

FONDAZIONE FLAVIO VESPASIANO

Codice Fiscale 90053860574 - Partita I.V.A.01042190577

Sede legale in Via dei Crispolti n. 20
02100 RIETI (RI)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2017

Premessa – contenuto e forma del Bilancio

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 ed è stato chiuso al 31/12/2017 con un risultato gestionale positivo d'esercizio di € 34.854,90

La Fondazione ha svolto l'attività nell'anno 2017 perseguendo, esclusivamente senza scopo di lucro, i suoi fini istituzionali. La Fondazione non risulta essere controllata da Società e pertanto non possiede, sia direttamente che indirettamente, quote od azioni di qualsiasi Società.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 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 dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli esperti contabili

Attività svolta

La Fondazione Flavio Vespasiano, è l'Ente dotato di personalità giuridica di diritto privato che persegue, per la città di Rieti, finalità di diffusione, promozione e sviluppo dell'arte e dello spettacolo di prosa e musicale, della danza, di educazione musicale e di formazione professionale dei quadri artistici e tecnici, gestione di iniziative culturali teatrali, del museo comunale e della biblioteca comunale.

Per conseguire tali finalità svolge, senza fini di lucro, attività culturale di pubblica utilità. Costituiscono settori di attività prevalente:

1. Allestimento di spettacoli in prosa, lirici, di teatro musicale, di danza e di concerti, nei teatri e nelle strutture destinate allo svolgimento di tali spettacoli, prevalentemente su tutto il territorio nazionale e internazionale;
2. La realizzazione, in ambito regionale, nazionale, internazionale, di manifestazioni musicali, di teatro di prosa, di teatro lirico e di danza;
3. La progettazione e realizzazione di allestimenti scenici, teatrali e operistici;
4. La creazione di rapporti e collaborazioni con organismi di produzione e diffusione di musica, di teatro di prosa, di teatro musicale e danza;

5. L'istituzione e la gestione (per esigenze connesse alla preparazione di nuovi quadri artistici e tecnici nel settore lirico, sinfonico, corale, di teatro di prosa, musicale e della danza) di centri di formazione professionale e costituzione di gruppi musicali;
6. Organizzazione e la gestione di specifici corsi di formazione inseriti nei programmi delle Regioni e dell'Unione Europea;
7. La programmazione di specifiche attività rivolte alla formazione musicale dei più giovani;
8. La realizzazione di incisioni discografiche, di registrazioni audio-video, di attività editoriali in genere, nonché la diffusione radio – televisiva degli spettacoli prodotti o rappresentati e l'utilizzo commerciale di tali produzioni.

La Fondazione può svolgere, in conformità agli scopi istituzionali, attività commerciali ed accessorie e ogni attività finanziaria e patrimoniale di natura mobiliare e immobiliare ritenuta necessaria e utile per il perseguimento delle proprie finalità.

Criteri di Formazione

Ai sensi dell'art. 9 del D. Lgs. Del 17 maggio 1999, n. 153, il Bilancio della Fondazione chiuso al 31/12/2017, è costituito dai documenti previsti dall'articolo 2423 del Codice Civile: Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa. Esso rappresenta in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione Patrimoniale, Finanziaria ed Economica della Fondazione. Il Bilancio è anche accompagnato da una relazione.

Criteri di valutazione

Per quanto riguarda i criteri di valutazione usati nella formazione del Bilancio, si precisa che:

- a) Le valutazioni sono state effettuate ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale, tenendo conto della funzione economica degli elementi patrimoniali;
- b) La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo è principio essenziale ai fini della comparabilità futura dei bilanci della Società;
- c) Non si è fatto ricorso a deroghe nell'applicazione dei criteri di valutazione in quanto non si sono verificati casi eccezionali;
- d) Gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente, evitando ogni compensazione di partite;
- e) I ricavi e i costi delle operazioni di gestione, sono stati rilevati contabilmente e attribuiti all'esercizio al quale tali operazioni sono riferibili in base al principio della competenza economica e non in base al momento in cui si manifestano i relativi incassi e pagamenti;
- f) In conformità al principio di prudenza, non sono stati attribuiti all'esercizio profitti sperati e non sono stati esclusi dall'esercizio costi e perdite probabili o incerti;
- g) La valutazione degli elementi componenti le singole poste o voci, permette al Bilancio di esprimere la rappresentazione chiara, veritiera e corretta della realtà della Fondazione;
- h) Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione e sono ammortizzate sistematicamente in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione. Esse sono iscritte in bilancio al netto del relativo fondo ammortamento;
- i) Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo d'acquisto e sono sinteticamente ammortizzate secondo i piani d'ammortamento stabiliti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni stessi. Per la definizione del piano d'ammortamento e quindi delle relative quote di ammortamento si è fatto riferimento ai coefficienti minimi e/o massimi di ammortamento, ridotti alla metà nel primo anno di utilizzazione, stabiliti nella tabella allegata al D. M. 31/12/1988 (aggiornato con D.M. 17 novembre 1992) i quali, in relazione ai beni cui si riferiscono, sono ritenuti sufficientemente rappresentativi del normale periodo di deperimento e consumo dei beni con riferimento al settore in cui opera la Fondazione; i beni di scarso valore unitario, comunque non superiore a 516,46 euro, sono stati interamente spesi nell'esercizio;
- l) I crediti e i debiti sono stati iscritti al loro valore nominale;

- m) Le disponibilità liquide sono state iscritte per la effettiva consistenza che corrisponde al valore nominale;
- n) I ratei ed i risconti sono stati determinati sulla base del principio della competenza temporale;
- o) I ricavi ed i costi di competenza indicati nel conto economico esprimono, per differenza il risultato Economico dell'Esercizio;
- p) Gli importi riportati nello Stato Patrimoniale, nel Conto Economico e nella Nota Integrativa sono indicati in Euro.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, iscritte al costo d'acquisto o di produzione, sono state ammortizzate sistematicamente in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione. Esse al termine dell'esercizio risultano completamente ammortizzate ed essendo state ammortizzate direttamente in conto non figurano più in bilancio.

Immobilizzazioni materiali:

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte secondo il criterio del costo specifico d'acquisto, senza alcuna svalutazione e ammortizzate per quote costanti secondo i rispettivi coefficienti d'ammortamento ridotti alla metà per quelle acquistate nell'esercizio. Esse vengono riportate nella seguente tabella:

Immobilizzazioni Materiali al 31/12/2017
(Quadro sintetico)

Voci	Costo Storico	Variatz.	Valore Bilancio	% Amm.	Ammort.to 2017	Fondo Ammort.to	Valore Netto Contabile
Impianti Specifici	11.830	-	11.830	15	-	11.830	-
Attrezzature Varie	15.805	-	15.805	100	-	15.805	-
Macchine d'Ufficio	4.392	-	4.392	20	-	4.392	-
Arredamenti	12.803	-	12.803	15	682	12.803	-
Totale	44.830	-	44.830	-	682	44.830	-

Immobilizzazioni Materiali al 31/12/2017

Descrizione	Impianti Specifici	Attrezzature Varie e Minute	Macchine d'Ufficio	Arredamento	Totale
Valore Bilancio 31/12/2011	11.830	3.513	4.392	5.193	24.928
Ammortamenti precedenti	4.437	3.513	2.196	1.947	12.093
Ammortamenti 2012	1.774	-	878	779	3.431
Valore netto al 31.12.2012	5.619	0,00	1.318	2.467	9.404
Acquisti dell'esercizio	-	-	-	-	-
Resi di precedenti vendite	-	12.292	-	7.609	19.901
Rivalutazione monetaria	-	-	-	-	-
Rival.economica esercizio	-	-	-	-	-
Svalutazioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Cessioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Variazione Fondo Amm.to	-	+12.292	-	+ 1.712	+ 14.004
Interessi capitalizzati eser.	-	-	-	-	-

Descrizione	Impianti Specifici	Attrezzature Varie e Minute	Macchine d'Ufficio	Arredamento	Totale
Ammortamenti anno 2013	1.774	-	879	1.921	4.574
Valore netto al 31.12.2013	3.845	-	439	6.443	10.727
Acquisti dell'esercizio	-	-	-	-	-
Resi di precedenti vendite	-	-	-	-	-
Rivalutazione monetaria	-	-	-	-	-
Rival.economica esercizio	-	-	-	-	-
Svalutazioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Cessioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Variazione Fondo Amm.to	-	-	-	-	-
Interessi capitalizzati eser.	-	-	-	-	-
Ammortamenti anno 2014	1.775	-	439	1.920	4.134
Valore netto al 31.12.2014	2.070	-	-	4.523	6.593
Acquisti dell'esercizio	-	-	-	-	-
Resi di precedenti vendite	-	-	-	-	-
Rivalutazione monetaria	-	-	-	-	-
Rival.economica esercizio	-	-	-	-	-
Svalutazioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Cessioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Variazione Fondo Amm.to	-	-	-	-	-
Interessi capitalizzati eser.	-	-	-	-	-
Ammortamenti anno 2015	1.774	-	-	1.920	3.694
Valore netto al 31.12.2015	296	-	-	2.603	2.899
Acquisti dell'esercizio	-	-	-	-	-
Resi di precedenti vendite	-	-	-	-	-
Rivalutazione monetaria	-	-	-	-	-
Rival.economica esercizio	-	-	-	-	-
Svalutazioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Cessioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Variazione Fondo Amm.to	-	-	-	-	-
Interessi capitalizzati eser.	-	-	-	-	-
Ammortamenti anno 2016	296	-	-	1.920	2.216
Valore netto al 31.12.2016	-	-	-	683	683
Acquisti dell'esercizio 2017	-	-	-	-	-
Resi di precedenti vendite	-	-	-	-	-
Rivalutazione monetaria	-	-	-	-	-
Rival.economica esercizio	-	-	-	-	-

Descrizione	Impianti Specifici	Attrezzature Varie e Minute	Macchine d'Ufficio	Arredamento	Totale
Svalutazioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Cessioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Variazione Fondo Amm.to	-	-	-	-	-
Interessi capitalizzati eser.	-	-	-	-	-
Ammortamenti anno 2017	-	-	-	683	683
Valore netto al 31.12.2017	-	-	-	-	-

Immobilizzazioni Finanziarie:

Sono rappresentate unicamente da depositi cauzionali su contratti e ammontano a Euro 1.340.

Immobilizzazioni Finanziarie - Crediti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Depositi cauzionali	-	-	1.340	1.340
Totale	-	-	1.340	1.340

Attivo circolante

Non ci sono al 31/12/2017 rimanenze di materie.

Attivo Circolante – Crediti al 31/12/2017 - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti v/Clienti	42.668	-	-	42.668
Crediti tributari	34.867	-	-	34.867
Crediti Diversi	7.087	-	-	7.087
Crediti per contributi	6.000	-	-	6.000
Totale	90.622	-	-	90.622

Attivo Circolante - Crediti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Crediti v/Clienti	42.668	12.200	30.468
Crediti tributari	34.867	27.947	6.920
Crediti Diversi	7.087	1.593	5.494
Crediti per contributi	6.000	93.002	-87.002
Totale	90.622	134.742	-44.120

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide esistenti al termine dell'esercizio sono relative al solo denaro in cassa. Il denaro in cassa è valutato in base al valore nominale.

Disponibilità liquide – Variazioni

Voci	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente	Variazione
Banca c/c	495	3.908	-3.413
Cassa e Valori in Cassa	54	218	-164
Totale disponibilità liquide	549	4.126	-3.577

Ratei e Risconti attivi

Ratei e Risconti attivi – Variazioni

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Ratei attivi	120.000	12	+ 119.988
Risconti attivi	-	-	-

Nella voce ratei attivi figurano contributi a favore della Fondazione maturati e contabilizzati nell'esercizio 2017 ma che devono essere ancora riscossi. Nella seguente tabella si indica in dettaglio la composizione di tale voce

Composizione del conto Ratei attivi

Contributi Ministero Beni Culturali – Direzione Spettacoli dal Vivo	35.000
Contributi Ministero Beni Culturali – Direzione Ist. Cultura	15.000
Contributi Regione Lazio	20.000
Quota C.C.I.A.A.	10.000
Quota Comune di Rieti	40.000
Totale al 31/12/2017	120.000

Passività

Passività - Debiti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti v/fornitori	246.686	-	-	246.686
Debiti v/banche	40.269	144.922	-	185.191
Debiti tributari	4.239	-	-	4.239
Debiti v/Istituti previdenziali	4.689	-	-	4.689
Altri debiti	4.338	-	-	4.338
Ratei Passivi	32.602	-	-	32.602
Totale	332.823	144.922	-	477.745

Passività - Debiti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Debiti v/banche	185.191	220.343	- 35.152,00
Debiti v/fornitori	246.686	222.314	24.372,00
Debiti tributari	4.239	5.685	- 1.446,00
Debiti v/Istituti previdenziali	4.689	5.479	- 790,00
Altri debiti	4.338	1.820	2.518,00
Ratei Passivi	32.602	2.331	30.271,00
Totale	477.745	457.972	+ 19.773,00

Passività - Trattamento di fine rapporto - Variazioni

Voce	Valore al 31/12/16	Accantonam. esercizio	Utilizzo dell'esercizio	Versamento T.F.R. privato	Valore al 31/12/17	Variazione
Debiti per T.F.R.	9.264	1.208	28	-	10.444	+1.180

Riguardo ai dipendenti mediamente impiegati nell'azienda nel 2017 si riporta la seguente situazione:

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazione
Dipendenti	2 per 247 gg	2 per 236 gg	-
Dipendenti	2 per 45 gg	-	+2

Ratei e risconti passivi

Ratei e risconti passivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Ratei passivi	32.602	2.331	+ 30.271
Risconti passivi	-	-	-
Totale	32.602	2.331	+ 30.271

Nella seguente tabella vengono espone in dettaglio gli importi che determinano il valore dei Ratei Passivi al 31/12/2017

Composizione del conto Ratei passivi

Rateo passivo relativo ai compensi da pagare al Direttore Artistico RF 2017	25.000
Rateo passivo relativo agli oneri sociali del Direttore Artistico RF 2017	4.000
Rateo passivo relativo per costi e ritenute su ricevute da pagare	2.918
Rateo passivo relativo a oneri bancari	684
Totale al 31/12/2017	32.602

Patrimonio della Fondazione

In generale, il patrimonio della Fondazione può essere costituito:

1. Dai contributi dei Fondatori, degli aderenti e dei sostenitori;
2. Dal diritto di utilizzo, con apposite convenzioni, del Teatro Comunale, del Museo Comunale e della Biblioteca Comunale e dei luoghi di spettacolo e delle strutture necessarie;
3. Dagli apporti effettuati da soggetti pubblici e privati;
4. Dagli utili di esercizio determinati in conformità alle disposizioni di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile in quanto compatibili;
5. Da altre somme o beni in natura pervenuti per donazioni, eredità e legati che il soggetto erogante o, in mancanza, il Consiglio d'Amministrazione abbia destinato a patrimonio.

La Fondazione chiude l'esercizio 2017 con un Risultato Gestionale Positivo di € 34.855 che va a ridurre il deficit patrimoniale come dalla seguente tabella:

Patrimonio Netto

Patrimonio Netto	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente	Variazioni
Fondo di Dotazione	95.000	95.000	-
Fondi Vincolati	120.000	105.000	+15.000
Risultato Gestionale Esercizi Precedenti	-525.534	- 419.820	-105.714
Risultato Gestionale d'Esercizio	34.855	-106.526	+141.381
Deficit Patrimoniale	275.679	326.346	- 50.667

Ricavi e costi

I ricavi ed i costi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza economica. Si riportano i valori più significativi del Conto Economico al 31/12/2017 a confronto con quelli dell'esercizio precedente:

Ricavi e costi

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
Valore della produzione Reate Festival	514.022	385.197	+ 128.825
+Altri ricavi e proventi	5	495	-490
- Costi della produzione Struttura	74.945	79.384	- 4.439
- Costi della produzione Reste Festival	380.396	382.731	-2.335
+ Proventi Finanziari	20	17	+ 3
- Oneri Finanziari	17.014	28.328	-11.314
- Imposte sul Reddito	6.837	1.792	5.045
Risultato Gestionale	34.855	-106.526	+ 141.381

Altre informazioni e fatti di rilievo

Per quanto attiene ai punti 3 e 4 dell'art. 2428 c.c., indicante dati relativi alle azioni o quote proprie e/o di società controllanti, la Fondazione non ha alcunché da evidenziare.

La Fondazione non ha emesso strumenti finanziari a fronte dell'apporto di opere o servizi né ha fatto uso di strumenti finanziari derivati per i quali sia necessario rilevare la valutazione del Fair-value.

La Fondazione non ha posto in essere operazioni di finanziamento con la cessione temporanea di beni.

La Fondazione nell'anno 2017 ha continuato a svolgere, senza fini di lucro, l'attività culturale di pubblica utilità per la quale è stata costituita.

Si propone di portare l'intero risultato economico gestionale positivo dell'esercizio 2017 a diminuzione del deficit patrimoniale.

Il presente Bilancio chiuso al 31/12/2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Rieti, li 31 Dicembre 2017

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE
Dott. Gianni Letta

Partita IVA: 01042190577
 Codice Fiscale: 90053860574

Filiali: Tutte le filiali

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE dal 01/01/2017 al 31/12/2017 Valuta: E - Euro

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività		Passività	
130.00.0000 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0,00	210.00.0000 PATRIMONIO NETTO	-310.534,41
130.02.0001 Impianti generici e specifici	11.829,81	210.01.0000 CAPITALE	95.000,00
130.02.0011 F.do ammort. impianti generici e speci	-11.829,81	210.01.0004 Fondo di Dotazione	95.000,00
130.03.0002 Attrezzatura varia e minuta	15.805,43	210.07.0000 ALTRE RISERVE	120.000,00
130.03.0012 F.do ammort. attrezzatura varia e minu	-15.805,43	210.07.0007 Versamenti Fondi Vincolati	120.000,00
130.04.0000 ALTRI BENI MATERIALI	0,00	210.08.0000 UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO	-525.534,41
130.04.0001 Mobili ed Arredamento	12.803,00	210.08.0003 Risultato Gestionale Negativo Eserc. P	-525.534,41
130.04.0002 Macchine d'Ufficio Elettroniche	4.392,16	210.09.0000 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0,00
130.04.0011 F.do ammort. mobili e arredamento	-12.803,00	210.09.0001 Risultato Gestionale Positivo d'Eserci	0,00
130.04.0012 F.do ammort. macchine d'ufficio elettr	-4.392,16	210.09.0002 Perdita dell'esercizio	0,00
140.00.0000 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.340,00	230.00.0000 TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVOF	10.443,97
140.12.0000 CREDITI IMM. VERSO ALTRI OLTRE 12 MEI	1.340,00	230.01.0000 TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORC	10.443,97
140.12.0002 Depositi cauzionali Contratti oltre 12	1.340,00	230.01.0002 TFR impiegati	10.443,97
155.00.0000 CLIENTI ITALIA	42.100,00	235.00.0000 FORNITORI ITALIA	142.849,42
155.01.0000 CLIENTI ITALIA ENTRO 12 MESI	42.100,00	235.01.0000 Fornitori entro 12 mesi	142.849,42
155.01.0401 ENI S.p.A. DIVISIONE GAS & POWER GEI	0,00	235.01.0003 L'UFFICIO S.r.l. CANCELLERIA	0,00
155.01.0411 LOTTOMATICA SPA	36.600,00	235.01.0006 PIEMME S.p.a.	620,98
155.01.0412 POSTE ITALIANE SPA	0,00	235.01.0011 UNIVERSAL MUSIC PUBLISHING GROUI	0,00
155.01.0416 SOCIETA' ITALIANA DEGLI AUTORI ED EI	0,00	235.01.0015 Zafferani Falchi Proietti Serv	3.750,00
155.01.0419 ERREBIAN S.p.a. SOLUZIONI PER L'UFFI	0,00	235.01.0017 V.M.G. SRL HOTEL EUROPA	7.955,00
155.01.0420 ASSOCIAZIONE NUOVA CONSONANZA	0,00	235.01.0018 EUROGESTIONI S.R.L.	1.895,00
155.01.0421 ASSOCIAZIONE ROMA SINFONIETTA	5.500,00	235.01.0021 AZIENDA SERVIZI MUNICIPALI RIETI S.p.	0,00
155.01.0422 INTESA SAN PAOLO S.p.a.	0,00	235.01.0026 A. MANZONI & C. S.p.a. CASA ITALIANA I	1.988,68
160.00.0000 CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	48.521,77	235.01.0027 Innocom S.r.l.	500,00
160.01.0000 ALTRI CREDITI VERSO CLIENTI ENTRO 12	568,18	235.01.0029 International Service S.r.l.	1.280,00
160.01.0001 Crediti per fatture emesse	568,18	235.01.0051 DE SANTIS UFFICIO DESIGN E TECNOL	674,40
160.09.0000 CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	34.866,53	235.01.0053 TIM S.p.a.	238,84
160.09.0001 Erario c/IVA	34.784,95	235.01.0057 FABRI DONATO	5.011,70
160.09.0003 IVA c/acquisti	0,00	235.01.0059 SAMBUCO ELENIO	950,00
160.09.0008 Erario c/IRAP	0,00	235.01.0066 HOTEL MIRAMONTI E RISTORANTE DA C	535,00
160.09.0010 Acconti IRAP	0,00	235.01.0067 FEOLA ROSA	0,00
160.09.0013 Crediti v/Erario da 770	0,00	235.01.0068 URBE S.R.L.	1.620,01
160.09.0015 Altri crediti Tributarî per Sostituti	81,58	235.01.0077 PUBBLICITTA' S.r.l.	2.147,20
160.13.0000 CREDITI VERSO ALTRI ENTRO 12 MESI	13.087,06	235.01.0079 RATINI - GARDEN ALESSANDRO	0,00
160.13.0002 Contributi da Ricevere PdC	6.000,00	235.01.0083 ASSOCIAZIONE BELCANTO CHORUS	520,00
160.13.0003 Contributi da Ricevere Ministero	0,00	235.01.0084 ASSOCIAZIONE ROMA SINFONIETTA	0,00
160.13.0006 Crediti per ENPALS già Versata	4.277,54	235.01.0093 VENTURA ANGELO	3.600,00
160.13.0007 Crediti diversi entro 12 mesi	2.809,52	235.01.0097 CENTANNI FABIO	0,00
180.00.0000 DISPONIBILITA' LIQUIDE	548,56	235.01.0104 SCARTON CESARE	0,00
180.01.0000 DEPOSITI BANCARI E POSTALI	494,65	235.01.0117 DI LENA CARLA	0,00
180.01.0001 INTESA SAN PAOLO c/c n. 1000/87	0,00	235.01.0401 RENZI MASSIMO	854,00
180.01.0002 BCC c/c n. 4295	494,65	235.01.0402 RINALDI MASSIMO	854,00
180.03.0000 DENARO E VALORI IN CASSA	53,91	235.01.0403 GIAGNOLI ALESSANDRO	0,00
180.03.0001 Cassa Euro	53,91	235.01.0405 CHIARINELLI NICOLA	0,00
180.03.0003 Cassa Biglietti	0,00	235.01.0409 ZANOTTO FRANCESCO	0,00
190.00.0000 RATEI E RISCOINTI ATTIVI	120.000,00	235.01.0411 MATTEUCCI DOMENICO	1.098,00
190.01.0000 RATEI ATTIVI	120.000,00	235.01.0415 GRANDI MAGAZZINI FIORONI SPA CENT	0,00
190.01.0001 Ratei attivi	120.000,00	235.01.0416 MECCANOGRAFICA REATINA di BASSO	0,00
		235.01.0418 GBRCOM S.r.l.	840,00
		235.01.0420 SUGARMUSIC SPA	363,30
		235.01.0426 TNT GLOBAL EXPRESS S.p.A.	0,00

Partita IVA: 01042190577
 Codice Fiscale: 90053860574

Filiali: Tutte le filiali

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE dal 01/01/2017 al 31/12/2017 Valuta: E - Euro

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività	Passività	
	235.01.0427 SABA ITALIA S.p.a.	0,00
	235.01.0429 CASA RICORDI S.R.L. UNIVERSAL MUSI	5.812,56
	235.01.0436 RL TV S.R.L.	2.440,00
	235.01.0437 EUROPA GALANTE	0,00
	235.01.0447 CECCHETTIN ANTONIO	0,00
	235.01.0454 SUCCHIARELLI MARTA	1.875,00
	235.01.0456 SPADONI VIAGGI SNC	4.620,00
	235.01.0466 PRESCOTT STUDIO SRL	5.368,00
	235.01.0470 PROCOLI DIEGO	0,00
	235.01.0477 COOP CENTRO ITALIA SOC.COOP. A.R.I	0,00
	235.01.0481 BONOLIS GABRIELE	0,00
	235.01.0485 CINTIA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIAL	2.873,00
	235.01.0489 ROGA SRL	255,00
	235.01.0492 WOLKEN CLEMENS	0,00
	235.01.0493 CIOTOLI DARIO	0,00
	235.01.0496 VIGLIATURO FABIO	0,00
	235.01.0504 TEATRO DELL'OPERA DI ROMA	0,00
	235.01.0506 TRENITALIA S.P.A.	0,00
	235.01.0510 BASSO MARIO	263,78
	235.01.0511 ARUBA S.p.a.	0,00
	235.01.0513 MINISTERO DELL'INTERNO DIPARTIMEN	0,00
	235.01.0531 LIGHT & SOUND	6.740,00
	235.01.0535 B.2A.F BEVERAGE AND ATTRACTIVE FC	1.417,00
	235.01.0540 BARBONETTI TAMARA	0,00
	235.01.0548 ISTITUZIONE SINFONICA ABRUZZESE E	9.900,00
	235.01.0552 BERUS SRL	25,80
	235.01.0553 SILVIO MAURIZIO	3.238,53
	235.01.0558 ISTITUTO COMPRENSIVO 'A.MARIA RICC	1.000,00
	235.01.0560 DEL ZOPPO FABRIZIO	0,00
	235.01.0562 CECCARELLI MASSIMO	0,00
	235.01.0564 LEE KYUNG MI	0,00
	235.01.0566 CHULKINA ANNA	0,00
	235.01.0569 G.S.R. SRL	0,00
	235.01.0573 TECNO SCENA SRL	11.224,00
	235.01.0575 BUZZI ALESSANDRO	0,00
	235.01.0576 Q.S.S. QUALITA' IN SALUTE E SICUREZZ	0,00
	235.01.0578 CONSORZIO GE.SE.AV s.c.a.r.l.	610,00
	235.01.0579 BONIFACI LUCIA	0,00
	235.01.0580 MR. OFFICE DI MAURIZIO TURCHETTA	0,00
	235.01.0582 ALU' SILVIA	0,00
	235.01.0585 BELLINI GIUSEPPE	1.720,00
	235.01.0586 TEATROSERVICE SNC DI ARGENTIERI, (0,00
	235.01.0587 DELLA CIOPPA MICHELINO	4.000,00
	235.01.0589 LUCIANO SNC	0,00
	235.01.0590 SPAN ENSEMBLE SAS DI GRAZIANO ALI	0,00
	235.01.0593 DANCE ART PRODUCTION & EVENTS A.	0,00
	235.01.0598 VD MUSIC SRL	0,00
	235.01.0599 PIERETTI CHIARA	0,00
	235.01.0602 MANNI MANLIO	167,00
	235.01.0604 CIAK VIDEO PRODUZIONI DI MASSIMILIA	0,00
	235.01.0606 F.E.M.A. ANTINCENDIO DI RINALDI M. & I	0,00

Partita IVA: 01042190577
Codice Fiscale: 90053860574

Filiali: Tutte le filiali

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE dal 01/01/2017 al 31/12/2017 Valuta: E - Euro

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività	Passività	
	235.01.0607 DAL MOLIN FEDERICO	0,00
	235.01.0609 CORTESE SABRINA	0,00
	235.01.0610 GASPERI MARIA TERESA	0,00
	235.01.0611 CROCI MANFRED	0,00
	235.01.0612 PAPARELLI SILVIA	0,00
	235.01.0613 NYKOLAYISHYN NATALIYA	0,00
	235.01.0614 GARBINI LUCA	0,00
	235.01.0615 BIANCHI FLAVIANO	0,00
	235.01.0616 SORRENTINO FRANCESCO	0,00
	235.01.0617 PINNA ANNA PAOLA	0,00
	235.01.0618 COMBATTELLI MARIA RITA	0,00
	235.01.0619 BORRELLI GIOVANNI	0,00
	235.01.0620 BECO ALESSANDRO	0,00
	235.01.0621 CECCON ARMANDO	0,00
	235.01.0622 RUSSO FRANCESCO PAOLO	0,00
	235.01.0623 FILACI LUCIA	0,00
	235.01.0624 PODESTA' CARLO	0,00
	235.01.0625 DRPLOT SRL	0,00
	235.01.0626 ROSSI FRANCHI MARIA GIOVANNA	0,00
	235.01.0627 NDESIGN S.N.C. DI FEBRONI MARIO & C	1.315,16
	235.01.0628 BIAGIOTTI ANNA	0,00
	235.01.0629 DELLA MOTTA ANNA	0,00
	235.01.0630 IMBRUNO MATTEO	0,00
	235.01.0631 CAPODAGLIO VITTORIO	330,00
	235.01.0632 LELLI PAOLA	0,00
	235.01.0633 PUNTO SERVICE SOCIETA' COOPERATI	0,00
	235.01.0634 MECCANOGRAFICA REATINA EREDI DI I	645,38
	235.01.0635 KINGS SRLS	12.541,60
	235.01.0636 PAGLIANI MARIA	0,00
	235.01.0637 NOBILI SIMONA	0,00
	235.01.0638 NANNI GIACOMO	0,00
	235.01.0639 REITANO JESSICA	0,00
	235.01.0640 PASSAVINI CAMILLA	0,00
	235.01.0641 FEOLA CARLO	0,00
	235.01.0642 CARNI' VINCENZO	0,00
	235.01.0643 CADARIO MARCO	0,00
	235.01.0644 ADRIANI DANIELE	0,00
	235.01.0645 METRUCCI DENISE	0,00
	235.01.0646 DE RITIS ADRIANO	0,00
	235.01.0647 OSELLA CHIARA	0,00
	235.01.0648 SAPIO ANTONIO	0,00
	235.01.0649 AUCIELLO GIORGIA	0,00
	235.01.0650 DE PETRILLO ANTONIO	0,00
	235.01.0651 FARULLO DAVIDE	0,00
	235.01.0652 BERTERO DANIELE	0,00
	235.01.0653 SICILIANO FRANCESCO	0,00
	235.01.0654 PENNACCHINI SANDRO	0,00
	235.01.0655 LEKAJ FLORIAN	0,00
	235.01.0656 ROGGIA ROCCO	0,00
	235.01.0657 PECCHININO MARCO	0,00
	235.01.0658 EUROPA INCANTO	8.300,00

Partita IVA: 01042190577
Codice Fiscale: 90053860574

Filiali: Tutte le filiali

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE dal 01/01/2017 al 31/12/2017 Valuta: E - Euro

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività	Passività	
	235.01.0659 DOMUS SCIPIONI	516,50
	235.01.0660 SRODON RADOSLAW	0,00
	235.01.0661 CREA FEDERICO	0,00
	235.01.0662 CIBELLI GENNARO	0,00
	235.01.0663 BIANCHETTI ELENA	0,00
	235.01.0664 GAMBARDELLA GIOVANNI BATTISTA	0,00
	235.01.0665 CALINI CAMILLA	0,00
	235.01.0666 DEL CORPO GIANLUIGI	0,00
	235.01.0667 MEMOLI NICOLA	0,00
	235.01.0668 CAPPARUCCI EDOARDO	0,00
	235.01.0669 CORTEGIANI ALICE	0,00
	235.01.0670 SENATORE ALBERTO	0,00
	235.01.0671 GORI GIONATA	0,00
	235.01.0672 DI MANSO LUCA	0,00
	235.01.0673 GRILLO DONATO	0,00
	235.01.0674 BRUNO MARIO	0,00
	235.01.0675 NESCI DAMIANO	0,00
	235.01.0676 CALANDRI GIULIO	0,00
	235.01.0677 IOVINO VINCENZO	0,00
	235.01.0678 PASTORELLI GUGLIELMO	0,00
	235.01.0679 PIGNATARO NICOLETTA	0,00
	235.01.0680 CANANZI ELISABETTA	0,00
	235.01.0681 VULTAGGIO VITO	0,00
	235.01.0682 RIGLIARI ALESSANDRA	0,00
	235.01.0683 AZZOLINA STEFANO	0,00
	235.01.0684 KAWASAKI HINAKO	0,00
	235.01.0685 LEUZZI GIANMARCO	0,00
	235.01.0686 ROSSI FRANCESCA	0,00
	235.01.0687 CALICCHIA VALENTINA	0,00
	235.01.0688 AIELLO CLAUDIO	0,00
	235.01.0689 SCHIAVELLO VINCENZO CARLO	0,00
	235.01.0690 ORZA STEFANO	0,00
	235.01.0691 FAZZI FLAVIA	0,00
	235.01.0692 FONDAZIONE S.G.M. CONFERENCE CEM	610,00
	235.01.0693 SCATARZI SIMONE	0,00
	235.01.0694 EASYLIGHT SRL	0,00
	235.01.0695 TOCCHIO ANDREA	0,00
	235.01.0696 PIZZARDI FLAVIANO	0,00
	235.01.0697 SINCRONISMI AUDIO VIDEO	732,00
	235.01.0698 CARTARIA SAPONER SRL	0,00
	235.01.0699 HASANI ALI	0,00
	235.01.0700 BALDINI ROSSANO	0,00
	235.01.0701 SILVESTRI ASSUNTA	4.823,00
	235.01.0702 DE VITA MARIANGELA	908,00
	235.01.0703 SI VIAGGIARE	0,00
	235.01.0704 ROCCIA ANTONIO ROSARIO	600,00
	235.01.0705 LAMAGNA PAOLO	300,00
	235.01.0706 CARTARIA CAVOUR S.r.l.	0,00
	235.01.0707 ASSOCIAZIONE CULTURALE POP LINE	1.700,00
	235.01.0708 GRUPPO DANZA OGGI	4.730,00
	235.01.0709 DE CATERINI GIACOMO	3.952,00

Partita IVA: 01042190577
 Codice Fiscale: 90053860574

Filiali: Tutte le filiali

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE dal 01/01/2017 al 31/12/2017 Valuta: E - Euro

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività	Passività
	235.01.0710 GRAN FAMILY MINGKANG XIANG 0,00
	235.01.0711 OSTERIA GARIBALDI 0,00
	236.00.0000 FORNITORI ESTERO ENTRO 12 MESI 240,00
	236.01.0000 Fornitori estero entro 12 mesi 240,00
	236.01.0004 AGMA SL 240,00
	236.01.0005 CIAMPA LEONARDO 0,00
	240.00.0000 DEBITI 302.054,26
	240.07.0000 DEBITI VERSO BANCHE ENTRO 12 MESI 40.268,84
	240.07.0001 BANCA c/c Passivo 40.268,84
	240.08.0000 DEBITI VERSO BANCHE OLTRE 12 MESI 144.922,16
	240.08.0001 Finanziamenti da CARIRI 63540907 oltre 144.922,16
	240.11.0000 ACCONTI ENTRO 12 MESI 0,00
	240.11.0001 Anticipi da clienti entro 12 mesi 0,00
	240.13.0000 ALTRI DEBITI VERSO FORNITORI ENTRO ' 103.696,52
	240.13.0001 Debiti v/Dirigente Art.x Fatture Pag 382,01
	240.13.0003 Fatture da ricevere entro 12 mesi 103.214,51
	240.23.0000 DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI 4.239,39
	240.23.0002 Debito per IRAP 3.278,00
	240.23.0003 Deb. v/erario per imposte sostitutive 2,91
	240.23.0004 Erario c/ritenute irpef dipendenti 8,48
	240.23.0005 Erario c/ritenute irpef redditi di lav 950,00
	240.23.0010 IVA c/vendite 0,00
	240.25.0000 DEBITI V/INPS ENTRO 12 MESI 4.689,41
	240.25.0001 Debiti v/INPS per dipendenti entro 12 4.665,41
	240.25.0004 Ritenute ENPALS 9,19% 0,00
	240.25.0005 Ritenute Contributio EST 24,00
	240.27.0000 ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI 4.337,94
	240.27.0007 Debiti verso agenti 0,00
	240.27.0009 Debiti per salari, stipendi e ferie ma 4.337,94
	240.27.0011 Altri debiti diversi entro 12 mesi 0,00
	250.00.0000 RATEI E RISCONTI PASSIVI 32.602,19
	250.01.0000 RATEI PASSIVI 32.602,19
	250.01.0001 Ratei passivi 32.602,19

Totale Attività: 212.510,33
 Perdita dell'esercizio:
 Totale: 212.510,33

Totale Passività: 177.655,43
 Utile dell'esercizio: 34.854,90
 Totale: 212.510,33

Partita IVA: 01042190577
 Codice Fiscale: 90053860574

Filiali: Tutte le filiali

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE dal 01/01/2017 al 31/12/2017 Valuta: E - Euro

CONTO ECONOMICO

Costi		Ricavi	
310.00.0000 COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSID., C	371,90	410.00.0000 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRES1	36.921,57
310.01.0000 ACQUISTI DIVERSI	371,90	410.01.0000 RICAVI DELLE VENDITE ITALIA	36.921,57
310.01.0016 Materiale di cancelleria	132,21	410.01.0001 Botteghino Biglietti c/vendita	25.421,57
310.01.0019 Materiale antinfortunistico	25,00	410.01.0004 Altri Ricavi per Biglietti	1.500,00
310.01.0034 Acquisti vari deducibili	214,69	410.01.0005 Altri Ricavi	10.000,00
315.00.0000 COSTI PER SERVIZI	50.284,15	425.00.0000 ALTRI RICAVI E PROVENTI	477.104,80
315.01.0000 COSTI PER SERVIZI (INDUSTRIALI)	2.375,92	425.01.0000 ALTRI RICAVI E PROVENTI	477.104,80
315.01.0016 Servizi vari	2.150,26	425.01.0015 Arrotondamenti attivi	21,91
315.01.0017 Servizi vari in deducibili	225,66	425.01.0024 Contributi in conto esercizio e sponso	477.082,89
315.03.0000 COSTI PER SERVIZI (GENERALI)	47.908,23	435.00.0000 ALTRI PROVENTI FINANZIARI	20,13
315.03.0011 Servizi vari commerciali	536,00	435.01.0000 ALTRI PROVENTI FINANZIARI	20,13
315.03.0044 Spese postali	12,53	435.01.0020 Interessi da depositi bancari	20,13
315.03.0045 Spese telefoniche (deducibili 80%)	1.263,18		
315.03.0047 Spese bancarie	488,52		
315.03.0053 Compensi al Sovrintendente Fondazione	26.000,00		
315.03.0055 Spese per consulenza fiscale e del lav	14.560,00		
315.03.0065 Compensi Collegio Sindacale	5.048,00		
325.00.0000 COSTI PER IL PERSONALE	19.528,72		
325.01.0000 SALARI E STIPENDI	14.053,82		
325.01.0004 Stipendi impiegati	14.053,82		
325.02.0000 ONERI SOCIALI	4.266,83		
325.02.0001 Contributi assic. obbligatorie contro	135,46		
325.02.0004 Altri Oneri	131,08		
325.02.0005 Oneri sociali per impiegati	4.000,29		
325.03.0000 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.208,07		
325.03.0003 Accant. fondo TFR altri dipendenti	1.208,07		
330.00.0000 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	682,48		
330.02.0000 AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MA1	682,48		
330.02.0011 Ammort. mobili e arredamento	682,48		
345.00.0000 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.076,90		
345.01.0000 ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.076,90		
345.01.0016 Altre imposte deducibili	175,00		
345.01.0018 Spese di cancelleria	720,80		
345.01.0024 Valori bollati	224,00		
345.01.0026 Arrotondamenti passivi	4,42		
345.01.0027 Multe ed ammende In deducibili	105,81		
345.01.0034 Sopravvenienze passive ordinarie	2.673,65		
345.01.0035 Altri oneri di gestione	85,00		
345.01.0036 Altri oneri di gestione in deducibili	88,22		
346.00.0000 COSTI REATE FESTIVAL	380.396,40		
346.01.0000 COSTI PER SERVIZI REATE FESTIVAL	161.316,39		
346.01.0002 Spese Servizi Trasporto	6.046,11		
346.01.0005 Spese Pubblicità e Propaganda	1.256,70		
346.01.0006 Spese per Stampe e Pubblicazioni	7.444,26		
346.01.0007 Spese per Servizi Tecnici	56.955,80		
346.01.0008 Spese Sito Web	4.312,00		
346.01.0010 Compensi Occ. Direttore Artistico	25.000,00		
346.01.0011 Oneri Sociali Direttore Artist. Occ.	4.000,00		
346.01.0015 Spese Servizi Vari	32.256,51		
346.01.0016 Spese di Pubblicità	2.123,37		
346.01.0017 Spese per Prestazioni Occasionali	21.921,64		

Partita IVA: 01042190577
Codice Fiscale: 90053860574

Filiali: Tutte le filiali

BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE dal 01/01/2017 al 31/12/2017 Valuta: E - Euro

CONTO ECONOMICO

Costi		Ricavi	
346.02.0000 COSTI GODIMENTO BENI TERZI REATE FE	24.480,89		
346.02.0001 Noleggi Vari	24.480,89		
346.03.0000 COSTI PERSONALE DIPENDENTE REATE F	6.877,13		
346.03.0001 Salari e Stipendi	5.158,87		
346.03.0002 Oneri Sociali	1.493,09		
346.03.0003 Altri Oneri	10,00		
346.03.0004 Costi per T.F.R.	215,17		
346.04.0000 COSTI PER ARTISTI REATE FESTIVAL	179.808,15		
346.04.0001 Compensi Esibizione Artisti Profession	22.089,42		
346.04.0002 Compensi Esibizione Artisti Occasional	49.679,40		
346.04.0003 Spese per Orchestre e Cori	53.300,00		
346.04.0004 Oneri Sociali Artisti Reate Festival	23.195,86		
346.04.0005 Spese Vitto /Alloggio Artisti da scorp	31.543,47		
346.05.0000 COSTI PER BENI E MATERIALI	340,00		
346.05.0001 Costi per Costumi di Scena	340,00		
346.08.0000 ONERI DIVERSI REATE FESTIVAL	5.585,71		
346.08.0001 Oneri Diversi	182,69		
346.08.0002 Acquisto Valori Bollati	182,00		
346.08.0003 Costi per Biglietti Omaggio	5.221,02		
346.11.0000 ALTRI COMPONENTI NEGATIVI REATE FES	1.988,13		
346.11.0001 Altri Costi deucibili Precedenti Edizi	1.809,54		
346.11.0011 Altri Componenti Negative di Gestione	178,59		
350.00.0000 ONERI FINANZIARI	17.014,05		
350.01.0000 INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	17.014,05		
350.01.0005 Interessi ed oneri su debiti v/banche	2.438,34		
350.01.0006 Interessi passivi su mutui	14.573,45		
350.01.0015 Oneri accessori su finanziamenti	2,26		
370.00.0000 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZI	6.837,00		
370.01.0000 IMPOSTE SUL REDDITO CORRENTI	6.837,00		
370.01.0002 IRAP dell'Esercizio	6.837,00		
Totale Costi:	479.191,60	Totale Ricavi:	514.046,50
Utile dell'esercizio:	34.854,90	Perdita dell'esercizio:	
Totale:	514.046,50	Totale:	514.046,50

