

# FONDAZIONE ERICE ARTE

Sede in: VIA VITO CARVINI,2, 91016 ERICE (TP)

Codice fiscale: 02270060813

Numero REA: TP 175568

Partita IVA: 02270060813

Capitale sociale: Euro 5.000 i.v.

Forma giuridica: FONDAZIONE IMPRESA

Settore attività prevalente (ATECO): 949920

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: No

Appartenenza a un gruppo: No

## **Bilancio al 31/12/2016**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Stato patrimoniale

	al 31/12/2016	al 31/12/2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	6.231	586
II - Immobilizzazioni materiali	2.582	2.744
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	8.813	3.330
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	18.308	84.738
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	18.308	84.738
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide	63.599	31.777
Totale attivo circolante (C)	81.907	116.515
D) Ratei e risconti	-	-
Totale attivo	90.720	119.845
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.000	5.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve	-1	-
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	67.429	51.509
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-37.400	15.919
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	35.028	72.428
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	55.692	47.417
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	55.692	47.417
E) Ratei e risconti	-	-
Totale passivo	90.720	119.845

## Conto economico

	al 31/12/2016	al 31/12/2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	174.189	170.118
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	-	-
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
altri	35.037	77.140
Totale altri ricavi e proventi	35.037	77.140
Totale valore della produzione	209.226	247.258
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.262	2.980
7) per servizi	195.520	187.880

8) per godimento di beni di terzi	-	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	21.000	18.000
b) oneri sociali	3.833	3.399
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	-	-
c) trattamento di fine rapporto	-	-
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	24.833	21.399
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.318	641
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	606	293
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	712	348
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.318	641
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	4.596	3.882
Totale costi della produzione	231.529	216.782
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-22.303	30.476
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	1	6
Totale proventi diversi dai precedenti	1	6
Totale altri proventi finanziari	1	6
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
altri	423	427
Totale interessi e altri oneri finanziari	423	427
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-422	-421
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-

di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	-22.725	30.055
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	14.675	14.136
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	14.675	14.136
21) Utile (perdita) dell'esercizio	-37.400	15.919

## Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2016

### Rendiconto finanziario

#### Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-37.400	15.919
<b>Imposte sul reddito</b>	14.675	14.136
<b>Interessi passivi/(attivi)</b>	423	427
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	-22.302	30.482
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
<b>Ammortamenti delle immobilizzazioni</b>	1.318	641
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	1.318	641
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	-20.984	31.123
Variazioni del capitale circolante netto		
<b>Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti</b>	66.459	-54.654
<b>Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori</b>	9.413	11.086
<b>Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto</b>	104	1.018
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	75.976	-42.550
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	54.992	-11.427
Altre rettifiche		
<b>Interessi incassati/(pagati)</b>	-423	-427
<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	-15.947	-10.357
<b>Totale altre rettifiche</b>	-16.370	-10.784
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	38.622	-22.211
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni immateriali		
<b>(Investimenti)</b>	-6.800	-3.050
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	-6.800	-3.050
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	31.822	-25.261
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
<b>Depositi bancari e postali</b>	26.428	54.697
<b>Danaro e valori in cassa</b>	5.349	2.341
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	31.777	57.038
Disponibilità liquide a fine esercizio		
<b>Depositi bancari e postali</b>	47.058	26.428
<b>Danaro e valori in cassa</b>	16.541	5.349
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	63.599	31.777

### Nota integrativa, parte iniziale

## PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

La Fondazione ERICE ARTE è un ente senza scopo di lucro, nel corso del 2016 è proseguita, sulla scorta dei contratti di servizio stipulati con il Comune di Erice, la gestione del servizio di fruizione turistica dei siti: CASTELLO di VENERE, Museo CORDICI, TORRETTA PEPOLI, QUARTIERE SPAGNOLO e da ultimo ERICE in MINIATURA, si è pertanto continuato a svolgere sia attività istituzionale che attività di natura commerciale.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Bilancio è stato compilato nella forma abbreviata e non è stata redatta la relazione sulla gestione; a tale fine si dichiara che la fondazione non risulta essere controllata da altre società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di società controllanti.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili suggeriti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri Commercialisti.

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili **pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.**

### Normativa Fiscale

#### Attività istituzionale

La Fondazione, al pari di tutti gli enti non-profit, calcola l'IRES limitatamente ai redditi da fabbricati, redditi fondiari, redditi diversi.

L'IRAP è calcolata secondo il " metodo retributivo".

#### Attività commerciale

La Fondazione per determinare il reddito d'impresa ha optato per il regime forfettario degli enti non commerciali previsto dall'art.145 TUIR.

Per la parte relativa all'attività commerciale l'IRAP è calcolata sulla base del metodo del " valore della produzione netta" così come previsto dall'art.10 del d.lgs. 446/97.

Ai fini IVA i proventi conseguiti per l'attività commerciale rientrano tra le operazioni esenti ai sensi dell'art.10 n.22 del DPR 633/72.

## Criteri di valutazione

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

Fra *le concessioni, le licenze, i marchi e i diritti simili* vengono iscritti i costi sostenuti per la loro acquisizione. L'ammortamento viene effettuato in funzione della durata dei relativi contratti.

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono originariamente iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

**Immobilizzazioni finanziarie**

Non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie.

**Rimanenze**

Non sono iscritte rimanenze.

**Crediti e debiti**

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale.

**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Non sono iscritte attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

**Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

**Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

**Fondi Per Rischi Ed Oneri**

Non presenti

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Non presente

**Conti D'ordine**

Non presenti.

**Costi e ricavi**

I costi e i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi e i proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi.

I costi e gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi.

**Imposte**

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale; il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge, viene iscritto nella voce "Debiti Tributarî" nel caso risulti un debito netto e nella voce crediti tributarî nel caso risulti un credito netto.

L'IVA è stata considerata come costo indeducibile e pertanto imputata a conto economico unitamente ai costi relativi.

Non sono state iscritte, in mancanza dei presupposti, imposte differite o crediti per imposte anticipate.

**Nota integrativa abbreviata, attivo****Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni**

Di seguito si riportano i movimenti intervenuti nell'esercizio

**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni**

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
--	------------------------------	----------------------------	-------------------------

Valore di inizio esercizio			
<b>Costo</b>	1.464	3.278	4.742
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	878	534	1.412
<b>Valore di bilancio</b>	586	2.744	3.330
Variazioni nell'esercizio			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	6.250	550	6.800
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	605	712	1.317
<b>Totale variazioni</b>	5.645	-162	5.483
Valore di fine esercizio			
<b>Costo</b>	7.714	3.828	11.542
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	1.483	1.246	2.729
<b>Valore di bilancio</b>	6.231	2.582	8.813

### **Immobilizzazioni immateriali**

#### **Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

In bilancio risultano evidenziate le seguenti immobilizzazioni immateriali:

- Altre immobilizzazioni immateriali rappresentate dal costo sostenuto per la realizzazione del sito web;
- Concessioni, licenze e marchi, rappresentate dal costo per la concessione di utilizzo ventennale del presepe monumentale animato di proprietà del Sig. Jaemy Callari e inserito nel circuito delle visite gestite dalla Fondazione quale mostra "Erice in miniatura".

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le seguenti aliquote:

concessioni, licenze e marchi	5%
altre immobilizzazioni immateriali	20%

### **Movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

#### **Rettif.Imm.Immat.durata indetermin.**

Non sono state applicate riduzioni di valore alle immobilizzazioni materiali e immateriali  
 Non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni materiali e immateriali.

Di seguito si riporta l'analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

#### **Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali**

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
<b>Costo</b>		1.464	1.464
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>		878	878
<b>Valore di bilancio</b>		586	586
Variazioni nell'esercizio			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>	6.250		6.250
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	312	293	605
<b>Totale variazioni</b>	5.938	-293	5.645
Valore di fine esercizio			
<b>Costo</b>	6.250	1.464	7.714
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	312	1.171	1.483
<b>Valore di bilancio</b>	5.938	293	6.231

### **Immobilizzazioni materiali**

#### **Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

Gli ammortamenti sono calcolati in maniera costante e sistematica utilizzando le aliquote di cui alla tabella ministeriale dei coefficienti di ammortamento della categoria "Attività non precedentemente specificate - 2 Altre Attività".



Di seguito si riportano i movimenti intervenuti nell'esercizio:

### **Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

#### **Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali**

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
<b>Costo</b>	169	3.109	3.278
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	152	382	534
<b>Valore di bilancio</b>	17	2.727	2.744
Variazioni nell'esercizio			
<b>Incrementi per acquisizioni</b>		550	550
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	17	695	712
<b>Totale variazioni</b>	-17	-145	-162
Valore di fine esercizio			
<b>Costo</b>	169	3.659	3.828
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	169	1.077	1.246
<b>Valore di bilancio</b>		2.582	2.582

### **Attivo circolante**

#### **Rimanenze**

#### **Rimanenze**

Non iscritte così come a chiusura del precedente esercizio.

#### **Crediti iscritti nell'attivo circolante**

#### **Crediti**

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti con specifica indicazione della natura e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Si tratta di crediti vantati nei confronti della Soc.Coop. FE.AR.T.ERICE per euro 18.279, quale ristorno su biglietti, giusta convenzione ERICEPASS stipulata in data 20/04/2015; crediti V/erario per ritenute subite pari ad euro 3 e crediti per anticipi a fornitori per euro 26.

Inoltre i Crediti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

#### **Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

#### **Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	84.738	-66.459	18.279	18.279
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>		3	3	3
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>		26	26	26
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	84.738	-66.430	18.308	18.308

## Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

### Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

	Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
	ITALIA	18.279	3	26	18.308
<b>Totale</b>		18.279	3	26	18.308

## Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

### Crediti con obbligo di retrocessione a termine

Non ci sono crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie, relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### Disponibilità liquide

### Variazioni delle disponibilità liquide

La composizione della voce Disponibilità liquide e la variazione rispetto al precedente esercizio è analizzata nel prospetto seguente:

#### Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	26.428	20.630	47.058
Denaro e altri valori in cassa	5.349	11.192	16.541
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>31.777</b>	<b>31.822</b>	<b>63.599</b>

La voce depositi bancari e postali è costituita dal c/c di corrispondenza acceso presso la BANCA PROSSIMA SPA Agenzia di Trapani

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

### Voci patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari ad euro 35.028 ed è costituito dalle seguenti voci:

- Fondo di Dotazione pari ad euro 5.000, rimasto invariato rispetto all'esercizio precedente;
- Avanzo di gestione degli esercizi precedenti per complessivi euro 67.429;
- Disavanzo di gestione dell'esercizio 2016 per euro 37.400

Di seguito si riporta il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto, indicando la possibilità di utilizzazione e distribuità ed il loro avvenuto utilizzo negli esercizi precedenti

Si forniscono inoltre, in conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, le seguenti informazioni complementari:

Non sono presenti Riserve di rivalutazione:

Non sono presenti Riserve statutarie:

#### Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Capitale</b>	5.000				5.000
<b>Varie altre riserve</b>			1		-1
<b>Totale altre riserve</b>			1		-1
<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>	51.509	15.920			67.429
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	15.919		15.919	-37.400	-37.400
<b>Totale patrimonio netto</b>	72.428	15.920	15.920	-37.400	35.028

#### Dettaglio delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo
<b>Totale</b>	Arr.da riclassificazione	-1
		-1

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

##### Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
<b>Capitale</b>	5.000	
Altre riserve		
<b>Varie altre riserve</b>	-1	
<b>Totale altre riserve</b>	-1	
<b>Utili portati a nuovo</b>	30.028 B	
<b>Totale</b>	35.027	

##### Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo
<b>Totale</b>	Arr. da riclassificazione	-1
		-1

#### Fondi per rischi e oneri

##### Fondo per rischi e oneri

Non sono stati effettuati accantonamenti per rischi ed oneri.

#### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

##### Trattamento fine rapporto

Non iscritto così come a chiusura del precedente esercizio.

#### Debiti

## Debiti

I Debiti verso i fornitori rappresentano i debiti per fatture pervenute e rimaste da pagare alla fine dell'esercizio e debiti per fatture da ricevere maturati nei confronti di fornitori di beni e servizi, relativi, per la quasi totalità, agli eventi organizzati in occasione delle festività natalizie e di fine anno e nei confronti del revisore contabile.

La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES, pari a euro 2.308, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a euro 782 al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio, debiti per ritenute IRPEF su redditi di lavoro autonomo per euro 216, debiti V/Erario per ritenute su redditi di lavoro dipendente e assimilati per euro 1.041.

I debiti V/istituti previdenziali accolgono i debiti verso l'INPS per euro 459.

La voce altri debiti accoglie i debiti V/Amministratori per euro 500 e debiti V/collaboratori per euro 549.

### Variazioni e scadenza dei debiti

## Debiti oltre 5 anni

Nelle tabelle seguenti vengono riportati, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie e con specifica ripartizione secondo le aree geografiche.

Inoltre i debiti sono suddivisi in base alla relativa scadenza.

#### Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Debiti verso fornitori</b>	40.423	9.413	49.836	49.836
<b>Debiti tributari</b>	5.769	-1.421	4.348	4.348
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	350	109	459	459
<b>Altri debiti</b>	875	174	1.049	1.049
<b>Totale debiti</b>	47.417	8.275	55.692	55.692

### Suddivisione dei debiti per area geografica

#### Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

Area geografica	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
ITALIA	49.836	4.348	459	1.049	55.692
<b>Totale</b>	49.836	4.348	459	1.049	55.692

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

#### Analisi dei debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Ammontare
<b>Debiti non assistiti da garanzie reali</b>	55.692
<b>Totale</b>	55.692

#### Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
<b>Debiti non assistiti da</b>	49.836	4.348	459	1.049	55.692

garanzie reali					
<b>Totale</b>	49.836	4.348	459	1.049	55.692

### **Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine**

#### **Debiti con obbligo di retrocessione a termine**

Non sono presenti debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

### **Ratei e risconti passivi**

#### **Ratei e Risconti passivi**

Non sono stati rilevati né ratei né risconti.

### **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

#### **Valore della produzione**

#### **Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività**

#### **Ripartizione dei ricavi**

I ricavi sono costituiti dai proventi conseguiti sia per attività istituzionale che per attività commerciale.

#### **I ricavi di natura commerciale derivano da:**

1) proventi conseguiti nella gestione dei seguenti siti:		
- Castello di Venere	euro	104.903
- Museo Cordici	euro	9.552
- Torretta Pepoli	euro	4.585
- Quartiere Spagnolo	euro	3.642
- Erice in miniatura	euro	17.018
- Conv. ERICEPASS	euro	33.633
2) preventi per canoni di concessione	euro	820
3) ribassi e abbuoni	euro	36

#### **I ricavi per attività istituzionale sono riportati alla voce A 5 e sono ripartiti come segue:**

Contributi erogati e/o deliberati dal Comune di Erice	euro	30.000
Contributi da Cinqueper mille	euro	3.646
Contributi per organizzazione eventi	euro	1.095
Sopravv.attive da gestione ordinaria e arrotond.	euro	296

I contributi erogati e/o deliberati dal Comune di ERICE sono rappresentati dalla quota associativa per l'anno 2016 di euro 30.000.

**Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività**

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
<b>Totale</b>	Commerciale	174.189
	Istituzionale	35.037
		<b>209.226</b>

**Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica****Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica**

	Area geografica	Valore esercizio corrente
<b>Totale</b>	ITALIA	209.226
		<b>209.226</b>

**Proventi e oneri finanziari****Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti****Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti**

	Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche		318
Altri		105
<b>Totale</b>		<b>423</b>

**Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate****Rilevazione Imposte correnti anticipate e differite**

Le Imposte sul reddito ( Ires / Irap) sono state accantonate secondo il principio di competenza.  
In bilancio non sono state contabilizzate imposte anticipate ne imposte differite.

**Nota integrativa abbreviata, altre informazioni****Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento****Impegni e garanzie**

La Fondazione non risulta avere partecipazioni di controllo e/o collegamento.

*Non esistono impegni non risultanti dallo stato patrimoniale*

**Accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale**

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.

**Personale dipendente**

La Fondazione nel presente esercizio non ha avuto personale alle proprie dipendenze.

## **Nota integrativa, parte finale**

### **Note Finali**

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto e di coprire il disavanzo di euro 37.400 mediate l'applicazione dell'avanzo di gestione degli esercizi precedenti.

Erice lì 01/03/2017

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione