

BILANCIO CONSUNTIVO 2017**Premessa**

Il Bilancio al 31.12.2017, del quale la presente Relazione costituisce parte integrante, è stato redatto sulla base dei principi contabili, descritti nelle note esplicative.

Il Bilancio 2017, 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 31.12.2017, 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 SCELISI" PER L'ESERCIZIO 2017**

Nell'intento di fornire una fotografia la più analitica possibile del Bilancio dell'esercizio 2017, è stato comunque adottato il criterio di impostare lo schema di Bilancio in termini di confronto comparato, fra voci contabili analoghe, per gli esercizi 2017 - 2016.

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 54.714,78, con un aumento della giacenza rispetto all'esercizio 2016, pari ad euro 3.374,57, di euro 51.340,21.

La situazione complessiva della liquidità è così riassumibile:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>scostamento</u>
CASSA	2 004.93	2 086.33	-81.40
CASSA PER FONDI SPESE	1 670.07	864.92	805.15
totale	<u>3 675.00</u>	<u>2 951.25</u>	<u>723.75</u>
BANCHE C/C			
- UNICREDIT S.p.a. C/C 5509984	44 933.26	614.75	44 318.51
- UNICREDIT S.p.a. C/c 0004000851237	8 384.15	1 028.84	7 355.31
- B.N.L. Gruppo BNP Paribas c/c 1987	85.37	319.05	-233.68
- FINECO BANK S.p.a. C/C 3383402	1 312.00	1 411.93	-99.93
totale	<u>54 714.78</u>	<u>3 374.57</u>	<u>51 340.21</u>

BANCA CONTO COMPETENZE INTERESSI PASSIVI

Tale posta di euro 0,01 costituisce l'importo degli interessi bancari maturati al 31/12/2017 ma addebitati dall'Istituto di Credito i primi giorni dell'esercizio 2017.

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. Rispetto all'esercizio 2016 la posta ha subito variazioni a causa della vendita di un immobile e precisamente - immobile sito in Via Proba Petronia n. 82, piano 1 interno 4 - valore di inventario euro 36.668,44;

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>2017</u>	<u>2016</u>	<u>scostamento</u>
<i>BENI IMMOBILI:</i>			
- BENI IMMOBILI AL 31 dicembre 2017	1 593 527.76	1 630 196.20	-36 668.44
- MIGLIORIE IMMOBILI	79 691.91	79 691.91	0.00
- RISTRUTTURAZIONE SEDE della FONDAZIONE	54 912.00	54 912.00	0.00
totale	1 728 131.67	1 764 800.11	-36 668.44

DIPINTI A CUSTODIA:

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

MOBILI - ATTREZZATURE - ARREDI:

Tale posta pari a euro **71.798,34** è così articolata:

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 **11.970,00** è relativa all'installazione del sistema di allarme nella sede della Fondazione in Via San Teodoro n.8.

La situazione contabile è la seguente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>scostamento</u>
<i>BENI IMMOBILI:</i>			
- IMMOBILI	1 593 527.76	1 630 196.20	-36 668.44
- 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
<i>IMPIANTO ALLARME</i>	11 970.00	11 970.00	0.00
totale	1 915 191.39	1 951 859.83	-36 668.44

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 8.330,00** 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 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>
	totale	euro	<u>94 674.26</u>

CREDITI DIVERSI:

Tale posta di euro 19.996,00 comprende gli importi dei crediti maturati nell'esercizio 2017.

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.

Riepilogo:

- CONDOMINIO VIA FLAVIA	19 981.91
- ADDIZIONALE COMUNALE (conguaglio di imposta)	<u>14.09</u>
totale	<u>19 996.00</u>

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 2017 di competenza dell'esercizio 2018 e precisamente:

- ASSICURAZIONE E PREMI CORRISPOSTI Generali s.p.a. - 01/01/2018 - 31/03/2018	236.27
- CANONI DI MANUTENZIONE Total Offer s.r.l. - 01/01/2018 - 30/11/2018	<u>671.00</u>
	<u>907.27</u>

SPESE CONDOMINIALI DA RIPARTIRE:

Tale posta di euro **645,23** è relativa al bilancio di riparto condominiale per l'esercizio 2017, 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	289.68
- DR. RANIERI DI CARPEGNA	355.55
totale	645.23

INQUILINI CONTO CANONI DI LOCAZIONE:

Tale posta di euro **26.467,44** 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>
- De Gasperis	-262.44
- Brosio - Via dei Condotti	236.00
- Colucci di Colucci Paola & C.S.A.S.	1 253.00
- Studio Associato Tributario	3 015.00
- Lui & Giò S.R.L.	19 367.88
- T.R.S. Evolution S.r.l.	2 858.00
totale	26 467.44

Gli importi di cui sopra, che rispecchiano la situazione debitoria al 31/12/2017, nel corso dell'esercizio 2017, verranno incassati. Alla data del 17/03/2017, già alcuni inquilini hanno provveduto a pareggiare le partite aperte.

PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI:

Tale posta di euro 1.376.345,85 è relativa alla somma algebrica degli avanzi e disavanzi di esercizio dall'anno 1987 all'anno 2016.

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	
sub totale lire	lire	151 270 989	366 398 338	215 127 349
controvalore in euro	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	
totale		559 315.60	1 935 661.45	1 376 345.85 <i>disavanzo</i>

totale attività **euro** **3 501 964.70**

PASSIVITA'**DEBITI VERSO ERARIO:**

Tale posta di euro 6.408,61 comprende l'ammontare dei debiti esistenti a fine esercizio 2017, iscritti al valore nominale.

La voce "I.R.P.E.F. LAVORO AUTONOMO" di euro 200,90 rappresenta l'Imposta sul Reddito delle Persone Fisiche su compensi di lavoro autonomo erogati nel mese di dicembre 2017.

La voce "I.R.P.E.F. LAVORO DIPENDENTE" di euro 1.872,81 rappresenta l'Imposta sul Reddito delle Persone Fisiche su compensi di lavoro dipendente erogati nel mese di dicembre 2017 a lavoratori dipendenti.

La voce "ADDIZIONALE REGIONALE" di euro 11,03 rappresenta l'Imposta su compensi di lavoro dipendente erogati nel mese di dicembre 2017 a lavoratori dipendenti.

La voce "IMPOSTA SOSTITUTIVA T.F.R." di euro 35,15 rappresenta l'acconto sull'imposta dovuta al 31.12.2017 sul Trattamento di Fine Rapporto di lavoro dipendente.

La voce "I.N.A.I.L. regolazione premio, di euro 12,72 rappresenta il debito dei contributi assicurativi su cedolini paga erogati a collaboratori a progetto.

La voce "I.N.P.S. LAVORO DIPENDENTE" di euro 4.276,00 rappresenta il debito verso gli Enti Previdenziali, su cedolini paga erogati a lavoratori dipendenti, nel mese di dicembre 2017.

La situazione contabile è la seguente:

- I.R.P.E.F. LAVORO AUTONOMO	200.90
- I.R.P.E.F. LAVORO DIPENDENTE	1 872.81
- ADDIZIONALE REGIONALE	11.03
- IMPOSTA SOSTITUTIVA T.F.R.	35.15
- I.N.A.I.L. regolazione premio	12.72
- I.N.P.S. LAVORO DIPENDENTE	<u>4 276.00</u>
totale	<u>6 408.61</u>

DEBITI DIVERSI:

La posta debiti diversi per euro 5.205,32 rappresenta l'ammontare dei debiti maturati al 31/12/2017 e precisamente costituiscono l'importo netto dei salari da corrispondere a dipendenti e a collaboratori con contratto a Progetto maturati al 31/12/2017 ma erogati i primi giorni del mese di gennaio dell'esercizio 2018.

PROFESSIONISTI PER PARCELLE DA RICEVERE:

Tale posta di euro 6.465,09 è relativa a importi maturati al 31/12/2017 di parcelle ricevute nell'anno successivo da parte di Professionisti e precisamente:

- Avv.to Petretti Alessio (saldo collaborazione II semestre anno 2017)	4 465.09
- Tellini Silvia (saldo gestione sito web anno 2017)	<u>2 000.00</u>
	<u>6 465.09</u>

DEPOSITI CAUZIONALI:

Tale posta di euro **20.285,53** comprende la somma dei depositi cauzionali sui contratti di locazione degli immobili di proprietà della Fondazione "Isabella Scelsi".

FORNITORI:

Tale posta di euro 1.314,48 comprende l'ammontare dei debiti verso fornitori esistenti alla fine dell'esercizio 2017, iscritti al valore nominale.

La situazione contabile è la seguente:

- A.C.E.A. Ato 2 S.p.A.	-11.97
- Acea Energia S.p.A.	739.96
- Alfonsi Pianoforti S.r.L.	-78.00
- Buccitti Mauro - tecnico accordatore	-3.00
- Duemme restauri e costruzioni S.n.C.	1.00
- Eni gas e luce S.p.A.	228.81
- Expo S.a.S.	57.46
- Fastweb S.p.a.	0.00
- Ital Fire S.r.L.	29.28
- Italgas più S.p.A.	0.00
- Italgas più S.p.A.	-628.01
- Pucci Stefano	305.10
- Tim S.p.A.	126.64
- Tipografia Eurosia S.r.l.	353.80
- Unicredit Leasing S.p.A.	7.34
- Unicredit Medio Credito Centrale S.p.A.	-1.00
- Wind Tre S.p.A.	187.07
totale	<u>1 314.48</u>

PROFESSIONISTI E CONSULENTI:

Tale posta di euro 70,00 comprende l'ammontare dei debiti verso i consulenti esterni esistenti alla fine dell'esercizio 2017, iscritti al valore nominale e precisamente si tratta di una vecchia parcella del Notaio Leonzio Antonietta.

FONDO TRATTAMENTO di FINE RAPPORTO:

Tale posta di euro 30.724,29 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:

- Importo legati anticipati dall'Esecutore Testamentario	lire	-215 233 000
- Costituzione Fondazione con atto Notaio Federici del 21/01/1987 repertorio N.12108	lire	100 000 000
- Beni mobili e Valori preziosi	lire	311 277 000
- Dipinti a custodia	lire	200 000 000
- Crediti in valuta italiana	lire	484 461 743
- Titoli ed azioni	lire	255 777 112
- Immobili	lire	4 045 500 000
- Terreni	lire	<u>1 181 430 180</u>
totale	lire	6 363 213 035
controvalore in euro	euro	3 286 325.27
adeguamento consistenza titoli	euro	<u>141 483.83</u>
totale		3 427 809.10

Tale risultato deve essere analizzato tenendo conto anche delle perdite accumulate nel corso degli anni

valore del patrimonio netto al 31/12/2017	3 427 809.10
valore delle perdite degli esercizi precedenti	<u>-1 376 345.85</u>
	<u>2 051 463.25</u>
totale passività	euro 3 498 282.42
avanzo dell'esercizio 2017	euro 3 682.28
totale a pareggio	euro 3 501 964.70

CONTO ECONOMICO O CONTO DI GESTIONE 01 / 01 / 2017 - 31 / 12 / 2017**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 46.076,16 comprende le imposte e tasse di competenza dell'esercizio 2017.

La situazione contabile è la seguente:

- RIFIUTI SOLIDI URBANI (Sede)	887.07 (per la sede della Fondazione Isabella Scelsi),
- RIFIUTI SOLIDI URBANI (Via Castelfidardo)	281.30 (per l'immobile sito in Roma - Via Castelfidardo),
- IMPOSTA I.R.E.S.	8 330.00 (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),
- IMPOSTA DI BOLLO SUI DEPOSITI BANCARI	352.09 (Imposta di bollo sui conti correnti bancari intrattenuti dalla Fondazione),
- LICENZE E AUTORIZZAZIONI	226.25 (diritti per registrazione sentenza - vendita immobile in Roma - Via Proba Petronia)

- DIRITTI E SANZIONI SANATORIA IMMOBILI	2 646.83 (Diritti per rilascio condono - Roma Capitale e Regione Lazio - immobile sito il Roma - Via Gaspara Stampa),
- T.A.S.I. - TASSA ANNUALE sui SERVIZI INDIVISIBILI	2 340.54 (Tassa istituita nell'anno 2016, calcolata sugli Immobili di proprietà della Fondazione),
- I.M.U. IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	<u>31 012.08</u> (Imposta Minicipale Unica sugli Immobili di proprietà della Fondazione).
totale	<u>46 076.16</u>

RITENUTE FISCALI SU INTERESSI ATTIVI:

Tale mastro di euro **0,21** evidenzia la ritenuta fiscale operata sugli interessi maturati sui conti correnti bancari.

COMPENSI A TERZI:

Tale mastro di euro 47.081,57 evidenzia i compensi erogati a terzi nel corso dell'esercizio 2017.

La situazione contabile è la seguente:

- COLLABORAZIONI	11 183.45 (compenso erogato al Custode/Fattorino, di cui: euro 8.326,02 compenso lordo euro 2.343,74 contributi previdenziali e assicurativi euro 513,69 Trattamento di Fine Rapporto),
- CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	16 502.01 (compenso lordo erogato al professionista addetto agli aspetti contabili, fiscali e previdenziali),
- CONSULENZE NOTARILI	0.00 (compenso erogato al Notaio Andrea Positano De Vincentis per l'autenticazione di alcune pagine del libro dei Verbali del Consiglio Direttivo),
- CONSULENZE LEGALI	15 540.12 (compenso lordo erogato al professionista addetto agli aspetti Legali della Fondazione),
- TRADUZIONI	495.00 (Michelle Davis - compenso erogato per traduzioni testi relativi al sito web)
- CONSULENZE TECNICHE	842.60 (compensi erogati al Geometra incaricato per redazione ed espletamento pratiche urbanistiche e catastali per gli immobili di proprietà della Fondazione Isabella Scelsi)
- COLLEGIO SINDACALE	<u>2 630.39</u> (compensi erogati ai componenti del Collegio Sindacale della Fondazione per l'anno 2017).
totale	<u>47 193.57</u>

COMPENSI A TERZI SEGRETERIA E COORDINAMENTO ATTIVITA' SCIENTIFICA:

Tale mastro di euro 75.523,04 evidenzia il costo che la Fondazione ha sostenuto per la Segreteria e il Coordinamento delle Attività nel corso dell'esercizio 2017.

La situazione contabile è la seguente:

SEGRETERIA

COMPENSI LORDI	16 258.90	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	4 710.18	
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	<u>-134.06</u>	20 835.02

COORDINAMENTO ATTIVITA' SCIENTIFICA

COMPENSI LORDI	38 966.89	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	11 288.73	
CONTRIBUTI C.U.A.S. (cassa assistenza sanitari quadri)	481.00	
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	<u>-321.29</u>	50 415.33

ACCANTONAMENTO

Trattamento di fine rapporto	<u>4 272.69</u>	
------------------------------	-----------------	--

totale **75 523.04**

COSTI DIVERSI:

In tale mastro di euro **71.652,52** 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	36.71 Total Offer S.r.L. - rinnovo dominio scelsi .it.
- ACQUA	215.56 (Acea Ato S.p.A. fornitura acqua per gli immobili siti in Via San Teodoro);

- ARROTONDAMENTI	18.29 Arrotondamenti passivi
- ASSICURAZIONI	743.73 Generali S.p.A. - polizza assicurativa immobile sede - Via di San Teodoro n. 8
- ATTREZZATURE	2 153.60 (euro 1.760,00 Total offer s.r.l. per acquisto: Acer Aspire VN7-572G-567Z Notebook, HP ProDesk 400 G3 Desktop PC Microtower, Processore Intel Core i5-6500,3.2 GHz, 4 GB di RAM DDR4, SATA da 500 GB., Scheda Grafica Intel HD , Nero - trasporto, installazione e configurazione) (euro 338,70 Ikea Italia Retail S.r.l. per acquisto: Librerie legno per gli uffici della Fondazione) (euro 54,90 Total offer s.r.l. per acquisto: Tp-Link TL-WA901ND Access Point Wireless,
- CANCELLERIA	543.02 (acquisto cancelleria per gli Uffici della Fondazione, toner per stampanti e materiale diverso di cancelleria);
- COMBUSTIBILI (Sede)	228.81 (ENI S.p.A. - fornitura gas metano ad uso riscaldamento per gli immobili siti in Via San Teodoro);
- COMBUSTIBILI (Via Castelfidardo)	206.54 (ENI S.p.A. - fornitura gas metano ad uso riscaldamento per l'immobile sito in Via Castelfidardo);
- IMPOSTA REGISTRO CONTRATTI DI LOCAZIONE	1 302.20 (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);
- LUCE E FORZA MOTRICE (Sede)	3 921.46 (ACEA Energia S.p.A. fornitura energia elettrica per gli immobili siti in Via San Teodoro);
- LUCE E FORZA MOTRICE (Via Castelfidardo)	247.60 (ACEA Energia S.p.A. fornitura energia elettrica per l'immobile sito in Via Castelfidardo);
- MANUTENZIONE E RIPARAZIONI:	
ATTREZZATURE	1 494.50 (euro 1.464,00 - Total Offer S.r.l. manutenzione e assistenza hardware e software), (euro 30,50 - EXPO S.a.S. configurazione macchina fotofiatrice e stampante laser
IMMOBILI	3 572.36 (euro 2.903,60 - S & G restauri di Forgetta S. lavori di manutenzione persiane presso immobile sito in Roma - Viale Mazzini (euro 58,56 Ital Fire di Ilarioni - manutenzione estintori posti in Via San Teodoro n. 8), (euro 610,20 - Pucci Stefano Contratto di manutenzione programmata ordinaria Impianti di Climatizzazione per l'anno 2017
Ristrutturazione Piano terra V.S.Teodoro	14 233.74 Due Emme Restauri S.r.l. - Primo s.a.l. relativo alla ristrutturazione del piano terra dell'immobile sito in Roma - Via San Teodoro n. 8
TERRAZZO - PIANTE E FIORI	366.00 La Rosa del Deserto - terriccio, concime e piante nel terrazzo dell'immobile sede della Fondazione Isabella Scelsi,
- MATERIALI DI PULIZIA	111.21 Materiale di pulizie e di consumo per la sede della Fondazione Isabella Scelsi,
- NOLEGGIO E ASSISTENZA ATTREZZATURE	510.23 (Expo S.a.S. Fotocopiatrice LEXMARK X464/R - canone assistenza - materiali di consumo e noleggio),
- ONERI BANCARI	1 138.20 (spese e commissioni bancarie per l'invio dei bonifici e per la gestione dei conti correnti
- ONERI CONDOMINIALI	16 295.84 (euro 1.650,64 Condominio Via Proba Petronia, quote straordinarie anno 2017), (euro 652,18 Condominio Viale Mazzini, quote straordinarie anno 2017), (euro 3.000,25 Condominio Via Castelfidardo, quote ordinarie e straordinarie anno 2017 e saldo rate impianto idrico), (euro 672,16 Condominio Via San Teodoro n. 8 quota parte utenze e manutenzione impianto ascensore); (euro 10.320,61

	Condominio Via dei Condotti, quote ordinarie e straordinarie anni 2016 e 2017);
- ONERI POSTALI	462.50 (spese per l'acquisto di francobolli per le spedizioni postali, tasse per il pagamento dei conti correnti postali e valori bollati);
- PRESTAZIONI DI SERVIZI	5 350.50 (euro 81,90 <i>Due esse stampa S.r.L. - fotocopie e rilegatura bilancio di esercizio anno 2017), (euro 2.025,20 SA.MO. ITALIA S.r.L. - provvigione intermediazione immobiliare relativa alla vendita dell'immobile sito nel Comune di Roma - Via Proba Petronia n. 82 sub. 5 primo piano interno 4), (euro 2.684,00 SA.MO. ITALIA S.r.L. - provvigione intermediazione immobiliare relativa alla locazione dell'immobile sito nel Comune di Roma - Via dei Condotti - ufficio), (euro 150,00 Architetto Costadoni Sabina - produzione certificazione energetica), (euro 73,20 Prontobollo S.r.L. - registrazione contratto di locazione telematico), (euro 336,20 per servizio di tintoria - tovaglie, tendaggi);</i>
- SERVIZI FUNEBRI	4 898.00 AEDIFICA S.r.L. - spese sostenute per la tumulazione del Consigliere Bruna Giuseppina Boido, tassa di cremazione, tassa di tumulazione, tassa di riconoscimento testamentario e iscrizione associazione cremazione),
- SPESE VARIE DI GESTIONE	1 002.55 (spese sostenute dal commesso / fattorino relative a parcheggi, biglietti autobus e all'acquisto di piccole scorte di generi alimentari e materiali di consumo);
- TELEFONO	3 566.69 (euro 1.041,50 <i>Telecom Italia S.p.A. - utenze telefoniche, - Tim Italia S.p.A. - scheda telefonia cellulare GSM per combinatore telefonico impianto di allarme), (euro 1.308,48 Fastweb S.p.A. - utenze telefoniche), (euro 1.216,71 Wind Telecomunicazioni S.p.A. - utenze telefoniche);</i>
- VIAGGI - TRASPORTI - SOGGIORNI	7 275.88 (euro 3.389,73 <i>rimborso spese viaggi e trasporti in generale), (euro 3.886,15 rimborso spese viaggi e trasporti per la partecipazione ai Consigli Direttivi);</i>
- VIGILANZA NOTTURNA	1 756.80 (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);
totale	<u>71 652.52</u>

INTERESSI PASSIVI BANCARI

Tale mastro di **euro 0,27** evidenzia l'importo degli interessi passivi sul conto corrente intrattenuto presso la B.N.L.

MINUSVALENZE SU CANONI DI LOCAZIONE

Tale mastro di **euro 3.400,00**, evidenzia l'importo dei canoni di locazione scontati dall'inquilino dell'immobile di Via dei Condotti per lavori di ristrutturazione interna eseguiti dall'inquilino stesso.

SOPRAVVENIENZE PASSIVE

Tale mastro di **euro 216,00** evidenzia una differenza molto antica tra i canoni di locazione dovuti e quelli versati dallo Studio Tributario, inquilino di Viale Mazzini.

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	1 375.00 <i>Tullio Altan Silvia - 1) impaginato e copertina della rivista I suoni, le onde... numero 34; 2) servizio di redazione per il numeri 34 della rivista I suoni, le onde...),</i>
- SPESE TIPOGRAFICHE	353.80 <i>(Tipografia Eurosia S.n.C. - 100 copie rivista n. 34 da 16 pagine + copertina),</i>
- VIAGGI E SOGGIORNI	88.00 <i>(Rimborso per viaggi e soggiorni effettuati dal Consigliere Martinis Luciano).</i>
totale	<u>1 816.80</u>

PUBBLICAZIONI DELLA FONDAZIONE:

- CONTRIBUTO ACQUISTO LIBRI	470.00 <i>Gioacchino Onorati Editore S.r.L. unip. - Walter Brenchi "Il pensiero musicale sistemico" - fornitura 20 copie),</i>
	1 830.00 <i>Milano Dischi S.r.L. - contributo produzione CD Scelsi collection vol. 7 (composizioni per violino MARCO FUSI e piano ANNA D'ERRICO - STR 33807),</i>
	1 830.00 <i>Milano Dischi S.r.L. - contributo produzione CD Scelsi collection vol. 8 (composizioni per violino violoncello e piano - STR 33808),</i>
totale	<u>4 130.00</u>

COMPENSI A TERZI ARCHIVIO:

Tale mastro di **euro 21.031,37** evidenzia il costo che la Fondazione ha sostenuto per i lavori di Archivio nel corso dell'esercizio 2017.

La situazione contabile è la seguente:

- COMPENSI LORDI	15 565.20
- CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	4 509.41
- CONTRIBUTI ASSICURATIVI	-128.33
- ACCANTONAMENTO Trattamento Fine Rapporto	1 085.09
totale	<u>21 031.37</u>

COMPENSI A TERZI ARCHIVIO SONORO:

Tale mastro di **euro 12.999,91** evidenzia il costo che la Fondazione ha sostenuto per i lavori di Archivio Sonoro nel corso dell'esercizio 2017.

Situazione contabile costo archivio per l'esercizio 2017:

- COMPENSI A TERZI ARCHIVIO:	21 031.37
- COMPENSI A TERZI ARCHIVIO SONORO:	<u>12 999.91</u>
totale costo archivio	euro <u>34 031.28</u>

BIBLIOTECA

- COMPENSI A TERZI	4 000.00 <i>(Polito Paola - compenso per catalogazione)</i>
- MATERIALE DI CONDIZIONAMENTO	371.98 <i>(Tirrenia S.r.L. - per acquisto materiale, rotoli folmoluz, nastri filmoplast, rimuovi etichette ecc...)</i>
totale	<u>4 371.98</u>

SITO WEB "FONDAZIONE ISABELLA SCELSI"

- GESTIONE - AMMINISTRAZIONE - IMPLEMENTAZIONE	4 000.00 <i>(Tellini Silvia - gestione - implementazione e aggiornamento del sito e comunicazione sui canali social),</i>
- RIDEFINIZIONE SITO	3 172.00 <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>
totale	<u>7 172.00</u>

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

<u>RIVISTA "I SUONI LE ONDE...":</u>	1 816.80
<u>PUBBLICAZIONI:</u>	4 130.00
<u>COSTO ARCHIVIO:</u>	34 031.28
<u>BIBLIOTECA</u>	4 371.98
<u>SITO WEB "FONDAZIONE ISABELLA SCELSI"</u>	<u>7 172.00</u>
totale	<u>51 522.06</u>

APPUNTAMENTI IN SEDE

- SPESE PER OSPITALITA'	1 374.53	(spese sostenute per l'ospitalità di musicisti e/o relatore; acquisto generi alimentari, tovaglie, piatti, posate e tovaglioli),
- PRESTAZIONI DI SERVIZI	97.60	(euro 97,60 Buccitti Mauro per accordatura pianoforte),
- IMPOSTA S.I.A.E.	194.07	(imposta S.I.A.E. - intrattenimento concerti).
totale	1 666.20	

COLLABORAZIONI UNIVERSITA' PER STAGE

- BORSE DI STUDIO	2 250.00	(euro 1.500,00 Piroli Anna - borsa di studio Michiko Hirayama anno 2016), (euro 750,00 Università della Calabria - Master in analisi e teoria musicale, prima rata a favore del borsista Raffaele Cancelliere).
-------------------	----------	--

CONVEGNO VENEZIA - "La creazione del timbro"

- RIMBORSI SPESE	608.90	(rimborso spese partecipazione al convegno)
------------------	--------	---

MOSTRA - "Nel suono di Scelsi" - SIENA

- RIMBORSI SPESE	1 051.00	(rimborso spese partecipazione al convegno)
- PRESTAZIONI DI SERVIZI	858.03	(euro 505,08 Materiale pubblicitario - locandine e stampati), (euro 352,95 Gentile Irene - cessione diritti d'autore per tutte le immagini)
totale	1 909.03	

totale costi	euro	302 017.96
avanzo esercizio 2017	euro	3 682.28
totale a pareggio	euro	305 700.24

R I C A V I**S.I.A.E. DIRITTI D'AUTORE**

Tale mastro di euro 31.077,16 evidenzia gli importi riconosciuti alla Fondazione "Isabella Scelsi" per diritti d'autore per il periodo 1° e 2° semestre 2016.

1° semestre 2016	21 366.05
2° semestre 2016	9 711.11
totale	31 077.16

EDITION SALABERT

Tale mastro di euro 2.088,99 evidenzia gli importi riconosciuti alla Fondazione "Isabella Scelsi" per diritti d'autore per l'anno 2017.

totale	2 088.99
---------------	-----------------

BAERENREITER - VERLAG SCHREN

Tale mastro di euro 8,87 evidenzia gli importi riconosciuti alla Fondazione "Isabella Scelsi" per diritti d'autore per l'anno 2017.

totale	8.87
---------------	-------------

RIEPILOGO DIRITTI D'AUTORE:

S.I.A.E. DIRITTI D'AUTORE	31 077.16
EDITION SALABERT	2 088.99
BAERENREITER - VERLAG SCHREN	8.87
totale	33 175.02

