

| A T T I V I T A' | | EUR P A S S I V I T A' | | EUR | |
|-------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------------|--------------|
| 101 | LIQUIDITA' | 8.573,60 | 102 | BANCHE | 261.246,85 |
| 101.00001 | CASSA | 5.059,00 | 102.00013 | BANCHE C/COMPET.DA ADDEBITARE | 11.696,31 |
| 101.00002 | CASSA ASSEGNI | 2.313,00 | 102.00046 | BANCA POPOLARE BARI C/29363 | 200.000,00 |
| 101.00004 | CARTA PREPAG.9362 | 795,06 | 102.00051 | BCC PUTIGNANO | 49.550,54 |
| 101.00005 | CASSA-CARTE PREPAGATE | 406,54 | | | |
| 102 | BANCHE | 69.327,18 | 1302 | DEBITI VS FORNITORI | 57.521,17 |
| 102.00001 | BANCA POPOLARE BARI | 68.043,71 | 1302.00001 | FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE | 57.521,17 |
| 102.00045 | UBI BANCA SPA | 1.283,47 | 1307 | DEBITI VS DIPENDENTI - AGENTI | 2.667,00 |
| | | | 1307.00001 | PERSONALE C/RETRIBUZIONI | 2.667,00 |
| 104 | CREDITI VS CLIENTI | 24.046,85 | | | |
| 104.00001 | CLIENTI C/FATTURE DA EMETTERE | 24.046,85 | 1308 | DEBITI VS ALTRI | 264.216,50 |
| | | | 1308.00005 | SINDACI C/COMPETENZE | 9.300,00 |
| 108 | CREDITI VS ALTRI | 483.149,76 | 1308.00006 | DEBITI DIVERSI | 805,00 |
| 108.00005 | FORNITORI C/ANTICIPI | 321,00 | 1308.00007 | DICHIARAZIONI DA RICEVERE | 46.747,50 |
| 108.00007 | CREDITI DIVERSI | 5.342,00 | 1308.00011 | NOTE DI CREDITO DA EMETTERE | 2.712,30 |
| 108.00019 | CREDITI V/CARTE CREDITO | 50,00 | 1308.00012 | DEBITI V/MASCHERE DI CARATTERE | 4.100,00 |
| 108.00032 | CREDITO VS/REGIONE PUGLIA | 210.000,00 | 1308.00013 | DEBITI V/GRUPPI MASCHERATI | 18.000,00 |
| 108.00034 | CREDITO IRES | 57.485,00 | 1308.00014 | DEBITI V/CARRISTI | 42.000,00 |
| 108.00045 | CREDITI VS/ALTRI ENTI PUBBLICI | 120.000,00 | 1308.00015 | DEBITI V/PROPAGGINANTI | 4.000,00 |
| 108.00050 | RITENUTE D'ACCONTO IRES | 34.722,00 | 1308.00034 | DEBITI VS/COMUNE PER TRANSAZIONE | 136.551,70 |
| 108.00054 | CREDITO VS/BOOKING PER BIGLIETTI V. | 3.733,57 | | | |
| 108.00055 | CREDITI IN CONTENZIOSO | 8.867,19 | 1318 | DEBITI TRIBUTARI E VS IST.PREVIDENZA | 21.812,13 |
| 108.00057 | CREDITO VS/VIVATICKET PER BIGLIETTI | 42.629,00 | 1318.00002 | ERARIO C/IRES | 790,00 |
| | | | 1318.00005 | ERARIO C/IRAP | 11.366,75 |
| 110 | IVA C/ERARIO | 3.600,63 | 1318.00020 | ERARIO C/RIT.REDD.LAVORO DIPENDENTE | 338,40 |
| 110.00001 | IVA C/ERARIO | 3.600,63 | 1318.00021 | ERARIO C/RIT.REDD.LAVORO AUTONOMO | 2.926,00 |
| | | | 1318.00024 | ERARIO C/RIT.PREMI GRUPPI MASCHERATI | 5.000,00 |
| 180 | RATEI E RISCOINTI ATTIVI | 1.302,74 | 1318.00025 | ERARIO C/RIT.PREMI MASCHERE CARATTER | 1.366,66 |
| 180.00002 | RISCOINTI ATTIVI | 1.302,74 | 1318.00028 | RITEN.IRPEF RIVAL.T.F.R. | 9,89 |
| | | | 1318.00122 | DEBITI VS/EBCM | 2,43 |
| 201 | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 408.439,44 | 1318.00123 | DEBITI VS/ESTI | 12,00 |
| 201.00001 | TERRENI | 15.747,73 | | | |
| 201.00101 | FABBRICATI | 161.252,27 | 1351 | RATEI E RISCOINTI PASSIVI | 344,93 |
| 201.00102 | COSTRUZIONI LEGGERE | 23.700,27 | 1351.00001 | RATEI PASSIVI | 344,93 |
| 201.00401 | ATTREZZATURE | 161.740,50 | | | |
| 201.00451 | ARREDAMENTO | 14.308,08 | 1401 | FONDI AMM.TO IMMOBILIZ. MATERIALI | 200.799,21 |
| 201.00452 | MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFIC. | 6.151,54 | 1401.00101 | FONDO AMM.TO FABBRICATI | 23.621,61 |
| 201.00461 | MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO | 13.446,65 | 1401.00102 | FONDO AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE | 23.700,27 |
| 201.00716 | MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO-C.C. | 12.092,40 | 1401.00401 | FONDO AMM.TO ATTREZZATURE | 107.478,66 |
| | | | 1401.00451 | FONDO AMM.TO ARREDAMENTO | 14.308,08 |
| 202 | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 28.369,14 | 1401.00452 | FONDO AMM.TO MOBILI E MACCH.ORD.UFF. | 6.151,54 |
| 202.00008 | ONERI PLURIENNALI | 28.369,14 | 1401.00461 | FONDO AMM.TO MACCHINE ELETTR. D'UFF. | 13.446,65 |
| | | | 1401.00716 | FONDO AMM.TO MACCH.ELETT.D'UFF.-C.C. | 12.092,40 |
| 203 | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 14.768,21 | | | |
| 203.00001 | PARTECIPAZIONI | 1.031,63 | 1430 | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO | 40.949,40 |
| 203.00003 | CAUZIONI | 1.910,35 | 1430.00011 | FONDO T.F.R. IMPIEGATI | 40.949,40 |
| 203.00004 | TITOLI-POLIZZA VITA | 11.826,23 | | | |
| | | | 1436 | FONDI PER RISCHI ED ONERI | 39.701,00 |
| 318 | DEBITI TRIBUTARI E VS IST.PREVIDENZA | 58,38 | 1436.00004 | FONDO IMPOSTE E TASSE PRECEDENTI | 39.701,00 |
| 318.00100 | INPS C/CONTRIBUTI | 25,71 | | | |
| 318.00110 | INAIL C/COMPETENZE | 32,67 | 1450 | CAPITALE SOCIALE | 78.738,66 |
| | | | 1450.00020 | FONDO DI DOTAZIONE | 78.738,66 |
| 450 | CAPITALE SOCIALE | 7.681,48 | | | |
| 450.00085 | PERDITA PORTATA A NUOVO | 7.681,48 | 1601 | FORNITORI | 196.069,45 |
| | | | | | |
| 501 | CLIENTI | 67.608,72 | 1602 | PROFESSIONISTI | 11.354,58 |
| | | | | | |
| Totale A T T I V I T A' | | 1.116.926,13 | Totale P A S S I V I T A' | | 1.175.420,88 |
| Perdita d' esercizio | | 58.494,75 | | | |
| Totale a pareggio | | 1.175.420,88 | | | |

Continua...

| C O S T I | | EUR R I C A V I | | EUR | |
|-----------|--|-------------------|-----------|---------------------------------|--------------|
| 702 | MANIFESTAZIONI | 982.372,23 | 801 | RICAVI DA VENDITE E PRESTAZIONI | 450.680,78 |
| 702.00001 | PROPAGGINE-MONTEPREMI | 4.000,00 | 801.00007 | PRESTAZIONI DI SERVIZI | 6.111,47 |
| 702.00003 | PROPAGGINE-SERVICE AUDIO/LUCI | 5.300,00 | 801.00012 | PUBBLICITA' | 89.844,53 |
| 702.00005 | PROPAGGINE-SPESE VARIE | 170,00 | 801.00017 | VENDITA BIGLIETTI INGRESSO | 316.486,36 |
| 702.00011 | MANIFEST.COLLATERALI-GRUPPI/CONCERTI | 65.735,00 | 801.00018 | VENDITA GADGET | 1.126,40 |
| 702.00013 | MANIFEST.COLLATERALI-VIAGGI/OSPITAL. | 2.908,39 | 801.00019 | GESTIONE PARCHEGGI | 5.574,32 |
| 702.00014 | MANIFEST.COLLATERALI-SERVIZI/ADDOBBI | 41.937,60 | 801.00035 | GESTIONE COMMERCianti | 31.537,70 |
| 702.00015 | MANIFEST.COLLATERALI-ALTRE SPESE | 2.712,00 | | | |
| 702.00016 | MANIFEST.COLLATERALI-RAPPRESENTANZE | 581,00 | 805 | ALTRI RICAVI E PROVENTI | 656.602,32 |
| 702.00017 | MANIFEST.COLLATERALI-NOLI | 9.600,00 | 805.00001 | PROVENTI VARI | 28.500,00 |
| 702.00018 | MANIFEST.COLLATERALI-SCAMBI CULTURAL | 1.562,50 | 805.00003 | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | 120.000,00 |
| 702.00019 | MANIFEST.COLLATERALI-COMPENSI A TERZ | 5.875,00 | 805.00004 | CONTRIBUTI COMUNE ORDINARI | 300.000,00 |
| 702.00020 | MANIFEST.COLLATERALI-ALLACCI ENEL T. | 655,00 | 805.00011 | CONTRIBUTI REGIONE | 50.000,00 |
| 702.00021 | CORSI MASCHERATI-PREMI CARRI | 294.000,00 | 805.00016 | CONTRIBUTI REGIONE STRAORDINARI | 150.000,00 |
| 702.00022 | CORSI MASCHERATI-CONTRIB.GRUPPI MASC | 20.000,00 | 805.00025 | SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE | 8.102,32 |
| 702.00023 | CORSI MASCHERATI-PREMI MASCHERE DI C | 5.466,66 | | | |
| 702.00025 | CORSI MASCHERATI-PRESENTATORI/OSPITI | 2.000,00 | 807 | PROVENTI FINANZIARI | 206,65 |
| 702.00026 | CORSI MASCHERATI-GRUPPI E BANDE | 9.359,69 | 807.00001 | INTERESSI ATTIVI SU C/C | 204,68 |
| 702.00028 | CORSI MASCHERATI-DIRITTI SIAE | 52.175,02 | 807.00003 | INTERESSI ATTIVI DIVERSI | 1,97 |
| 702.00029 | CORSI MASCHERATI-ONERI AFFISS./TOSAP | 21.023,00 | | | |
| 702.00030 | CORSI MASCHERATI-SPESE AMPLIF.AUDIO | 9.000,00 | | | |
| 702.00031 | CORSI MASCHERATI-SERVIZI E ADDOBBI | 134.678,24 | | | |
| 702.00032 | CORSI MASCHERATI-VVFF/ASSIST.MEDICA | 20.534,00 | | | |
| 702.00033 | CORSI MASCHERATI-NOLO SERVIZI IGIEN. | 3.700,00 | | | |
| 702.00034 | CORSI MASCHERATI-VIGILANZA | 8.004,00 | | | |
| 702.00037 | CORSI MASCHERATI-SPESE TIPOGRAFICHE | 17.946,56 | | | |
| 702.00038 | CORSI MASCHERATI-ALTRE SPESE VARIE | 8.409,83 | | | |
| 702.00039 | CORSI MASCHERATI-POLIZIA MUNICIPALE | 25.000,00 | | | |
| 702.00040 | CORSI MASCHERATI-COMPENSI A TERZI | 205,84 | | | |
| 702.00041 | CORSI MASCHERATI-RAPPRESENTANZE | 3.446,07 | | | |
| 702.00043 | CORSI MASCHERATI-PRODUZIONI AUDIO/VI | 14.092,00 | | | |
| 702.00045 | CORSI MASCHERATI-PRESTAZ.OCCASIONALI | 52.826,25 | | | |
| 702.00046 | CORSI MASCHERATI-GESTIONE BIGLIETTI | 18.944,90 | | | |
| 702.00048 | MANIF. ESTIVA-SPETTACOLI, SIAE, STAMPE, | 10.076,82 | | | |
| 702.00049 | MANIF. ESTIVA-VVFF, ASSIST. MEDICA, OPER | 1.092,00 | | | |
| 702.00050 | MANIF. ESTIVA-COLLABORAZ., SERV. ORDINE | 5.462,50 | | | |
| 702.00051 | MANIF. ESTIVA-RAPPRESENTANZE | 4.735,55 | | | |
| 702.00052 | MANIF. ESTIVA-ALTRE SPESE VARIE | 16.827,45 | | | |
| 702.00061 | PROMOZIONE-GIORNALI E ALTRA PUBBLIC. | 16.820,36 | | | |
| 702.00062 | PROMOZIONE-RADIO E TELEVISIONI | 3.999,56 | | | |
| 702.00064 | PROMOZIONE-SPESE TRASFERTA | 179,62 | | | |
| 702.00066 | PROMOZIONE-GRAFICA E SPESE TIPOGRAF. | 6.242,00 | | | |
| 702.00067 | PROMOZIONE-ALTRI COSTI VARI | 55.087,82 | | | |
| 703 | SPESE PER GESTIONE DELLA STRUTTURA | 58.011,36 | | | |
| 703.00001 | STIPENDI PERSONALE DIPENDENTE | 24.405,37 | | | |
| 703.00002 | INPS PERSONALE DIPENDENTE | 5.053,66 | | | |
| 703.00003 | INAIL PERSONALE DIPENDENTE | 87,00 | | | |
| 703.00004 | T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE | 2.361,33 | | | |
| 703.00008 | COLLEGIO DEI REVISORI | 11.600,00 | | | |
| 703.00009 | CONSULENZA AMMINISTRATIVA E DEL LAV. | 6.764,80 | | | |
| 703.00010 | COLLAB.SEGRETERIA E UFFICIO STAMPA | 6.240,00 | | | |
| 703.00011 | ALTRI ONERI PREVIDENZIALI E ASSIST. | 688,00 | | | |
| 703.00012 | SPESE TRASFERTA CONSIGLIERI | 324,80 | | | |
| 703.00014 | SPESE TRASFERTA ALTRI COLLABORATORI | 352,54 | | | |
| 703.00015 | CONTRIBUTI EBCM | 23,86 | | | |
| 703.00016 | CONTRIBUTI ESTI | 110,00 | | | |
| 709 | COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI | 5.600,00 | | | |
| 709.00001 | FITTI PASSIVI | 5.600,00 | | | |
| 710 | SPESE GENERALI | 31.482,75 | | | |
| 710.00001 | ENERGIA ELETTRICA | 818,44 | | | |
| 710.00002 | SPESE RISCALDAMENTO | 301,47 | | | |
| 710.00003 | SPESE TELEFONICHE | 2.279,89 | | | |
| 710.00004 | SPESE CELLULARE | 1.330,20 | | | |
| 710.00005 | ASSICURAZIONI | 3.373,00 | | | |
| 710.00008 | SPESE RAPPRESENTANZA | 1.840,21 | | | |
| 710.00009 | CANCELLERIA | 544,07 | | | |
| 710.00010 | SPESE LEGALI E PROFESSIONALI | 11.751,95 | | | |
| 710.00013 | VALORI BOLLATI | 156,90 | | | |
| 710.00015 | TASSA R.S.U. | 700,00 | | | |
| 710.00017 | ABBUONI E ARROTONDAMENTI | 224,04 | | | |
| 710.00018 | ALTRE SPESE VARIE | 386,35 | | | |
| 710.00019 | COSTI VARI INDEDUCIBILI | 353,20 | | | |
| 710.00020 | CONDOMINIO | 420,00 | | | |
| 710.00025 | SPESE PULIZIA UFFICIO | 3.101,65 | | | |
| 710.00026 | MANUTENZIONE UFFICIO | 621,44 | | | |
| 710.00029 | PERDITE SU CREDITI | 350,00 | | | |
| 710.00032 | SPESE BOLLO SU C/C | 371,07 | | | |
| 710.00033 | NOLO ATTREZZATURE UFFICIO | 877,23 | | | |
| 710.00035 | SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE | 1.681,64 | | | |
| 711 | SPESE MANUTENZIONE | 15.819,35 | | | |
| 711.00007 | ENERGIA ELETTRICA CAPANNONI | 14.675,61 | | | |
| 711.00008 | ACQUA E FOGNA CAPANNONI | 1.143,74 | | | |
| 713 | IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 3.104,00 | | | |
| 713.00002 | IRAP | 3.104,00 | | | |
| 714 | ONERI FINANZIARI E BANCARI | 18.451,90 | | | |
| 714.00001 | INTERESSI PASSIVI SU C/C | 10.276,46 | | | |
| 714.00003 | INTERESSI PASSIVI DIVERSI | 290,97 | | | |
| 714.00005 | SPESE E COMMISSIONI BANCARIE | 7.346,12 | | | |
| 714.00008 | RITEN.SU INTERESSI ATTIVI INDEDUCIB. | 53,21 | | | |
| 714.00015 | INTERESSI IVA TRIM.INDEDUCIBILI | 485,14 | | | |
| 720 | AMMORTAMENTI IMM. MATERIALI | 7.701,26 | | | |
| 720.00101 | AMMORTAMENTO FABBRICATI | 1.889,73 | | | |
| 720.00401 | AMMORTAMENTO ATTREZZATURE | 5.662,01 | | | |
| 720.00461 | AMMORTAMENTO MACCH.ELETTTRONICHE UFF. | 149,52 | | | |
| 725 | AMMORTAMENTI IMM. IMMATERIALI | 3.740,65 | | | |
| 725.00008 | AMMORTAMENTO ONERI PLURIENNALI | 3.740,65 | | | |
| 726 | ACCANTONAMENTO RISCHI ED ONERI | 39.701,00 | | | |
| 726.00001 | ACCANTONAMENTO IMPOSTE E TASSE | 39.701,00 | | | |
| Totale | C O S T I | 1.165.984,50 | Totale | R I C A V I | 1.107.489,75 |
| | | | | Perdita d' esercizio | 58.494,75 |
| | | | | Totale a pareggio | 1.165.984,50 |

FONDAZIONE CARNEVALE DI PUTIGNANO**Sede Legale: Via Conversano, 3/f - Putignano (BA)****R.E.A. di Bari n. 410068****Codice Fiscale e Partita Iva n. 04187770724****BILANCIO DAL 01/01/2020 AL 31/12/2020**

(Redatto in forma abbreviata)

| SITUAZIONE PATRIMONIALE | 2020 | 2019 |
|---|---------------------|---------------------|
| <u>ATTIVO</u> | | |
| A) CRED.V/PARTEC. PER VERS. DOVUTI | 0 | 0 |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I) Immobilizzazioni immateriali | 33.450 | 21.450 |
| (fondi di ammortamento) | -5.081 | -1.340 |
| | <hr/> 28.369 | <hr/> 20.110 |
| II) Immobilizzazioni materiali | 408.439 | 372.701 |
| (fondi di ammortamento) | -200.799 | -193.098 |
| | <hr/> 207.640 | <hr/> 179.603 |
| III) Immobilizzazioni finanziarie | 14.768 | 9.898 |
| | <hr/> 14.768 | <hr/> 9.898 |
| Totale immobilizzazioni | 250.777 | 209.611 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| I) Rimanenze | 0 | 0 |
| II) Crediti | | |
| * esigibili entro l'esercizio successivo | 578.464 | 526.772 |
| * esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
| | <hr/> 578.464 | <hr/> 526.772 |
| Totale Crediti | 578.464 | 526.772 |
| III) Attività finanz.che non costituiscono imm. | 0 | 0 |
| IV) Disponibilita' liquide | 77.901 | 38.368 |
| | <hr/> 77.901 | <hr/> 38.368 |
| Totale Attivo Circolante | 656.365 | 565.140 |
| D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI | | |
| - Risconti attivi | 1.303 | 2.502 |
| | <hr/> 1.303 | <hr/> 2.502 |
| Totale ATTIVO | <hr/> <hr/> 908.445 | <hr/> <hr/> 777.253 |

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

| | | |
|---------------------------------------|---------|--------|
| I) Fondo di dotazione | 78.739 | 78.739 |
| II) Fondo Rivalutazione D.L.185/2008 | 0 | 1.161 |
| III) Riserve statutarie | 0 | 0 |
| IV) Altre riserve | 0 | 0 |
| V) Avanzi (disavanzi) portati a nuovo | -7.682 | 0 |
| VI) Avanzo (disavanzo) di esercizio | -58.495 | -8.843 |

Totale Patrimonio Netto 12.562 71.057

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI 39.701 0

C) TRATTAM. FINE RAPP. DI LAVORO 40.949 38.768

D) DEBITI

* Esigibili entro l'esercizio successivo 688.090 549.078

* Esigibili oltre l'esercizio successivo 126.798 117.782

Totale Debiti 814.888 666.860

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

- Ratei passivi 345 568

Totale PASSIVO e NETTO 908.445 777.253

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

- Ricavi da vendite e prestazioni 450.681 510.890

- Altri ricavi e proventi 656.602 692.626

Totale 1.107.283 1.203.516

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

- Per manifestazioni 982.373 1.003.596

- Per gestione della struttura 58.011 77.215

- Per godimento di beni di terzi 5.600 0

- Per spese generali 45.620 87.175

- Ammortamenti 11.442 7.903

| | | |
|---|-----------|-----------|
| - Accantonamenti per rischi e svalutazioni | 39.701 | 0 |
| - Oneri diversi di gestione | 1.682 | 16.512 |
| Totale | 1.144.429 | 1.192.401 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI | | |
| DELLA PRODUZIONE (A-B) | -37.146 | 11.115 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | |
| - Interessi attivi e altri proventi finanz. | 207 | 127 |
| - Interessi passivi e altri oneri finanz. | -18.452 | -16.227 |
| Totale proventi e oneri finanziari | -18.245 | -16.100 |
| D) RETTIF. DI VALORE DI ATTIVITA' | 0 | 0 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | | |
| (A-B+C+D) | -55.391 | -4.985 |
| Imposte sul reddito | -3.104 | -3.858 |
| AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO | -58.495 | -8.843 |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2020

Il presente bilancio di esercizio, ai sensi dell'art. 2423 c.c, è costituito dai seguenti documenti: Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa.

Esso è stato redatto in forma abbreviata ed è stato adattato alle peculiarità della Fondazione così come previsto dall'art.15 del nuovo Statuto, entrato in vigore il 9 giugno 2010.

Esso è stato anche adeguato alle modifiche apportate dal D.Lgs. n.139/2015 che, tra le altre, ha eliminato la lettera E del Conto Economico (Proventi ed Oneri Straordinari), ripartendo le relative voci tra il Valore ed i Costi della produzione.

Si attesta infine che non si è derogato ad alcuna delle clausole generali ed ai principi contabili di redazione del bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico; gli ammortamenti sono stati calcolati secondo piani sistematici in base a corretti principi contabili.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo storico; gli ammortamenti sono stati calcolati secondo piani sistematici applicando le aliquote fiscali, che si ritiene riflettano la residua possibilità di utilizzazione dei beni. Le aliquote sono ridotte alla metà nell'esercizio di acquisto e/o in funzione del loro minore utilizzo.

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo storico di acquisto.

I crediti sono esposti al valore nominale coincidente con il valore presumibile di realizzo.

La voce Risconti attivi riporta quote di costi di competenza degli esercizi successivi ma pagati nel corrente esercizio, mentre la voce Ratei passivi riporta quote di costi di competenza dell'esercizio ma pagati nell'esercizio successivo.

COMMENTO ALLO STATO PATRIMONIALE

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Rappresentano Oneri Pluriennali, ovvero il costo riconosciuto al Comune per utenze dei capannoni del 2014, da rimborsare in sedici rate annuali di pari importo, a partire dall' anno 2019, nonché il costo sostenuto nell'esercizio per il rinnovo del sito, da ammortizzare in cinque anni.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

L'importo lordo rappresenta gli investimenti della Fondazione, che hanno riportato le seguenti variazioni:

La voce è così composta:

| | 2020 | 2019 | variazioni |
|--|---------|---------|------------|
| - Terreni | 15.748 | 15.748 | 0 |
| - Fabbricati | 161.252 | 161.252 | 0 |
| - Costruzioni leggere | 23.700 | 23.700 | 0 |
| - Attrezzature | 161.740 | 126.002 | 35.738 |
| - Arredamento | 14.308 | 14.308 | 0 |
| - Mobili e macchine ordinarie d'uff. | 6.152 | 6.152 | 0 |
| - Macchine elettroniche d'ufficio | 13.447 | 13.447 | 0 |
| - Macchine elettroniche d'ufficio C.C. | 12.092 | 12.092 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 408.439 | 372.701 | 35.738 |

Nell'esercizio sono state realizzate tre scenografie artistiche in cartapesta del costo di Euro 6.300 cadauna ed una miniatura raffigurante il carro vincitore per Euro 2.800, nonché all'acquisto di attrezzature quali Tnt, cartelli, telai e forex per Euro 14.038.

Il valore totale è stato ridotto per gli ammortamenti dell'esercizio per Euro 7.701.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Consiste in partecipazioni nel Gal Terra dei Trulli di euro 32 e nella Bcc Putignano di euro 1.000, cauzioni per utenze varie di euro 1.910 ed il valore di una polizza vita di euro 11.826.

CREDITI

I crediti sono esposti a valore nominale senza alcuna svalutazione e sono così ripartiti:

| | 2020 | 2019 | variazioni |
|----------------------|---------|---------|------------|
| - Crediti vs Clienti | 91.655 | 29.723 | 61.932 |
| - Crediti tributari | 95.808 | 80.447 | 15.361 |
| - Altri crediti vari | 391.001 | 416.602 | -25.601 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 578.464 | 526.772 | 51.692 |

DISPONIBILITA' LIQUIDE

L'importo è così composto:

| | 2020 | 2019 | variazioni |
|--------------|--------|--------|------------|
| - Cassa | 8.574 | 5.317 | 3.257 |
| - Banche c/c | 69.327 | 33.051 | 36.276 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 77.901 | 38.368 | 39.533 |

RISCONTI ATTIVI

L'importo rappresenta il rinvio agli esercizi successivi del costo delle polizze per assicurazioni varie.

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto è composto dal Fondo di Dotazione, coincidente con il valore catastale indicato nell'atto di cessione gratuito del 28 giugno 2008 dell'immobile sede della Fondazione, e dal Fondo di Rivalutazione ex D.L. 185/2008, opportunità colta al fine di adeguare il valore dell'ufficio ai valori correnti di Euro 177.000; comprende anche il risultato cumulato (negativo) degli esercizi precedenti e di quello attuale. Nel patrimonio netto sono comprese anche altre riserve per Euro 230.000 che corrispondono al contributo straordinario erogato dal Comune dal 2015 al 2018 a seguito della Deliberazione di Consiglio comunale n.37 del 17-11-2015, al fine di coprire le perdite pregresse maturate sino al 2014. Tale copertura è avvenuta interamente nell'esercizio precedente con contestuale azzeramento delle perdite pregresse, le altre riserve e parte del Fondo di Rivalutazione, mentre con le perdite dell'esercizio corrente il patrimonio si è decrementato di Euro 58.495 azzerando anche il residuo Fondo di Rivalutazione

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Il valore in bilancio rappresenta l'accantonamento complessivo effettuato a causa di alcuni accertamenti notificati nell'esercizio e relativi ad imposte Imu, Tasi e Tari per gli anni 2014 e 2015. L'accantonamento, corrispondente all'importo complessivo richiesto dal Comune, comprensivo di sanzioni ed interessi, si ritiene non dovuto in base all'interpretazione delle relative norme, ed è già stato richiesto annullamento in autotutela per l'Imu, mentre per le altre imposte si procederà a breve ad analogha richiesta. Cautelativamente è stato stanziato il relativo Fondo rischi ed oneri.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO

Il valore in bilancio rappresenta l'accantonamento complessivo effettuato a favore dell'unica dipendente in forza.

Il fondo si è così movimentato:

| | 2020 | 2019 | variazioni |
|----------------|--------|--------|------------|
| - Fondo T.F.R. | 40.949 | 38.768 | 2.181 |

La variazione consiste nell'accantonamento maturato nell'esercizio comprensivo della rivalutazione, al netto dell'imposta sostitutiva.

DEBITI

Sono aumentati di circa 150 mila Euro e sono così ripartiti:

| | 2020 | 2019 | variazioni |
|------------------------------------|---------|---------|------------|
| - Fornitori | 264.946 | 148.543 | 116.403 |
| - Debiti tributari e previdenziali | 21.812 | 14.540 | 7.272 |
| - Altri debiti | 266.883 | 292.800 | -25.917 |
| - Banche | 261.247 | 210.977 | 50.270 |
| | <hr/> | <hr/> | |
| | 814.888 | 666.860 | 148.028 |

Gli altri debiti riguardano prevalentemente il personale, le varie associazioni ed alcuni premi da pagare. Comprende anche il debito verso il Comune di Euro 136.552 per la transazione stragiudiziale dovuta a fronte di anticipo da parte del Comune di spese relative ai consumi idrici ed elettrici nei capannoni, a carico della Fondazione.

I debiti esigibili oltre l'esercizio successivo rappresentano le n.13 rate annuali verso il Comune scadenti dal 2022, di euro 9.754 cadauna.

COMMENTO AL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione (dizione poco idonea per una Fondazione) si distingue tra:

- Ricavi da vendite e prestazioni per Euro 450.681. Le vendite sono dei biglietti ingressi e gadget (€ 317.613) in occasione delle sfilate, mentre le prestazioni si distinguono in pubblicità (€ 89.845), contributi dei commercianti (€ 31.538), gestione parcheggi (€ 5.574) e prestazioni varie (€ 6.111);

- Altri ricavi e proventi per Euro 656.602. Sono contributi del Comune di Putignano (€ 300.000), della Regione Puglia (€ 50.000 ordinari e € 150.000 straordinari), del Mibact (€ 120.000) ed altri proventi vari (€ 36.602).

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono diminuiti di circa 88 mila Euro, corrispondenti circa alla diminuzione dei ricavi di 97 mila Euro.

Segue un maggior dettaglio di tali costi, con importi arrotondati per una più facile rappresentazione.

I costi per manifestazioni sono relativi alle sfilate invernali ed eventi collaterali per Euro 853 mila, per la manifestazione estiva Euro 38 mila, per le Propaggini Euro 9 mila e per attività promozionale di tutte le attività per Euro 82 mila.

Le spese per la gestione della struttura sono: costo personale dipendente Euro 32 mila, costo dei revisori Euro 12 mila, consulenza amministrativa e del lavoro Euro 7 mila,

collaboratori di segreteria Euro 7 mila.

Anche nel 2020 gli amministratori non hanno percepito alcun compenso.

Tra le principali spese generali ci sono i costi delle utenze dei capannoni (€ 16 mila), per pulizia e sanificazione degli uffici (€ 3 mila), spese per cause legali (€ 12 mila), spese telefoniche ed altre utenze (€ 5 mila), spese di rappresentanza (€ 2 mila), assicurazioni (€ 3 mila).

Gli Oneri diversi di gestione sono tutti riferiti a sopravvenienze di costi di anni precedenti non quantificabili e/o prevedibili per tempo, e ad insussistenze passive.

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari sono dovuti per Euro 10.277 agli interessi bancari, Euro 829 ad altri interessi passivi ed Euro 7.346 a spese bancarie.

A questo punto è opportuno, ai fini di una maggiore chiarezza espositiva, riepilogare il Conto Economico nelle principali voci:

| | 2020 | 2019 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | 1.107.283 | 1.203.516 |
| B) Costi della produzione | <u>-1.144.429</u> | <u>-1.192.401</u> |
| Differenza | -37.146 | 11.115 |
| C) Proventi e oneri finanziari | -18.245 | -16.100 |
| Imposte (Irap) | <u>-3.104</u> | <u>-3.858</u> |
| Avanzo/disavanzo d'esercizio | -58.495 | -8.843 |

Sempre ai fini di una maggiore chiarezza dei dati di bilancio, la gestione tipica della Fondazione e delle attività svolte ha avuto un risultato positivo di Euro 2.555, mentre la perdita è causata dall'accantonamento al Fondo Rischi Imposte di anni precedenti per Euro 39.701 ed agli Oneri finanziari, dovuti agli storici ritardi con cui vengono erogati i contributi pubblici, per euro 18.245.