

FONDAZIONE FILM COMMISSION VALLEE D'AOSTE

SEDE: Aosta - Codice fiscale 91058370072

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	(Euro)	al 31.12.2018	al 31.12.2017
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		-	-
B) Immobilizzazioni			
I. Immateriali			
Costo storico		-	-
Fondo ammortamento		-	-
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>		-	-
II. Materiali			
Costo storico		<b>16.827,13</b>	<b>15.816,97</b>
macchine d'uff elettr	15.250,40		15.250,40
mobili e arredi	187,20		187,20
telefoni cellulari	1.389,53		379,37
Fondo ammortamento		- <b>16.827,13</b>	- <b>15.816,97</b>
fondo amm.to macchine d'uff elettr	- 15.250,40		- 15.250,40
fondo amm.to mobili e arredi	- 187,20		- 187,20
fondo amm.to telefoni cellulari	- 1.389,53		- 379,37
Svalutazioni		-	-
Acconti		-	-
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		-	-
III. Finanziarie		-	-
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>		-	-
C) Attivo Circolante			
I. Rimanenze		-	-
II. Crediti			
Con scadenza entro 12 mesi		<b>14.968,78</b>	<b>611,54</b>
credito per ritenute di acconto	-		104,00
credito irpef dipendenti	298,46		81,54
credito verso Rava	14.670,32		-
credito verso Camera di Commercio			
credito irap	-		426,00
crediti diversi			
Con scadenza oltre 12 mesi		<b>11,62</b>	<b>11,62</b>
depositi cauzionali	11,62		11,62
Fondo svalutazione crediti		-	-
<b>Totale crediti</b>		<b>14.980,40</b>	<b>623,16</b>
III. Attivita' finanziarie non costituenti immobil.		-	-
titoli di investimento		-	-
IV. Disponibilita' liquide		<b>454.129,32</b>	<b>407.173,83</b>
cassa	88,54		180,59
cassa Film Fund			
carta di credito prepagata	668,79		
banca c/c Unicredit 101471138	319.860,82		404.749,46
banca c/c Unicredit 101768971	133.511,17		2.243,78
<b>Totale attivo circolante (C)</b>		<b>469.109,72</b>	<b>407.796,99</b>
D) Ratei e risconti			
Ratei attivi		<b>530,62</b>	<b>131,04</b>
Risconti attivi		<b>73,05</b>	<b>4.627,78</b>
Disaggio su prestiti		-	-
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>		<b>603,67</b>	<b>4.758,82</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>469.713,39</b>	<b>412.555,81</b>
*****			
PASSIVO	(Euro)	al 31.12.2018	al 31.12.2017
A) Patrimonio netto			
I. Fondo di dotazione		<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

III. Riserve di rivalutazione	-	-
VI. Riserve statutarie	-	-
VII. Altre riserve	-	-
arrotondamenti euro	-	-
VII. Riserva per operazioni di copertura flussi fin	-	-
VIII. Avanzi (disavanzi) di gestione portati a nuovo	79.426,80	33.035,56
avanzi portati a nuovo non vincolati	3.112,56	3.112,56
avanzi portati a nuovo vincolati ex art 2 lett f	29.923,00	29.923,00
avanzi portati a nuovo vincolati incent prod cinemat	46.391,24	
IX. Avanzo (Disavanzo) di gestione	64.250,00	46.391,24
X. Ris negativa per azioni in portafoglio	-	-
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>193.676,80</b>	<b>129.426,80</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>220.600,00</b>	<b>211.650,00</b>
Fondo per oneri eventi	220.600,00	211.650,00
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lav. dip.</b>	<b>11.502,73</b>	<b>6.147,18</b>
<b>D) Debiti</b>		
<b>Con scadenza entro 12 mesi</b>	<b>24.731,38</b>	<b>53.941,39</b>
fornitori	872,33	15.146,40
fatture da ricevere	7.111,32	24.994,81
debiti per carta di credito	4.499,04	4.211,71
debiti verso dipendenti	2.769,00	3.123,00
debiti verso Inps	-	2.590,71
debiti verso altri enti previd e assistenziali	4.044,51	2.130,71
erario c/irpef redditi lavoro dipendente	3.334,91	1.744,05
erario c/irpef redditi di lavoro autonomo	129,30	
erario c/iva a debito	625,97	
debiti tributari	1.345,00	
debiti diversi		
<b>Con scadenza oltre 12 mesi</b>	-	-
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>24.731,38</b>	<b>53.941,39</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
Ratei passivi	19.202,48	11.390,44
Risconti passivi	-	-
<b>Totale Ratei e risconti (E)</b>	<b>19.202,48</b>	<b>11.390,44</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>469.713,39</b>	<b>412.555,81</b>

\*\*\*\*\*

#### CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2018

(Euro)	al 31.12.2018	al 31.12.2017
<b>A) Valore della produzione</b>		
<b>1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	-	-
<b>2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</b>	-	-
<b>3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione</b>	-	-
<b>4) Incrementi immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-
<b>5) Altri ricavi e proventi</b>	<b>518.309,38</b>	<b>722.003,51</b>
contributo regionale annuale in acconto	279.000,00	205.000,00
contributo regionale annuale a saldo	14.670,32	-
contributo regionale annuale Film Fund in acconto	216.000,00	477.000,00
contributo regionale annuale Film Fund a saldo	-	-
altri contributi regionali	-	40.000,00
contributo Camera di Commercio		
contributo Camera di Commercio Film Fund		
contributo straordinario Film Fund		
recuperi e rimborsi vari		
plusvalenze patrimoniali		
sopravvenienze attive	8.630,57	
arrotondamenti euro		
arrotondamenti attivi	8,49	3,51

<b>Totale</b>	<b>518.309,38</b>	<b>722.003,51</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
<b>6) Per materie prime, sussid., di consumo e merci</b>	<b>1.798,70</b>	<b>2.117,53</b>
acquisti di materiali di consumo e piccola attrezzatura	543,29	708,44
cancelleria e stampati	1.255,41	1.409,09
<b>7a) Per servizi Film Fund</b>	<b>142.800,00</b>	<b>287.800,00</b>
spese di trasferta		
spese di rappresentanza		
commissioni doc film fund		
spese spedizione materiale promozionale		
consulenze tecniche	-	-
consulenze legali		
spese pubblicitarie		
sostegno eventi e opere	98.200,00	287.800,00
sostegno documentario bando FF	44.600,00	
sostegno alla post produzione	-	
fondo ospitalità	-	-
<b>7b) Per servizi Altri</b>	<b>164.376,23</b>	<b>126.728,82</b>
eventi		
fondo ospitalità	33.853,61	15.244,30
programma interv didattici	30.000,00	
spese di ricerca e formazione	-	15.549,00
ufficio stampa	-	
promozione editoriale attività	-	46.313,00
consulenze tecniche	1.660,72	10.754,00
spese pubblicitarie	-	2.635,00
spese promozionali	25.654,35	
assicurazioni	3.370,37	288,78
energia elettrica	-	
spese telefoniche	1.290,86	950,75
spese postali	184,07	12,78
spese di manutenzione		
spese di trasferta	25.777,78	8.777,34
parcheggi		
corsi		
spese per la pulizia	1.756,80	732,00
spese notarili		
spese legali	26.817,85	8.881,60
consulenze amministrative	4.803,68	4.803,68
elaborazione dati	2.196,00	2.196,00
canoni assistenza software e hardware	1.131,60	1.921,95
spese di rappresentanza		
visite mediche dipendenti	77,00	
rimborsi spese		
compenso revisore dei conti	5.801,54	7.668,64
<b>8) Per godimento di beni di terzi</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.828,36</b>
spese condominiali	1.500,00	2.828,36
affitti passivi		
<b>9) Per il personale:</b>		
<b>a) Salari e stipendi</b>	<b>74.540,42</b>	<b>42.452,83</b>
stipendi e salari	74.540,42	42.452,83
<b>b) Oneri sociali</b>	<b>39.753,55</b>	<b>16.747,80</b>
contributi su stipendi e salari	39.380,62	16.601,13
contributi inail	372,93	146,67
<b>c) Trattamento di fine rapporto</b>	<b>5.355,55</b>	<b>1.812,28</b>
indennità di licenziamento maturata	5.355,55	1.812,28
indennità di licenziamento liquidata		
<b>d) Trattamento di quiescenza e simili</b>	-	-

e) Altri costi	-	-	-
transazione dipendenti			
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
a) Amm.to delle immobilizzazioni immateriali	-	-	-
b) Amm.to delle immobilizzazioni materiali	1.010,16		1.840,57
Amm.to ordinario macch. uff. elett.	-	1.274,00	
amm.to mobili e arredi	-	187,20	
amm.to telefoni cellulari	1.010,16	379,37	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	-
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	-	-	-
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	-	-	-
<b>12) Accantonamento per rischi</b>	-	-	-
<b>13) Altri accantonamenti - Fondi oneri futuri</b>	17.200,00		190.200,00
Accantonamento per oneri eventi Film Fund	80.000,00	196.200,00	
Utilizzo fondo oneri anno precedente	- 62.800,00	- 6.000,00	
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	2.524,30		1.365,31
CC. gg. bolli e varie	396,00	185,56	
quote associative	1.500,00	1.000,00	
spese per abbonamenti	627,16	174,37	
oneri da ravvedimento			
sopravvenienze passive			
arrotondamenti euro			
arrotondamenti passivi	1,14	5,38	
<b>Totale</b>	<b>450.858,91</b>		<b>673.893,50</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>67.450,47</b>		<b>48.110,01</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
<b>15) Proventi da partecipazioni</b>			
<b>16) Altri proventi finanziari</b>			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzaz. verso			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non interessano attivi su titoli	-	-	-
d) proventi diversi dai precedenti da:			
Imprese controllate	-	-	-
Imprese collegate	-	-	-
Imprese controllanti	-	-	-
Imprese controllate da controllanti	-	-	-
Altre:	-	-	1,39
interessi attivi di c/c bancari	-	1,39	
<b>17) Interessi e altri oneri finanziari verso:</b>			
Imprese controllate	-	-	-
Imprese collegate	-	-	-
Imprese controllanti	-	-	-
Altri:	631,77		502,16
oneri bancari	631,53	502,16	
interessi passivi diversi	0,24		
<b>17bis) Utili e perdite su cambi</b>	- 5,70	- 5,70	-
perdite su cambi	- 5,70	- 5,70	-
<b>Totale (15+16-17)</b>	<b>- 637,47</b>		<b>- 500,77</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie</b>			
<b>18) Rivalutazioni di:</b>			
a) partecipazioni	-	-	-
b) immobilizz. finanz. non partecipazioni	-	-	-
c) titoli iscritti nell'att. circol. no partecipaz.	-	-	-
d) di strumenti finanziari derivati			
<b>19) Svalutazioni di:</b>			

a) partecipazioni	-	-
b) immobilizz. finanz. non partecipazioni	-	-
c) titoli iscritti nell'att. circol. no partecipaz.	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
<b>Totale delle rettifiche (18-19)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)</b>	<b>66.813,00</b>	<b>47.609,24</b>
<b>22) Imposte sul reddito di esercizio</b>	<b>2.563,00</b>	<b>1.218,00</b>
Imposta irap	2.563,00	1.218,00
<b>23) Avanzo (Disavanzo) di gestione</b>	<b>64.250,00</b>	<b>46.391,24</b>

# Film Commission VdA

Parere del revisore dei conti sul bilancio consuntivo dell'esercizio 2018  
ai sensi dell'art.12 dello Statuto

Il revisore dei conti

dott. Marco Morelli

Spettabile Consiglio di Amministrazione,

il bilancio consuntivo dell'esercizio 2018, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione, si compendia dei seguenti dati sintetici:

#### STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVITA'</u>		<u>PASSIVITA'</u>	
immobilizzazioni	0,00	patrimonio netto	193.678,00
attivo circolante	469.110,00	Fondi per rischi e oneri	220.600,00
ratei e risconti attivi	604,00	tfr	11.503,00
		debiti	24.731,00
		ratei e risconti passivi	19.202,00
Totale attività	469.714,00	Totale passività	469.714,00

#### CONTO ECONOMICO

contributo regionale	293.670,00
contributo regionale Film Fund	216.000,00
Sopravvenienze attive	8.630,00
arrotondamenti attivi	9,00
costi per materie di consumo	-1.798,00
costi per servizi Film Fund	-142.800,00
costi per altri servizi	-164.376,00
costi per il godimento di beni di terzi	-1.500,00
costi per il personale	-119.650,00
ammortamenti	-1.010,00
accantonamento fondo oneri futuri	-17.200,00
oneri diversi di gestione	-2.524,00
oneri bancari	-632,00
Perdite su cambi	-6,00
imposte	-2.563,00
avanzo di gestione	64.250,00

Il conto consuntivo risulta redatto in ottemperanza alle disposizioni del C.C.

Nel corso dell'anno 2018 il sottoscritto revisore dei conti ha avuto modo nel corso delle verifiche di cassa di constatare la regolare tenuta delle scritture contabili.

La relazione sulla gestione, così come richiesto dall'art. 9 dello Statuto, descrive l'attività svolta e i progetti sostenuti nel corso del 2018.

La nota integrativa riporta la descrizione delle singole poste contabili e fornisce le informazioni necessarie per una chiara lettura del bilancio.

Il bilancio consuntivo risulta redatto nel rispetto di quanto stabilito agli articoli 2423 e seguenti del C.C. in materia di bilancio e evidenzia la formazione del risultato di gestione.

Nella stesura del consuntivo sono stati applicati i principi di cui all'art. 2423-bis, nonché i principi contabili predisposti dagli ordini professionali e dall'Organismo Italiano di Contabilità. Con particolare riguardo alla competenza, il bilancio risulta redatto nel rispetto del principio contabile 19 dell'O.I.C. in base al quale in funzione degli impegni contrattuali già assunti nei confronti delle produzioni cinematografiche vengono effettuati accantonamenti al fondo oneri futuri. Questo procedimento ha comportato accantonamenti oneri futuri per € 80.000,00 e anche un utilizzo nel corso dell'anno dello stesso fondo oneri futuri per € 62.800,00 il dettaglio viene riportato all'interno della nota integrativa.

Il bilancio viene riportato un credito residuo per l'anno 2018 nei confronti dell'Amministrazione Regionale di € 14.670,00.

L'esercizio 2018 chiude con un avanzo di € 64.250,00.

Il principi della prudenza, dell'inerenza e della valutazione delle singole poste contabili nella prospettiva della continuazione dello svolgimento dell'attività sono rispettati.

Tutto ciò premesso il revisore dei conti esprime

parere favorevole

al conto consuntivo 2018.

Aosta, 01.04.2019

Il revisore dei conti  
dott. Marco Morelli

