Uffici Finanziari istanza di rimborso dei suddetti crediti.

Riepilogo:

anno	2001	euro	23.921,26
anno	2002	euro	24.062,50
anno	2003	euro	24.556,00
anno	2004	euro	<u>22.134,50</u>
	<b>totale</b>	<b>euro</b>	<b><u><u>94.674,26</u></u></b>

**CREDITI DIVERSI:**

Tale posta di euro **20.951,91** comprende gli importi dei crediti maturati nell'esercizio 2018.

La voce "Condomini Via Flavia", per euro 19.981,91, costituisce gli importi relativi ai crediti che la Fondazione vanta nei confronti dei condomini dell'immobile di Via Flavia n. 80/82 a seguito della perdita subita in relazione alla causa tra il Condominio di Via Flavia e l'Ing. Gianluca Pace; in tale causa il Giudice ha pignorato le somme dovute dall'inquilino Ciaffoni S.n.C. alla Fondazione. - La voce "CONDOMINIO VIA DEI CONDOTTI C/TO INQUILINO, rappresenta il credito che la Fondazione vanta nei confronti dell'inquilino dell'immobile di Via dei Condotti per oneri condominiali anticipati dalla Fondazione stessa.

Riepilogo:

- CONDOMINIO VIA FLAVIA	19.981,91
- CONDOMINIO VIA DEI CONDOTTI CONTO INQUILINO	<u>970,00</u>
<b>totale</b>	<b><u><u>20.951,91</u></u></b>

**DEPOSITI CAUZIONALI:**

Tale posta di euro **1.000,00** comprende il deposito cauzionale presso l'E.N.P.A.L.S.

**RISCONTI ATTIVI:**

Tale posta di euro **907,27** è relativa ai costi sostenuti nell'esercizio 2018 di competenza dell'esercizio 2018 e precisamente:

- ASSICURAZIONE E PREMI CORRISPOSTI	
Generali s.p.a. - 01/01/2018 - 31/03/2018	<b>236,27</b>
- CANONI DI MANUTENZIONE	
Total Offer s.r.l. - 01/01/2018 - 30/11/2018	<u>671,00</u>
	<b><u><u>907,27</u></u></b>

**SPESE CONDOMINIALI DA RIPARTIRE:**

Tale posta di euro **768,86** è relativa al bilancio di riparto condominiale per l'esercizio 2018, dell'immobile di Via San Teodoro e costituisce un credito che la Fondazione "Isabella Scelsi" vanta verso gli altri proprietari delle unità immobiliari del palazzo e precisamente:

<i>CONDOMINO</i>	<i>DA VERSARE</i>
- SIG.RA CUOMO OLIMPIA	<b>345,19</b>
- DR. RANIERI DI CARPEGNA	<b>423,67</b>
<b>totale</b>	<b><u>768,86</u></b>

**INQUILINI CONTO CANONI DI LOCAZIONE:**

Tale posta di **euro 19,181,84** è relativa a canoni di locazione da incassare da alcuni inquilini degli immobili di proprietà della Fondazione "Isabella Scelsi".

La situazione contabile è la seguente:

<i>INQUILINO</i>	<i>DA VERSARE</i>
- Brosio - Via dei Condotti	50,00
- Colucci di Colucci Paola & C.S.A.S.	2.317,00
- Di Giannantonio	950,00
- Lui & Giò S.R.L.	19.367,88
- Pesci combattenti s.r.l.	61,00
- Stella Paolo	142,50
- T.R.S. Evolution S.r.l.	2.858,00
<b>totale</b>	<b><u>25.746,38</u></b>

Gli importi di cui sopra, che rispecchiano la situazione debitoria al 31/12/2018, nel corso dell'esercizio 2019, verranno incassati. Alla data del 17/03/2019, già alcuni inquilini hanno provveduto a pareggiare le partite aperte.

**PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI:**

Tale posta di euro **1.372.663,57** è relativa alla somma algebrica degli avanzi e disavanzi di esercizio dall'anno 1987 all'anno 2017.

La situazione contabile è la seguente:

<u>anno</u>		<u>avanzo</u>	<u>disavanzo</u>
1987	lire	2.775.170	
1988	lire		16.118.290
1989	lire		408.469
1990	lire		42.930.196
1991	lire		65.721.318

1992	lire		18.696.620	
1993	lire		51.628.986	
1994	lire		58.367.239	
1995	lire	22.009.107		
1996	lire	106.677.557		
1997	lire		22.446.154	
1998	lire	16.627.902		
1999	lire	3.181.253		
2000	lire		7.726.811	
2001	lire		82.354.255	
<b>sub totale lire</b>	lire	151.270.989	366.398.338	215.127.349
<b>controvalore in euro</b>	euro	78.124,94	189.228,94	111.104,00
2002	euro		37.760,28	
2003	euro		54.567,97	
2004	euro		161.315,95	
2005	euro		235.644,04	
2006	euro		208.890,37	
2007	euro		228.388,08	
2008	euro	134.269,41		
2009	euro		225.219,23	
2010	euro	301.452,46		
2011	euro	9.666,08		
2012	euro		171.608,30	
2013	euro		158.737,29	
2014	euro		160.790,05	
2015	euro	35.802,71		
2016	euro		103.510,95	
2017	euro	3.682,28		
<b>totale</b>		<b>562.997,88</b>	<b>1.935.661,45</b>	<b>1.372.663,57</b> <i>disavanzo</i>
<b>totale attività</b>	<b>euro</b>		<b>3.444.431,89</b>	
<b>disavanzo di gestione</b>	<b>euro</b>		<b>125.427,27</b>	
<b>totale a pareggio</b>	<b>euro</b>		<b>3.569.859,16</b>	

**PASSIVITA'****BANCA CONTO COMPETENZE INTERESSI PASSIVI**

Tale posta di euro **0,28** costituisce l'importo degli interessi bancari maturati al 31/12/2018 ma addebitati dall'Istituto di Credito i primi giorni dell'esercizio 2019.

**DEBITI VERSO ERARIO:**

Tale posta di euro **25.945,40** comprende l'ammontare dei debiti esistenti a fine esercizio 2018, iscritti al valore nominale.

La voce "I.R.P.E.F. LAVORO AUTONOMO" di euro 195,20 rappresenta l'Imposta sul Reddito delle Persone Fisiche su compensi di lavoro autonomo erogati nel mese di dicembre 2018.

La voce "I.R.P.E.F. LAVORO DIPENDENTE" di euro 2.667,83 rappresenta l'Imposta sul Reddito delle Persone Fisiche su compensi di lavoro dipendente erogati nei mesi di novembre e dicembre 2018 a lavoratori dipendenti.

La voce "ADDIZIONALE COMUNALE" di euro 30,07 rappresenta l'Imposta sul compensi di lavoro dipendente erogati nei mesi di novembre e dicembre 2018 a lavoratori dipendenti.

La voce "ADDIZIONALE REGIONALE" di euro 99,07 rappresenta l'Imposta sul compensi di lavoro dipendente erogati nei mesi di novembre e dicembre 2018 a lavoratori dipendenti.

La voce "IMPOSTA SOSTITUTIVA T.F.R." di euro 117,08 rappresenta l'acconto sull'imposta dovuta al 31.12.2018 sul Trattamento di Fine Rapporto di lavoro dipendente.

La voce "I.M.U. e T.A.S.I. saldo anno 2018" di euro 16.466,15, rappresenta il debito al 31/12/2018 per imposte non versate, nel mese di dicembre 2018, a saldo I.M.U. e T.A.S.I.

La voce "I.N.P.S. LAVORO DIPENDENTE" di euro 6.370,00 rappresenta il debito verso gli Enti Previdenziali, su cedolini paga erogati a lavoratori dipendenti, nei mesi di novembre e dicembre 2018.

La situazione contabile è la seguente:

- I.R.P.E.F. LAVORO AUTONOMO	195,20
- I.R.P.E.F. LAVORO DIPENDENTE	2.667,83
- ADDIZIONALE COMUNALE	30,07
- ADDIZIONALE REGIONALE	99,07
- IMPOSTA SOSTITUTIVA T.F.R.	117,08
- I.M.U. e T.A.S.I. saldo ANNO 2018	16.466,15
- I.N.P.S. LAVORO DIPENDENTE	<u>6.370,00</u>
<b>totale</b>	<b><u><u>25.945,40</u></u></b>

**DEBITI DIVERSI:**

La posta debiti diversi per euro **9.111,24** rappresenta l'ammontare dei debiti maturati al 31/12/2018 e precisamente, euro 8.880,24 costituiscono l'importo netto dei salari da corrispondere a dipendenti maturati al 31/12/2018 ma liquidati i primi giorni del mese di gennaio dell'esercizio 2018 ed euro 231,00 a rimborsi spese di competenza dell'esercizio 2018 ma liquidati nell'esercizio 2019.

**PROFESSIONISTI PER PARCELLE DA RICEVERE:**

Tale posta di euro **7.078,53** è relativa a importi maturati al 31/12/2018 di parcelle ricevute nell'anno successivo da parte di Professionisti e precisamente:

- Avv.to Petretti Alessio (saldo collaborazione II semestre anno 2018)	4.175,89
- Amici Mauro (saldo collaborazione anno 2018)	1.966,64
- Pedevilla Sergio Carlo (saldo collaborazione anno 2018)	<u>936,00</u>
	<u><b>7.078,53</b></u>

**DEPOSITI CAUZIONALI:**

Tale posta di euro **24.285,53** comprende la somma dei depositi cauzionali sui contratti di locazione degli immobili di proprietà della Fondazione "Isabella Scelsi".

**FORNITORI:**

Tale posta di euro **27.217,19** comprende l'ammontare dei debiti verso fornitori esistenti alla fine dell'esercizio 2018, iscritti al valore nominale.

La situazione contabile è la seguente:

- A.C.E.A. Ato 2 S.p.A.	140,91
- A.M.A. S.p.A.	330,49
- Acea Energia S.p.A.	809,15
- Alfonsi Pianoforti S.r.L.	-78,00
- Ares 2.0 s.r.l.	8.540,00
- Buccitti Mauro - tecnico accordatore	-3,00
- DSZ Rechtsanwaltsgesellschaft mbh	2.801,81
- Duemme restauri e costruzioni S.n.C.	-1,00
- Duemme restauri s.r.l.	5.471,30

- Eni gas e luce S.p.A.	228,81
- Fastweb S.p.a.	-166,29
- Hosianim Palace	367,00
- Italgas più S.p.A.	-628,01
- Nolo Roma s.r.l.	6.380,60
- Pucci Stefano	610,00
- Romesuitehotel s.r.l.	240,00
- SAET S.p.A.	1.098,00
- Tim S.p.A.	155,04
- Total Offer s.r.l.	732,00
- Unicredit Leasing S.p.A.	7,34
- Unicredit Medio Credito Centrale S.p.A.	1,00
- Wind Tre S.p.A.	180,04
	<hr/>
<b>totale</b>	<b><u><u>27.217,19</u></u></b>

**PROFESSIONISTI E CONSULENTI:**

Tale posta di euro **11.605,28** comprende l'ammontare dei debiti verso professionisti esistenti alla fine dell'esercizio 2018, iscritti al valore nominale.

La situazione contabile è la seguente:

- Bernardini Nicola	7.583,28
- Leonzio Antonietta - Notaio	70,00
- SA. MO. Italia S.r.l.	1.952,00
- Tellini Silvia	2.000,00
	<hr/>
<b>totale</b>	<b><u><u>11.605,28</u></u></b>

**FONDO TRATTAMENTO di FINE RAPPORTO:**

Tale posta di euro **36.806,61** costituisce il debito che la Fondazione ha verso i lavoratori dipendenti per Trattamento di Fine Rapporto lavoro.

**PATRIMONIO NETTO:**

Tale posta di **euro 3.427.809,10** comprende, per contropartita, il valore dei beni pervenuti alla Fondazione "Isabella Scelsi" per donazione.

La situazione contabile è la seguente:

- <i>Importo legati anticipati</i>			
<i>dall'Esecutore Testamentario</i>	<i>lire</i>		<i>-215.233.000</i>
- <i>Costituzione Fondazione</i>			
<i>con atto Notaio Federici del</i>			



**CONTO ECONOMICO O CONTO DI GESTIONE 01 / 01 / 2018 - 31 / 12 / 2018**

**COSTI**

Il conto di gestione , composto dalle sezioni "**Costi e Ricavi**", è stato predisposto sulla base dei principi contabili adottati, con riferimento alla contabilizzazione dei costi relativi alla struttura organizzativa, mentre a livello di ricavi sono stati inseriti gli introiti da canoni di locazione, da diritti d'autore e da interessi sul patrimonio.

Con riferimento alle specifiche voci, si fornisce un commento analitico delle principali.

**IMPOSTE E TASSE:**

Tale mastro per un totale di euro **37.564,94** comprende le imposte e tasse di competenza dell'esercizio 2018.

La situazione contabile è la seguente:

- RIFIUTI SOLIDI URBANI (Sede)	880,54 <i>(per la sede della Fondazione Isabella Scelsi),</i>
- IMPOSTA I.R.E.S.	3.349,00 <i>(Imposta sul Reddito I.R.E.S., ex I.R.P.E.G. calcolata: sui canoni di locazione per gli appartamenti di proprietà della Fondazione locati a terzi, sui proventi derivanti da diritti d'autore e sui redditi fondiari),</i>
- IMPOSTA DI BOLLO SUI DEPOSITI BANCARI	403,10 <i>(Imposta di bollo sui conti correnti bancari intrattenuti dalla Fondazione),</i>
-T.A.S.I. - TASSA ANNUALE sui SERVIZI INDIVISIBILI	2.311,04 <i>(Tassa istituita nell'anno 2017, calcolata sugli Immobili di proprietà della Fondazione),</i>
- I.M.U. IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	<u>30.621,26</u> <i>(Imposta Municipale Unica sugli Immobili di proprietà della Fondazione).</i>
<b>totale</b>	<b><u><u>37.564,94</u></u></b>

**CONDONO EDILIZIO**

Tale mastro per un totale di euro **22.714,93** comprende le rate del condono edilizio per la sanatoria dell'immobile sito in Via Gaspara Stampa n. 39 - locato ad attività di pizzeria / ristorante. Il condono totale per la sanatoria dell'immobile, ammonta ad euro 55.991,90. L'importo predetto è dilazionato e le ultime rate si dovranno pagare puntualmente fino a quasi la fine dell'anno 2022.

La situazione contabile è la seguente:

- Oblazione statale	7.147,02
- Oblazione Comunale	7.147,05
- Oneri Concessori	<u>8.420,86</u>
<b>totale</b>	<b><u><u>22.714,93</u></u></b>

#### **RITENUTE FISCALI SU INTERESSI ATTIVI:**

Tale mastro di euro **0,01** evidenzia la ritenuta fiscale operata sugli interessi maturati sui conti correnti bancari.

#### **COMPENSI A TERZI:**

Tale mastro di euro **34.404,99** evidenzia i compensi erogati a terzi nel corso dell'esercizio 2018.

La situazione contabile è la seguente:

- CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	16.463,95 <i>(compenso lordo erogato al professionista addetto agli aspetti contabili, fiscali e previdenziali),</i>
- CONSULENZE LEGALI	8.490,88 <i>(compenso lordo erogato al professionista addetto agli aspetti Legali della Fondazione),</i>
- CONSULENZE IMMOBILIARI	2.806,00 <i>(SA.MO. Italia s.r.l. - agenzia immobiliare che si è occupata, per nostro conto, di locare l'immobile sito in Roma alla Via Castelfidardo)</i>
- CONSULENZE TECNICHE	4.820,00 <i>(euro 4.670,00 compensi erogati al Geometra Rossetti Giuseppe incaricato per redazione ed espletamento pratiche urbanistiche e catastali per gli immobili di proprietà della Fondazione Isabella Scelsi), nonché per la pratica e domanda di condono per l'immobile sito in Via Gastara Stampa); (euro 150,00</i>

compenso erogato all'architetto Costadoni Sabina per rilascio certificazione energetica dell'appartamento sito in Roma, Via Castelfidardo).

- COLLEGIO SINDACALE 1.824,16 (compensi erogati ai componenti del Collegio Sindacale della Fondazione per l'anno 2018).

**totale** 34.404,99

#### **SALARI E STIPENDI ADDETTO ALLA PULIZIA E ALLA GUARDIANIA**

Tale mastro di euro **10.526,10** evidenzia la retribuzione erogata nell'esercizio 2018.

La situazione contabile è la seguente:

COMPENSI LORDI	7.708,60	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	2.233,17	
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	<u>51,70</u>	<b>9.993,47</b>
ACCANTONAMENTO		
<i>Trattamento di fine rapporto</i>		<u><b>532,63</b></u>
<b>totale</b>		<u><u><b>10.526,10</b></u></u>

#### **COMPENSI A TERZI SEGRETERIA E COORDINAMENTO ATTIVITA' SCIENTIFICA:**

Tale mastro di euro **79.489,23** evidenzia il costo che la Fondazione ha sostenuto per la Segreteria e il Coordinamento delle Attività nel corso dell'esercizio 2018.

La situazione contabile è la seguente:

##### SEGRETERIA

COMPENSI LORDI	18.218,72	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	5.277,96	
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	<u>122,21</u>	<b>23.618,89</b>

##### COORDINAMENTO ATTIVITA' SCIENTIFICA

COMPENSI LORDI	39.228,23	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	11.364,42	
CONTRIBUTI C.U.A.S. <i>(cassa assistenza sanitari quadri)</i>	481,00	
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	<u>263,13</u>	<b>51.336,78</b>

ACCANTONAMENTO	
<i>Trattamento di fine rapporto</i>	<u>4.533,56</u>
<b>totale</b>	<b><u><u>79.489,23</u></u></b>

**COSTI DIVERSI:**

In tale mastro di euro **93.675,78** sono raggruppate tutte le voci di spesa di gestione e di funzionamento per l'attività della Fondazione "Isabella Scelsi". Le voci di spesa sono ben suddivise in sotto conti o capitoli di spesa.

La situazione contabile è la seguente:

- ABBONAMENTI A GIORNALI E RIVISTE	72,00 <i>Verlag Music Texte rinnovo abbonamento</i>
- ACQUA	526,35 <i>(Acea Ato S.p.A. fornitura acqua per gli immobili siti in Via San Teodoro);</i>
- ARREDI	2.444,50 <i>(euro 2.209,02 - Ikea Italia Retail S.r.L. acquisto cucina per la Sede della Fondazione euro 235,48 - Ikea Italia Retail S.r.L. acquisto lampadario e mobile per il bagno in tavernetta</i>
- ARROTONDAMENTI	28,01 <i>Arrotondamenti passivi</i>
- ASSICURAZIONI	980,00 <i>Generali S.p.A. - polizza assicurativa immobile sede - Via di San Teodoro n. 8</i>
- ATTREZZATURE	85,40 <i>Total offer s.r.l. per acquisto: TP-Link TL-SG108 Switch Desktop 8 porte RJ45 Gigabit 10/100/1000 Mbps e Netgear Router WiFi AC 1200 R 6120</i>
- COMBUSTIBILI (Sede)	89,92 <i>(ENI S.p.A. - fornitura gas metano ad uso riscaldamento per gli immobili siti in Via San Teodoro);</i>
- COMBUSTIBILI (Via Castelfidardo)	430,46 <i>(ENI S.p.A. - fornitura gas metano ad uso riscaldamento per l'immobile sito in Via Castelfidardo);</i>
- CUSTODIA VALORI	81,40 <i>Canone della cassetta di sicurezza presso l'Unicredit di Via del Corso;</i>
- IMPOSTA REGISTRO CONTRATTI DI LOCAZIONE	1.664,50 <i>(50% dell'imposta di registro sui rinnovi dei contratti di locazione a carico della Fondazione, il restante 50% viene addebitato ai singoli inquilini all'atto della registrazione o del rinnovo del contratto);</i>

- LUCE E FORZA MOTRICE (Sede)	4.173,08 <i>(ACEA Energia S.p.A. fornitura energia elettrica per gli immobili siti in Via San Teodoro);</i>
- LUCE E FORZA MOTRICE (Via Castelfidardo)	49,03 <i>(ACEA Energia S.p.A. fornitura energia elettrica per l'immobile sito in Via Castelfidardo);</i>
- MANUTENZIONE E RIPARAZIONI:	
ATTREZZATURE	1.464,00 <i>(euro 1.464,00 - Total Offer S.r.l. manutenzione e assistenza hardware e software),</i>
IMMOBILI	17.669,26 <i>(euro 1.708,00 - I.T. Impianti Termoidraulici fornitura e montaggio caldaia presso l'appartamento di Via Castelfidardo n. 8) (euro 1.037,00 Sistemi Elettrici Generali lavori eseguiti presso immobile di Via Castelfidardo n. 8); (euro 164,70 - I.T. Impianti Termoidraulici Intervento sostituzione rubinetto mix lavabo presso l'appartamento di Via Castelfidardo n. 8); (euro 5.490,00 - GALA Immobiliare di Antonio Brosio Lavori di ripristino bagno sull'immobile sito in Roma, Via dei Condotto n. 48); (euro 8.601,00 - NOLO ROMA S.r.l. Interventi presso cantiere sito in Roma, Via Gaspara Stampa relativi a infiltrazioni acque piovane e intervento urgente su canna fumaria); (euro 610,00 - Pucci Stefano Intervento di manutenzione ordinaria impianti di climatizzazione presso la sede della Fondazione); (euro 58,56 - Ital Fire di Giovanni Ilarioni Intervento di manutenzione ordinaria estintori</i>
IMPIANTO ALLARME SEDE	1.098,00 <i>(manutenzione impianto allarme presso la sede della Fondazione)</i>
Ristrutturazione Piano terra V.S.Teodoro	33.670,78 <i>Due Emme Restauri S.r.l. - Completamento della ristrutturazione del piano terra dell'immobile sito in Roma - Via San Teodoro n. 8</i>
TERRAZZO - PIANTE E FIORI	549,00 <i>La Rosa del Deserto - terriccio, concime e piante nel terrazzo dell'Immobilie sede della Fondazione Isabella Scelsi,</i>

- MATERIALI DI PULIZIA	119,86 <i>Materiali di pulizie e di consumo per la sede della Fondazione Isabella Scelsi,</i>
- NOLEGGIO E ASSISTENZA ATTREZZATURE	496,63 <i>(Expo S.a.S. Fotocopiatrice LEXMARK X464/R - canone assistenza - materiali di consumo e noleggio),</i>
- ONERI BANCARI	926,50 <i>(spese e commissioni bancarie per l'invio dei bonifici e per la gestione dei conti correnti intrattenuti presso l'Unicredit S.p.A., la Fineco Bank S.p.a. e la B.N.L.);</i>
- ONERI CONDOMINIALI	6.582,76 <i>(euro 351,51 Condominio Via Proba Petronia, rifacimento balconi ante vendita), (euro 2.405,00 Condominio Viale Mazzini, quote straordinarie anno 2018), (euro 615,31 Condominio Via Castelfidardo, quote ordinarie e straordinarie anno 2018 ante locazioni), (euro 800,91 Condominio Via San Teodoro n. 8 quota parte utenze e manutenzione impianto ascensore); (euro 2.410,03 Condominio Via dei Condotti, quote straordinarie anno 2018);</i>
- ONERI POSTALI	348,50 <i>(spese per l'acquisto di francobolli per le spedizioni postali, tasse per il pagamento dei conti correnti postali e valori bollati);</i>
- PRESTAZIONI DI SERVIZI	457,72 <i>(euro 71,39 Due esse stampa S.r.L. - fotocopie e rilegatura bilancio di esercizio anno 2018), (euro 38,69 Total offer S.r.L. per rinnovo dominio SCELSI.IT);  (euro 100,04 Infodata Consulting S.r.L. per casella di posta certificata e per la conservazione sostitutiva delle fatture elettroniche); (euro 40,00 per spese sostenute - pubblicità facebook);  (euro 158,60 Prontobollo S.r.L. - registrazione contratti di locazione telematici), (euro 49,00 per servizio di tintoria - tovaglie, tendaggi);</i>

- PRESTAZIONI DI SERVIZI - Consulenza presentaz. Bandi	8.540,00	<i>ARES 2.0 S.r.l. per attività di supporto e consulenza nella progettazione in riferimento al bando della Regione Lazio, "RICERCA E SVILUPPO DI TECNOLOGIE PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE" e "Ricerca, Innovazione Tecnologica, Reti Telematiche"</i>
- SPESE VARIE DI GESTIONE	597,89	<i>(spese sostenute dal commesso / fattorino relative a parcheggi, biglietti autobus e all'acquisto di piccole scorte di generi alimentari e materiali di consumo);</i>
- TELEFONO	2.804,38	<i>(euro 990,91 Telecom Italia S.p.A. - utenze telefoniche, - Tim Italia S.p.A. - scheda telefonia cellulare GSM per combinatore telefonico impianto di allarme), (euro 706,03 Fastweb S.p.A. - utenze telefoniche), (euro 1.107,44 Wind Tre S.p.A. - utenze telefoniche);</i>
- VIAGGI - TRASPORTI - SOGGIORNI	5.937,33	<i>(euro 3.220,75 rimborso spese viaggi e trasporti in generale), (euro 2.716,58 rimborso spese viaggi e trasporti per la partecipazione ai Consigli Direttivi);</i>
- VIGILANZA NOTTURNA	1.788,52	<i>(Istituto Vigilanza dell'Urbe - servizio vigilanza di zona dalle 23:00 alle 06:00 pattuglia tutti i giorni in Via San Teodoro n. 8 - teleallarme I e IV piano dalle 19:00 alle 06:00 in Via San Teodoro n. 8);</i>
<b>totale</b>	<b>93.675,78</b>	

**INTERESSI PASSIVI BANCARI**

Tale mastro di euro **90,32** evidenzia l'importo degli interessi passivi sul conto corrente intrattenuto presso la B.N.L.

**ATTIVITA' CULTURALI E SCIENTIFICHE:**

In tale mastro sono raggruppate tutte le voci di spesa per la realizzazione dell'attività editoriale, rivista I suoni, le onde..., per lo svolgimento delle MANIFESTAZIONI CULTURALI e SCIENTIFICHE, per la gestione e l'amministrazione del sito Web e per i lavori di archiviazione.

Le voci di spesa sono ben suddivise in sottoconti o capitoli di spesa.

La situazione contabile è la seguente:

**RIVISTA "I SUONI LE ONDE...":**

- COLLABORAZIONI	3.562,50	<i>Tullio Altan Silvia -1) realizzazione del sito web <a href="http://www.isuonileonde.it">www.isuonileonde.it</a>, registrazione del dominio, impostazione grafica responsiva, selezione, preparazione e upload del materiale pubblicato, indicizzazione, coordinamento con la pagina facebook della Fondazione Isabella Scelsi, ulteriori aggiornamenti durante l'anno. - 2) impaginato e copertina della rivista I suoni, le onde... numero 35 - 36 (32 pagine). 3) servizio di redazione per il numero 35-36 della rivista I suoni, le onde...),</i>
<b>totale</b>	<b><u>3.562,50</u></b>	

**COMPENSI A TERZI ARCHIVIO:**

Tale mastro di euro **22.054,56** evidenzia il costo che la Fondazione ha sostenuto per i lavori di Archivio nel corso dell'esercizio 2018.

La situazione contabile è la seguente:

- COMPENSI LORDI	16.137,96
- CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	4.675,14
- CONTRIBUTI ASSICURATIVI	108,25
- ACCANTONAMENTO Trattamento Fine Rapporto	1.133,21
<b>totale</b>	<b><u>22.054,56</u></b>

**COMPENSI A TERZI ARCHIVIO SONORO:**

Tale mastro di euro **15.166,56** evidenzia il costo che la Fondazione ha sostenuto per i lavori di Archivio Sonoro nel corso dell'esercizio 2018.

Situazione contabile costo archivio per l'esercizio 2018:

<b><u>- COMPENSI A TERZI ARCHIVIO:</u></b>	<b>22.054,56</b>
<b><u>- COMPENSI A TERZI ARCHIVIO SONORO:</u></b>	<b><u>15.166,56</u></b>
<b>totale costo archivio</b>	<b>euro <u>37.221,12</u></b>

**SPESE ARCHIVIO DA RENDICONTAR**

Tale mastro per un totale di euro **8.132,58** comprende costi sostenuti dalla Fondazione Isabella Scelsi e rendicontati al Ministero per il riconoscimento di sovvenzioni finalizzate.

La situazione contabile è la seguente:

- ARCHIVIO DI STATO DI RIETI	<b>1.600,00</b>
(fornitura 50 cartelle per mappe e 100 scatole chiuse con fettuccia)	
- TIRRENIA S.R.L.	<b>492,58</b>
(sgabello 3 gradini e materiale di consumo)	
- LA FORGIA S.R.L.	<b>5.430,00</b>
(numero 4 armadi metallici con anta battente 120x60x200)	
(numero 1 cassetiera a 8 cassetti)	
- LA FORGIA S.R.L.	<b>610,00</b>
(numero 1 armadio metallico con anta battente 120x60x200)	
<b>totale costo archivio</b>	<b>euro <u><u>8.132,58</u></u></b>

#### **BIBLIOTECA**

- COMPENSI A TERZI	500,00 ( <i>Cardillo Marta</i> <i>catalogazione della biblioteca della Fondazione Isabella Scelsi in SBN - I tranche dell'incarico di prestazione professionale).</i> )
<b>totale</b>	<b><u><u>500,00</u></u></b>

#### **SERVIZIO CLOUD**

- SERVIZIO CLOUD	170,80 ( <i>Total Offer S.r.L.</i> <i>servizio cloud da novembre 2017 a dicembre 2018);</i> )
- GESTIONE SERVIZIO DREAMHOST	122,00 ( <i>Total Offer S.r.L.</i> <i>gestione DREAMHOST).</i> )
<b>totale</b>	<b><u><u>292,80</u></u></b>

#### **AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DEL PERSONALE**

	5.801,81 ( <i>DSZ RECHTSANWALTSGESELLSCHAFT</i> <i>Workshop, 3 giorni nella sede della Fondazione con personale e collaboratori).</i> )
<b>totale</b>	<b><u><u>5.801,81</u></u></b>

**SITO WEB "FONDAZIONE ISABELLA SCLSI"**

- GESTIONE - AMMINISTRAZIONE - IMPLEMENTAZIONE	4.000,00 <i>(Tellini Silvia - gestione - implementazione e aggiornamento del sito e comunicazione sui canali social),</i>
- RIDEFINIZIONE SITO	122,00 <i>(Panpot s.r.l. - realizzazione sito scelsi.it e canone annuo gestionale per l'invio di newsletter per 10.000 invii mensili per un totale di 10.000 utenti registrati),</i>
<b>totale</b>	<b><u>4.122,00</u></b>

riepilogo del mastro **ATTIVITA' SCIENTIFICHE E CULTURALI:**

<b><u>RIVISTA "I SUONI LE ONDE...":</u></b>	<b>3.562,50</b>
<b><u>COSTO ARCHIVIO:</u></b>	<b>37.221,12</b>
<b><u>SPESE ARCHIVIO DA RENDICONTARE</u></b>	<b>8.132,58</b>
<b><u>BIBLIOTECA</u></b>	<b>500,00</b>
<b><u>SERVIZIO CLOUD</u></b>	<b>292,80</b>
<b><u>AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DEL PERSONALE</u></b>	<b>5.801,81</b>
<b><u>SITO WEB "FONDAZIONE ISABELLA SCLSI"</u></b>	<b><u>4.122,00</u></b>
<b>totale</b>	<b><u>59.632,81</u></b>

**MANIFESTAZIONI MUSICALI**

500,00 *(Mazzanti Livia  
compenso per concerto dell'8 gennaio 2018)*

750,00 *(Fondazione Culturale San Fedele  
contributo liberale per concerto 1 ottobre  
2018).*

<b>totale</b>	<b><u>1.250,00</u></b>
---------------	------------------------

**APPUNTAMENTI IN SEDE**

- SPESE PER OSPITALITA'	1.072,04 <i>(spese sostenute per l'ospitalità di musicisti e/o relatore; acquisto generi alimentari, tovaglie, piatti, posate e tovaglioli),</i>
-------------------------	--

- RIMBORSI SPESE	265,45 (rimborso delle spese sostenute per l'ospitalità dei partecipanti);
- PRESTAZIONI DI SERVIZI	346,40 (euro 200,00 Forum des compositeurs - contributo concerto del 10 maggio 2018);  (euro 146,40 Buccitti Mauro per accordatura pianoforte),
- IMPOSTA S.I.A.E.	<u>248,14 (imposta S.I.A.E. - intrattenimento concerti).</u>
<b>totale</b>	<b><u><u>1.932,03</u></u></b>

**COLLABORAZIONI UNIVERSITA' PER STAGE**

- BORSE DI STUDIO	1.750,00 (euro 1.000,00 Claps Eleonora - borsa di studio Michiko Hirayama anno 2017),  (euro 750,00 Università della Calabria - Master in analisi e teoria musicale 2018 - 2019).
<b>totale costi</b>	<b>euro 343.031,14</b>

**RICAVI****DIRITTI D'AUTORE**

Tale mastro di euro **38.335,21** evidenzia gli importi riconosciuti alla Fondazione "Isabella Scelsi" per diritti d'autore nell'esercizio 2018

La situazione contabile è la seguente:

<b>- S.I.A.E.</b>		
1° semestre 2017	<b>15.540,14</b>	
2° semestre 2017	<b><u>8.456,22</u></b>	<b>23.996,36</b>
<b>- EDITION SALABERT</b>		
		<b>14.317,73</b>
<b>- BAERENREITER - VERLAG SCHREN</b>		
		<b><u>21,12</u></b>
<b>TOTALE</b>	<b>euro</b>	<b><u><u>38.335,21</u></u></b>

**CONTRIBUTI DA ENTI:**

Tale mastro di **euro 28.682,06** evidenzia gli importi riconosciuti alla Fondazione "Isabella Scelsi" da parte di Enti a titolo di contributo.

La situazione contabile è la seguente:

- Regione Lazio

Istituti Culturali piano 2017 lett. D - saldo	6.018,06
- Beni e Attività Culturali e Turismo	
Tabella triennale da Amalfi a Vicenza - contributo 2018	20.000,00
- Regione Lazio	
Istituti Culturali piano 2018 sostegno 10% a saldo	<u>2.664,00</u>
<b>totale</b>	<b><u><u>28.682,06</u></u></b>

#### **CONTRIBUTO REALIZZAZIONE DOCUMENTARIO**

Tale mastro di **euro 7.500,00** evidenzia gli importi riconosciuti alla Fondazione "Isabella Scelsi" a titolo di saldo per la realizzazione del documentario.

#### **CONTRIBUTO SOSTEGNO ATTIVITA' MUSICALE E MUSICOLOGICA:**

A partire dall'inizio dell'anno 2010, la Fondazione Isabella Scelsi raccoglie contributi liberi per il sostegno delle proprie Attività musicali e musicologiche in occasione delle iniziative promosse ad esempio gli "appuntamento in Sede". In tale conto, di euro **1.979,35**, sono evidenziati gli importi raccolti a titolo di liberalità ed anche per la fruizione del materiale di archivio, fotocopie ecc...

#### **FITTI ATTIVI:**

In tale mastro di euro **140.706,00** sono raggruppati i singoli contratti di locazione degli immobili di proprietà della Fondazione. Gli importi sono inseriti con il criterio della competenza e non con il criterio di cassa, affinché possano avere un riscontro con la dichiarazione dei redditi.

#### **INTERESSI ATTIVI:**

Tale mastro di euro **391,57** evidenzia gli interessi attivi realizzati sulle giacenze dei conti correnti bancari e sui titoli.

La situazione contabile è la seguente:

- SU CONTI CORRENTI BANCARI	0,06
- SU TITOLI	<u>391,51</u>
<b>totale</b>	<b><u><u>391,57</u></u></b>

#### **ARROTONDAMENTI**

Tale mastro di euro **9,68** evidenzia gli abbuoni e sconti attivi su fornitori o cedolini paga.

<b><i>totale ricavi</i></b>	<b><i>euro</i></b>	<b><i>217.603,87</i></b>
<b><i>avanzo esercizio 2018</i></b>	<b><i>euro</i></b>	<b><i><u>125.427,27</u></i></b>
<b><i>totale a pareggio</i></b>	<b><i>euro</i></b>	<b><i>343.031,14</i></b>

***Il risultato contabile dell'esercizio 2018 si chiude con un disavanzo di euro 125.427,27***