

BILANCIO CONSUNTIVO 2020

## Premessa

Il Bilancio al 31.12.2020, del quale la presente Relazione costituisce parte integrante, è stato redatto sulla base dei principi contabili, descritti nelle note esplicative.

Il Bilancio 2020, 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 31.12.2020, 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 2020

Nell'intento di fornire una fotografia la più analitica possibile del Bilancio dell'esercizio 2020, è stato comunque adottato il criterio di impostare lo schema di Bilancio in termini di confronto comparato, fra voci contabili analoghe, per gli esercizi 2020 - 2019.

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 (-) 3.580,09, con una diminuzione della giacenza rispetto all'esercizio 2019 pari ad euro (-) 5.211,51, di euro 1.631,42.

La situazione complessiva della liquidità è così riassumibile:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>scostamento</u>
CASSA	657,89	1.025,60	-367,71
CASSA PER FONDI SPESE	763,41	841,79	-78,38
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
totale	1.421,30	1.867,39	-446,09
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

**BANCHE C/C**

- UNICREDIT S.p.a. C/C 5509984	-8.002,93	-8.643,30	640,37
- UNICREDIT S.p.a. C/C 0004000851237	4.452,91	2.279,97	2.172,94
- B.N.L. Gruppo BNP Paribas c/c 1987	-30,07	1.039,82	-1.069,89
- FINECO BANK S.p.a. C/C 3383402	0,00	112,00	-112,00
	<hr/>		
	<hr/>		
totale	-3.580,09	-5.211,51	1.631,42
	<hr/>		
	<hr/>		

**BENI IMMOBILI:**

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

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

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

La situazione contabile è la seguente:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>scostamento</u>
<b><i>BENI IMMOBILI:</i></b>			
- BENI IMMOBILI AL 31 dicembre 2020	1.593.527,76	1.593.527,76	0,00
- MIGLIORIE IMMOBILI	79.691,91	79.691,91	0,00
- RISTRUTTURAZIONE SEDE della FONDAZIONE	54.912,00	54.912,00	0,00
	<hr/>		
totale	1.728.131,67	1.728.131,67	0,00
	<hr/>		
	<hr/>		

**DIPINTI A CUSTODIA:**

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

**MOBILI - ATTREZZATURE - ARREDI:**

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

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

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

La posta "IMPIANTI" pari a euro 14.092,80 è relativa all'installazione del sistema di allarme nella sede della Fondazione in Via San Teodoro n.8.

La situazione contabile è la seguente:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>scostamento</u>
<i>BENI IMMOBILI:</i>			
- IMMOBILI	1.593.527,76	1.593.527,76	0,00
- MIGLIORIE IMMOBILI	79.691,91	79.691,91	0,00
- RISTRUTTURAZIONE SEDE della FONDAZIONE	54.912,00	54.912,00	0,00
<i>DIPINTI A CUSTODIA</i>	103.291,38	103.291,38	0,00
<i>MOBILI - ATTREZZATURE - ARREDI:</i>			
- BENI MOBILI E VALORI PREZIOSI	46.437,73	46.437,73	0,00
- ATTREZZATURE	22.778,40	22.778,40	0,00
- APPARECCHI MUSICALI	2.582,21	2.582,21	0,00
			0,00
<i>IMPIANTO ALLARME</i>	14.092,80	14.092,80	0,00
	<hr/>	<hr/>	
totale	<u>1.917.314,19</u>	<u>1.917.314,19</u>	<u>0,00</u>

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 11.394,00 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><u>94.674,26</u></u>

CREDITI DIVERSI:

Tale posta di euro 22.040,40 comprende gli importi dei crediti maturati nell'esercizio 2020.

La voce "Addizionale Comunale" per euro 4,53 scaturisce dal conguaglio fiscale di fine anno su redditi di lavoro dipendente;

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

La voce "Condominio Via dei Condotti c/to inquilino" per euro 2.053,96, costituisce l'importo anticipato dalla Fondazione per l'anno 2020 a titolo di oneri condominiali di competenza dell'inquilino, dette somme saranno rimborsate alla Fondazione i primi giorni dell'anno 2021.

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 2021 di competenza dell'esercizio 2020 e precisamente:

- ASSICURAZIONE E PREMI CORRISPOSTI	
Generali s.p.a. - 01/01/2021 - 31/03/2021	236,27
- CANONI DI MANUTENZIONE	
Total Offer s.r.l. - 01/01/2021 - 30/11/2021	<u>671,00</u>
	<u><u>907,27</u></u>

SPESE DA RIPARTIRE:

Tale posta di euro 2.553,32 è relativa al bilancio di riparto condominiale per l'esercizio 2020 dell'immobile di Via San Teodoro; alle spese condominiali e di utenze sostenute dalla Fondazione ma di competenza degli inquilini di Via Castelfidardo. Detti importi costituiscono un credito che la Fondazione "Isabella Scelsi" vanta verso gli altri proprietari delle unità immobiliari del palazzo di Via San Teodoro e verso gli inquilini degli immobili di Via Castelfidardo. Precisamente:

<i>CONDOMINO (proprietario) - INQUILINO</i>	<i>DA VERSARE</i>
- (Via San Teodoro) - C.O.	674,62
- (Via San Teodoro) - D.C.R.	828,01
- (Via Castelfidardo) - inquilino S.P.	<u>1.050,69</u>
totale	<u><u>2.553,32</u></u>

INQUILINI CONTO CANONI DI LOCAZIONE:

Tale posta di euro 25.250,52 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>
- Colucci di Colucci Paola & C.S.A.S.	2.317,00
- De Gasperis Adolfo	-262,44
- Ghillani Annalisa	29,90
- Brosio Antonio	264,00
- Pesci combattenti S.r.L.	61,00
- Studio Legale Associato Tributario	1.666,68
- Lui & Giò S.R.L.	19.367,88
- Stella Paolo	-1.051,50
- T.R.S. Evolution S.r.l.	<u>2.858,00</u>
totale	<u><u>25.250,52</u></u>

Gli importi di cui sopra, che rispecchiano la situazione debitoria al 31/12/2020, nel corso dell'esercizio 2021, verranno incassati. Alla data del 16/03/2021, già alcuni inquilini hanno provveduto a pareggiare le partite aperte.

PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI:

Tale posta di euro 1.518.328,17 è relativa alla somma algebrica degli avanzi e disavanzi di esercizio dall'anno 1987 all'anno 2019.

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		
<i>sub totale lire</i>	lire	151.270.989	366.398.338	215.127.349	
<i>controvalore in euro</i>	euro	78.124,94	189.228,94	111.104,00	
2002	euro		37.760,28		
2003	euro		54.567,97		
2004	euro		161.315,95		
2005	euro		235.644,04		
2006	euro		208.890,37		
2007	euro		228.388,08		
2008	euro	134.269,41			
2009	euro		225.219,23		
2010	euro	301.452,46			
2011	euro	9.666,08			
2012	euro		171.608,30		
2013	euro		158.737,29		
2014	euro		160.790,05		
2015	euro	35.802,71			
2016	euro		103.510,95		
2017	euro	3.682,28			
2018	euro		125.427,27		
2019	euro		<u>20.237,33</u>		
	<b>totale</b>		<u>562.997,88</u>	<u>2.081.326,05</u>	<u>1.518.328,17</u> <i>disavanzo</i>
	<i>totale attività</i>		<i>euro</i>	<i>3.591.320,81</i>	
	<i>disavanzo di gestione</i>		<i>euro</i>	<u><i>55.912,94</i></u>	
	<i>totale a pareggio</i>		<i>euro</i>	<u><u><i>3.647.233,75</i></u></u>	

PASSIVITA'BANCA CONTO COMPETENZE INTERESSI PASSIVI

In tale voce sono riportati gli interessi passivi conteggiati dalla banca il 31 dicembre 2020 ma addebitati sull'estratto conto bancario i primi giorni dell'anno 2021.

DEBITI VERSO ERARIO:

Tale posta di euro 78.063,49 comprende l'ammontare dei debiti esistenti a fine esercizio 2020, iscritti al valore nominale.

La voce "I.R.P.E.F. LAVORO AUTONOMO" di euro 328,00 rappresenta l'Imposta sul Reddito delle Persone Fisiche su compensi di lavoro autonomo erogati nel mese di dicembre 2020 a professionisti.

La voce "I.R.P.E.F. LAVORO DIPENDENTE" di euro 1.925,69 rappresenta l'Imposta sul Reddito delle Persone Fisiche su compensi di lavoro dipendente erogati nel mese di dicembre 2020 a lavoratori dipendenti.

La voce "IMPOSTA SOSTITUTIVA T.F.R." di euro 4,20 rappresenta l'acconto sull'imposta dovuta al 31.12.2020 sul Trattamento di Fine Rapporto di lavoro dipendente.

La voce "I.M.U. e T.A.S.I. acconto e saldo anno 2019 - 2020" di euro 65.864,60, rappresenta il debito al 31/12/2020 per imposte non versate, nel mese di giugno 2019, nel mese di dicembre 2019, nel mese di giugno 2020 e nel mese di dicembre 2020, rispettivamente a titolo di acconto e a saldo I.M.U. e T.A.S.I. per l'anno 2019 e 2020.

La voce "I.R.E.S. - Il acconto di imposte anno 2020" di euro 5.697,00 rappresenta l'acconto sull'imposta dovuta I.R.E.S. con scadenza 30 novembre 2020, non versato.

La voce "I.N.P.S. LAVORO DIPENDENTE" di euro 4.244,00 rappresenta il debito verso gli Enti Previdenziali, su cedolini paga erogati a lavoratori dipendenti, nel mese di dicembre 2020.

La situazione contabile è la seguente:

- I.R.P.E.F. LAVORO AUTONOMO	328,00
- I.R.P.E.F. LAVORO DIPENDENTE	1.925,69
- IMPOSTA SOSTITUTIVA T.F.R.	4,20
- I.M.U. e T.A.S.I. acconto e saldo anni 2019 - 2020	65.864,60
- I.R.E.S. Il acconto di imposte anno 2020	5.697,00
- I.N.P.S. LAVORO DIPENDENTE	4.244,00
	<hr/>
totale	<u>78.063,49</u>

DEBITI DIVERSI:

La posta debiti diversi per euro 8.581,00 rappresenta l'ammontare dei debiti maturati al 31/12/2020 e precisamente costituiscono l'importo netto dei salari da corrispondere a dipendenti maturati al 31/12/2020 ma liquidati i primi giorni del mese di gennaio dell'esercizio 2021.

PROFESSIONISTI PER PARCELLE DA RICEVERE:

Tale posta di euro 45.785,11 è relativa a importi maturati al 31/12/2020 di parcelle ricevute nell'anno successivo da parte di Professionisti e precisamente:

- Avv.to Petretti Alessio (consulenza legale - saldo collaborazione anno 2020)	15.729,97
- Amici Mauro (consulenza amministrativa - saldo collaborazione anno 2020)	1.966,64
- TELLINI SILVIA (saldo gestione e implementazione sito web)	2.002,00
- BERNARDINI NICOLA (DIGITALIZZAZIONE NASTRI - saldo collaborazione anno 2020)	<u>26.086,50</u>
	<u><u>45.785,11</u></u>

DEPOSITI CAUZIONALI:

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

FORNITORI:

Tale posta di euro 3.558,03 comprende l'ammontare dei debiti verso fornitori esistenti alla fine dell'esercizio 2020, iscritti al valore nominale.

La situazione contabile è la seguente:

- A.C.E.A. Ato 2 S.p.A.	121,80
- Acea Energia S.p.A.	510,93
- Alfonsi Pianoforti S.r.L.	-78,00
- Buccitti Mauro - tecnico accordatore	-3,00
- DSZ Rechtsanwaltsgesellschaft mbh	2.801,81
- Duemme restauri e costruzioni S.n.C.	-1,00
- Eni gas e luce S.p.A.	263,76
- Fastweb S.p.a.	-166,29
- Italgas più S.p.A.	-628,01
- Tim Italia S.p.a.	-103,24
- Tim S.p.A.	144,27
- Total Offer s.r.l.	439,20
- Unicredit Leasing S.p.A.	7,34
- Unicredit Medio Credito Centrale S.p.A.	1,00
- Verlag musik texte	72,00
- Wind Tre S.p.A.	<u>175,46</u>
<b>totale</b>	<u><u>3.558,03</u></u>

FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE

In tale posta di euro 520,00 è riportato l'ammontare delle fatture di competenza dell'anno 2020 pervenute nell'anno 2021 e precisamente:

- Gentile Irene (progetto grafico manifestazione Michico Hirayama)	520,00
totale	<u>520,00</u>

PROFESSIONISTI E CONSULENTI:

Tale posta di euro 11.653,28 comprende l'ammontare dei debiti verso professionisti esistenti alla fine dell'esercizio 2020, iscritti al valore nominale.

La situazione contabile è la seguente:

- Bernardini Nicola	11.583,28
- Leonzio Antonietta - Notaio	<u>70,00</u>
totale	<u>11.653,28</u>

FONDO TRATTAMENTO di FINE RAPPORTO:

Tale posta di euro 46.976,30 costituisce il debito che la Fondazione ha verso i lavoratori dipendenti per Trattamento di Fine Rapporto lavoro.

PATRIMONIO NETTO:

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

La situazione contabile è la seguente:

- <i>Importo legati anticipati dall'Esecutore Testamentario</i>	<i>lire</i>	<i>-215.233.000</i>
- <i>Costituzione Fondazione con atto Notaio Federici del 21/01/1987 repertorio N.12108</i>	<i>lire</i>	<i>100.000.000</i>
- <i>Beni mobili e Valori preziosi</i>	<i>lire</i>	<i>311.277.000</i>
- <i>Dipinti a custodia</i>	<i>lire</i>	<i>200.000.000</i>
- <i>Crediti in valuta italiana</i>	<i>lire</i>	<i>484.461.743</i>
- <i>Titoli ed azioni</i>	<i>lire</i>	<i>255.777.112</i>



CONTO ECONOMICO O CONTO DI GESTIONE 01 / 01 / 2020 - 31 / 12 / 2020

## C O S T I

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 46.422,05 comprende le imposte e tasse di competenza dell'esercizio 2020.

La situazione contabile è la seguente:

- RIFIUTI SOLIDI URBANI (Sede)	901,61	<i>(per la sede della Fondazione Isabella Scelsi),</i>
- IMPOSTA I.R.E.S.	11.394,00	<i>(Imposta sul Reddito I.R.E.S., ex I.R.P.E.G. calcolata: sui canoni di locazione per gli appartamenti di proprietà della Fondazione locati a terzi, sui proventi derivanti da diritti d'autore e sui redditi fondiari),</i>
- IMPOSTA DI BOLLO SUI DEPOSITI BANCARI	375,39	<i>(Imposta di bollo sui conti correnti bancari intrattenuti dalla Fondazione),</i>
- REGISTRAZIONE DECRETI INGIUNTIVI	818,75	<i>(Agenzia delle Entrate per registrazione decreto ingentivo ex inquilino Lui &amp; Giò),</i>
- I.M.U. IMPOSTA MUNICIPALE UNICA	<u>32.932,30</u>	<i>(Imposta Minicipale Unica sugli Immobili di proprietà della Fondazione, dall'anno 2020 l'imposta T.A.S.I. è stata assorbita dall'imposta</i>
totale	<u><u>46.422,05</u></u>	

CONDONO EDILIZIO

Tale mastro per un totale di euro 8.437,67 comprende le rate del condono edilizio per la sanatoria dell'immobile sito in Via Gaspara Stampa n. 39 - locato ad attività di pizzeria / ristorante. Il condono totale per la sanatoria dell'immobile, ammonta ed euro 55.991,90. L'importo predetto è dilazionato e le ultime rate si dovranno pagare puntualmente fino a quasi la fine dell'anno 2022.

La situazione contabile è la seguente:

- Oneri Concessori		<u>8.437,67</u>
	totale	<u><u>8.437,67</u></u>

COMPENSI A TERZI:

Tale mastro di euro 24.851,51 evidenzia i compensi erogati a terzi nel corso dell'esercizio 2020.

La situazione contabile è la seguente:

- CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	16.037,63	<i>(compenso lordo di competenza del professionista addetto agli aspetti contabili, fiscali e previdenziali),</i>
- CONSULENZE LEGALI	7.863,41	<i>(compenso lordo di competenza del professionista addetto agli aspetti Legali della Fondazione),</i>
- CONSULENZE NOTARILI	222,47	<i>(compenso erogato al Notaio Cimmino Tullio per numero 4 estratti),</i>
- COLLEGIO SINDACALE	<u>728,00</u>	<i>(compensi erogati ai componenti del Collegio Sindacale della Fondazione per l'anno 2020).</i>
	totale	<u><u>24.851,51</u></u>

SALARI E STIPENDI ADDETTO ALLA PULIZIA E ALLA GUARDIANIA

Tale mastro di euro 9.962,90 evidenzia la retribuzione erogata nell'esercizio 2020.

La situazione contabile è la seguente:

COMPENSI LORDI	7.263,41	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	2.104,88	
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	41,82	9.410,11
		<u>9.410,11</u>
ACCANTONAMENTO		
<i>Trattamento di fine rapporto</i>		552,79
		<u>552,79</u>
	totale	<u><u>9.962,90</u></u>

COMPENSI A TERZI SEGRETERIA E COORDINAMENTO ATTIVITA' SCIENTIFICA:

Tale mastro di euro 77.685,63 evidenzia il costo che la Fondazione ha sostenuto per la Segreteria e il Coordinamento delle Attivita' nel corso dell'esercizio 2020.

La situazione contabile è la seguente:

SEGRETERIA

COMPENSI LORDI	16.470,33	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	4.773,09	
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	94,82	21.338,24
	<hr/>	

COORDINAMENTO ATTIVITA' SCIENTIFICA

COMPENSI LORDI	39.622,37	
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	11.482,57	
CONTRIBUTI C.U.A.S. (cassa assistenza sanitari quadri)	481,00	
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	228,11	51.814,05
	<hr/>	

## ACCANTONAMENTO

Trattamento di fine rapporto		4.533,34
		<hr/>

totale		<hr/> <hr/>
		77.685,63

COSTI DIVERSI:

In tale mastro di euro 25.339,99 sono raggruppate tutte le voci di spesa di gestione e di funzionamento per l'attivita' 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	147,44 (euro 36,00 Verlag Music Texte rinnovo abbonamento), (euro 111,44 Total Offer s.r.l. - rinnovo dominio "scelsi.it - registrazione sottodominio radio.scelsi.it - rinnovo casella di posta elettronica <a href="mailto:fondazione-scelsi@pec.it">fondazione-scelsi@pec.it</a> );
- ACQUA	547,30 (Acea Ato S.p.A. fornitura acqua per gli immobili siti in Via San Teodoro);
- ASSICURAZIONI	980,00 (Generali S.p.A. - polizza assicurativa immobile sede - Via di San Teodoro n. 8);
- ASSISTENZA SOFTWARE	100,04 (Infodata consulting s.r.l. Casella per legalmail silver - servizio attivazione indirizzo pec - servizio conservazione sostitutiva pec legamail);
- ATTREZZATURE	164,70 (Total Offer S.r.L. euro 134,20 - schermo 24w 24 pollici Full HD euro 30,50 - webcam per pc con microfono);

- CANCELLERIA	68,24 (acquisto cancelleria diversa per gli uffici della Fondazione);
- COMBUSTIBILI (Sede)	562,97 (ENI S.p.A. - fornitura gas metano ad uso riscaldamento per gli immobili siti in Via San Teodoro);
- IMPOSTA REGISTRO CONTRATTI DI LOCAZIONE	1.432,50 (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)	2.276,69 (ACEA Energia S.p.A. fornitura energia elettrica per gli immobili siti in Via San Teodoro);
- MANUTENZIONE E RIPARAZIONI:	
ATTREZZATURE	1.464,00 (euro 1.464,00 - Total Offer S.r.L. manutenzione e assistenza hardware e software),
IMMOBILI	58,56 (Ital Fire di Giovanni Ilarioni Intervento di manutenzione ordinaria estintori presso la sede della Fondazione);
- MATERIALI DI PULIZIA	46,32 (Materiale di pulizie e di consumo per la sede della Fondazione Isabella Scelsi);
- NOLEGGIO E ASSISTENZA ATTREZZATURE	487,75 (Expo S.a.S. Fotocopiatrice LEXMARK X464/R - SHARP ARM207 - canone assistenza - materiali di consumo e noleggio);
- ONERI BANCARI	1.082,71 (spese e commissioni bancarie per l'invio dei bonifici e per la gestione dei conti correnti intrattenuti presso l'Unicredit S.p.A., la Fineco Bank S.p.a. e la B.N.L.);
- ONERI CONDOMINIALI	10.513,99 (euro 8.948,77 Condominio Viale Mazzini, quote straordinarie anno 2020), (euro 1.565,22 Condominio Via San Teodoro n. 8 quota parte utenze e manutenzione impianto ascensore);
- ONERI POSTALI	174,58 (spese per l'acquisto di francobolli per le spedizioni postali, tasse per il pagamento dei conti correnti postali e valori bollati);
- PRESTAZIONI DI SERVIZI	758,70 (euro 496,00

*Tergeste S.R.L.S. - servizi di traduzione testi dall'inglese all'italiano),  
(euro 198,70  
Prontobollo per atti della Fondazione),  
(euro 64,00  
Notaio Cimmino Tullio - prestazioni professionali per estratti);*

- SPESE VARIE DI GESTIONE	330,43	<i>(spese sostenute dal commesso / fattorino relative a parcheggi, biglietti autobus e all'acquisto di piccole scorte di generi alimentari e materiali di consumo);</i>
- TELEFONO (sede)	1.057,89	<i>(euro 1.057,89 Wind Tre S.p.A. - utenze telefoniche);</i>
- VIAGGI - TRASPORTI - SOGGIORNI	1.328,38	<i>(euro 1.328,38 rimborso spese viaggi e trasporti in generale);</i>
- VIGILANZA NOTTURNA	1.756,80	<i>(Istituto Vigilanza dell'Urbe - servizio vigilanza di zona dalle 23:00 alle 06:00 pattuglia tutti i giorni in Via San Teodoro n. 8 - teleallarme I e IV piano dalle 19:00 alle 06:00 in Via San Teodoro n. 8);</i>
	<u>totale</u>	<u>25.339,99</u>

#### INTERESSI PASSIVI

Tale mastro di euro 539,14 evidenzia l'importo degli interessi passivi sui conti correnti bancari intrattenuti presso la B.N.L. e l'Unicredit e degli interessi di mora su pagamenti effettuati in ritardo

La situazione contabile è la seguente:

INTERESSI PASSIVI BANCARI	477,59	
INTERESSI DI MORA	61,55	539,14
	<u>          </u>	

#### MINUSVALENZA SU CANONI DI LOCAZIONE

Tale mastro di euro 438,00 evidenzia l'importo dei canoni di locazione non incassati in seguito ad una transazione con l'inquilino dell'immobile sito in Via Gaspara con attività di ristorazione

#### SOPRAVVENIENZE PASSIVE

In tale mastro di euro 106,92, vengono evidenziate somme straordinarie non di competenza del conto economico dell'esercizio.

CONTRAVVENZIONI E SANZIONI AMMINISTRATIVE

Tale mastro di euro 110,05 evidenzia l'importo delle sanzioni amministrative conteggiate sul ritardo nei versamenti delle imposte, dei tributi e delle tasse.

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:

COMPENSI A TERZI ARCHIVIO:

Tale mastro di euro 20.754,76 evidenzia il costo che la Fondazione ha sostenuto per i lavori di Archivio nel corso dell'esercizio 2020.

La situazione contabile è la seguente:

- COMPENSI LORDI	15.184,51
- CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	4.400,46
- CONTRIBUTI ASSICURATIVI	87,42
- ACCANTONAMENTO Trattamento Fine Rapporto	1.082,37
	<hr/>
totale	<u>20.754,76</u>

COMPENSI A TERZI ARCHIVIO SONORO:

Tale mastro di euro 18.503,22 evidenzia il costo che la Fondazione ha sostenuto per i lavori di Archivio Sonoro nel corso dell'esercizio 2020.

Situazione contabile costo archivio per l'esercizio 2020:

<u>- COMPENSI A TERZI ARCHIVIO:</u>	20.754,76
<u>- COMPENSI A TERZI ARCHIVIO SONORO:</u>	18.503,22
	<hr/>
totale costo archivio	euro <u>39.257,98</u>

SERVIZIO CLOUD

- SERVIZIO CLOUD 756,40 (Total Offer S.r.L.)

servizio cloud da gennaio 2020 a dicembre 2020);

totale 756,40

#### SITO WEB "FONDAZIONE ISABELLA SCELISI"

- GESTIONE - AMMINISTRAZIONE - IMPLEMENTAZIONE 4.004,00 (Tellini Silvia - gestione - implementazione e aggiornamento del sito e comunicazione sui canali social),

- RIDEFINIZIONE SITO 122,00 (Panpot s.r.l. - sottoscrizione piattaforma newsletter - rif. Testo 10.000 / 10.000 utenti);

4.126,00

- DATA BASE ARCHIVIO 1.586,00 (Promemoria S.r.l. - Archivi Opere Pro);

riepilogo del mastro ATTIVITA' SCIENTIFICHE E CULTURALI:

COSTO ARCHIVIO: 39.257,98

SERVIZIO CLOUD 756,40

SITO WEB "FONDAZIONE ISABELLA SCELISI" 4.126,00

DATA BASE ARCHIVIO 1.586,00

totale 45.726,38

#### MANIFESTAZIONI MUSICALI e CULTURALI ISTITUZIONALI

- MICHIKO HIRAYAMA - PONTE FRA ORIENTE ED OCCIDENTE 1.934,99 (euro 1.414,99 - Merulana grafica s.r.l. - stampe su carta traslucida e fornitura buste), (euro 520,00 - Gentile Irene - realizzazione progetto grafico);

#### APPUNTAMENTI IN SEDE

- SPESE PER OSPITALITA' 502,22 (spese sostenute per l'ospitalità di musicisti e/o relatori; acquisto generi alimentari, tovaglie, piatti, posate e tovaglioli),

- RIMBORSI SPESE 35,50 (rimborso delle spese sostenute per l'ospitalità dei partecipanti);

totale 537,72

*totale costi*                      *euro*                      *242.092,95*

R I C A V IDIRITTI D'AUTORE

Tale mastro di euro 29.001,43 evidenzia gli importi riconosciuti alla Fondazione "Isabella Scelsi" per diritti d'autore nell'esercizio 2020

La situazione contabile è la seguente:

- S.I.A.E.			
	1° semestre 2019	17.605,92	
	2° semestre 2019	<u>5.583,40</u>	23.189,32
- EDITION SALABERT			5.796,18
- BAERENREITER - VERLAG SCHREN			<u>15,93</u>
TOTALE	euro		<u><u>29.001,43</u></u>

CONTRIBUTI DA ENTI:

Tale mastro di euro 34.795,34 evidenzia gli importi riconosciuti alla Fondazione "Isabella Scelsi" da parte di Enti a titolo di contributo.

La situazione contabile è la seguente:

- REGIONE LAZIO			
	L.R. 42/97 Istituti Culturali piano 2019 sostegno base 100% a saldo		2.377,25
- REGIONE LAZIO			
	L.R. 42/97 Istituti Culturali piano 2019 attività secondaria 40% a saldo		3.060,00
- BENI E ATTIVITA' CULTURALI			
	Contributi ad Istituti Culturali		25.871,09
- BENI E ATTIVITA' CULTURALI			
	Contributo in conto capitale annualità 2019 acconto		1.500,00
- BENI E ATTIVITA' CULTURALI			
	Contributi		1.901,00
- BENI E ATTIVITA' CULTURALI			
	Contributo in conto capitale annualità 2019 saldo - Fondo Evalgelisti		<u>86,00</u>
	totale		<u><u>34.795,34</u></u>

CONTRIBUTI DA PRIVATI

A partire dall'inizio dell'anno 2010, la Fondazione Isabella Scelsi raccoglie contributi liberi per il sostegno delle proprie Attività musicali e musicologiche in occasione delle iniziative promosse ad esempio gli "appuntamento in Sede". In tale conto, di euro 868,56, sono evidenziati gli importi raccolti a titolo di liberalità ed anche per la fruizione del materiale di archivio, fotocopie ecc...

FITTI ATTIVI:

In tale mastro di euro 121.504,68 sono raggruppati i singoli contratti di locazione degli immobili di proprietà della Fondazione. Gli importi sono inseriti con il criterio della competenza e non con il criterio di cassa, affinché possano avere un riscontro con la dichiarazione dei redditi.

INTERESSI ATTIVI:

Tale mastro di euro 0,01 evidenzia gli interessi attivi realizzati sulle giacenze dei conti correnti bancari e sui titoli.

ARROTONDAMENTI

Tale mastro di euro 6,08 evidenzia gli abbuoni e sconti attivi su fornitori o cedolini paga.

SOPRAVVENIENZE ATTIVE

Tale mastro di euro 3,91 evidenzia la sopravvenienza generata in seguito alla chiusura del conto corrente bancario presso la Fineco Bank.

<i>totale ricavi</i>	<i>euro</i>	<i>186.180,01</i>
<i>avanzo esercizio 2020</i>	<i>euro</i>	<i><u>55.912,94</u></i>
<i>totale a pareggio</i>	<i>euro</i>	<i><u>242.092,95</u></i>

*Il risultato contabile dell'esercizio 2020 si chiude con un disavanzo di euro 55.912,94*