

FONDAZIONE TEATRO LIRICO GIUSEPPE VERDI DI TRIESTE

BILANCIO D'ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE		
ATTIVITA'		
	Esercizio 2002	Esercizio 2001
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	356.045	2.042.225
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1 Costi d'impianto e ampliamento	22.502	45.005
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	-	-
3 Diritti brevetto industriale e di utilizz delle opere dell'ingegno	-	-
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5 Avviamento	-	-
6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-
7 Altre	26.862.328	26.865.613
TOTALE I	26.884.830	26.910.618
II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1 Terreni e fabbricati	210.656	217.278
2 Impianti e macchinario	99.319	107.687
3 Attrezzature industriali e commerciali	282.023	191.031
4 Altri beni	-	-
5 Immobilizzazioni in corso ed accont	-	-
TOTALE II	591.998	515.996
III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1 Partecipazioni		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) altre imprese	-	-
2 Crediti		
a) verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti	-	-
d) verso altri	1.033	1.033
3 Altri titoli	-	-
4 Azioni proprie	-	-
TOTALE III	1.033	1.033
TOTALE B	27.477.861	27.427.647
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I RIMANENZE		
1 Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3 Lavori in corso su ordinazione	-	-
4 Prodotti finiti e merci	-	-
5 Acconti	-	-
TOTALE I	-	-
II CREDITI		
1 Verso clienti		
a) Importi scadenti entro 12 mesi	353.894	1.304.874
b) Importi scadenti oltre 12 mesi	-	-
2 Verso imprese controllate	-	-
3 Verso imprese collegate	-	-
4 Verso controllanti	-	-
5 Verso altri		
a) Importi scadenti entro 12 mesi	3.150.450	2.315.121
b) Importi scadenti oltre 12 mesi	2.534.132	2.349.349
TOTALE II	6.038.476	5.969.344
III ATTIVITA' FINANZIARIE		
1 Partecipazioni in imprese controllate	-	-
2 Partecipazioni in imprese collegate	-	-
3 Altre partecipazioni	-	-
4 Azioni proprie	-	-
5 Altri titoli	-	-
TOTALE III	-	-
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1 Depositi bancari e postali	-	134.702
2 Assegni	-	-
3 Danaro e valori in cassa	45.139	9.927
TOTALE IV	45.139	144.629
TOTALE C	6.083.615	6.113.973
D) RATEI E RISCONTI		
a) Ratei attivi	-	-
b) Risconti attivi	104.410	154.232
c) Disaggio sui prestiti	-	-
TOTALE D	104.410	154.232
TOTALE ATTIVITA'	34.021.931	35.738.077

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE		
PASSIVITA'		
	Esercizio 2002	Esercizio 2001
A) PATRIMONIO NETTO		
I CAPITALE	16.893.914	16.893.914
II RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI	-	-
III RISERVE DI RIVALUTAZIONE	-	-
IV RISERVA LEGALE	-	-
V RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	-	-
VI RISERVE STATUTARIE	-	-
VII ALTRE RISERVE - QUOTE SOCI SOTTOSCRITTORI	79.793	76.177
ALTRE RISERVE - ARROTONDAMENTI	2	2
VIII UTILI/PERDITE PORTATI A NUOVO	552.988	507.000
IX UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO	1.519.979	45.988
TOTALE A	14.900.738	16.417.105
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1 Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2 Per imposte	-	429.609
3 Altri	-	2.582
TOTALE B	-	432.191
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	6.497.848	6.120.552
D) DEBITI		
1 Obbligazioni	-	-
2 Obbligazioni convertibili	-	-
3 Debiti verso banche		
a) Importi scadenti entro 12 mesi	9.157.240	7.567.707
b) Importi scadenti oltre 12 mesi	-	-
4 Debiti verso altri finanziatori		
a) Importi scadenti entro 12 mesi	-	-
b) Importi scadenti oltre 12 mesi	-	-
5 Acconti		
a) Importi scadenti entro 12 mesi	666	-
b) Importi scadenti oltre 12 mesi	-	-
6 Debiti verso fornitori		
a) Importi scadenti entro 12 mesi	610.851	917.033
b) Importi scadenti oltre 12 mesi	-	-
7 Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
8 Debiti verso imprese controllate	-	-
9 Debiti verso imprese collegate	-	-
10 Debiti verso imprese controllanti	-	-
11 Debiti tributari		
a) Importi scadenti entro 12 mesi	742.417	609.496
b) Importi scadenti oltre 12 mesi	-	-
12 Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale		
a) Importi scadenti entro 12 mesi	648.952	625.885
b) Importi scadenti oltre 12 mesi	-	-
13 Altri debiti		
a) Importi scadenti entro 12 mesi	25.362	68.325
b) Importi scadenti oltre 12 mesi	-	-
TOTALE D	11.185.488	9.788.446
E) RATEI E RISCOINTI		
a) Ratei passivi	-	-
b) Riscointi passivi	1.437.857	2.979.783
c) Aggio sui prestiti	-	-
TOTALE E	1.437.857	2.979.783
TOTALE PASSIVITA'	34.021.931	35.738.077

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO		
	Esercizio 2002	Esercizio 2001
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.122.726	3.538.157
2 Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavor.	-	-
3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5 Altri ricavi e proventi		
a) Altri ricavi	710.931	1.004.207
b) Contributi in conto esercizio	22.098.496	23.571.106
TOTALE A	25.932.153	28.113.470
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	516.520	355.582
7 Per servizi	7.755.124	9.188.651
8 Per godimento di beni di terzi	1.026.937	879.097
9 Per il personale		
a) Salari e stipendi	12.184.279	12.084.809
b) Oneri sociali	3.597.584	3.592.045
c) Trattamento di fine rapporto	777.056	750.011
d) Trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) Altri costi	188.196	250.702
10 Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.787	25.787
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	114.977	91.887
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) Svalutazioni di crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12 Accantonamenti per rischi	-	-
13 Altri accantonamenti	-	-
14 Oneri diversi di gestione	846.706	804.321
TOTALE B	27.033.166	28.022.892
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLE PRODUZIONE (A-B)	- 1.101.013	90.578
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15 Proventi da partecipazioni	-	-
16 Altri proventi finanziari		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
d) Da proventi diversi dai precedenti	190	7.834
17 Interessi e altri oneri finanziari	296.058	470.140
TOTALE C	- 295.868	- 462.306
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18 Rivalutazioni		
a) Di partecipazioni	-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
19 Svalutazioni		
a) Di partecipazioni	-	-
b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
TOTALE RETTIFICHE (18 - 19)	-	-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
a) Proventi straordinari	-	326.772
Proventi straordinari - arrotondamenti	-	1
b) Altre plusvalenze da alienazioni	-	-
21 Oneri		
a) Oneri straordinari	-	1.033
Oneri straordinari - arrotondamenti	1	-
b) Altre minusvalenze da alienazioni	-	-
c) Imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)	- 1	325.740
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)	- 1.396.882	45.988
22 Imposte sul reddito d'esercizio	123.097	-
23 Risultato d'esercizio	1.519.979	45.988
24 Rettifiche di valore operate esclusivamente in applicazione di norme tributarie	-	-
25 Accantonamenti operati esclusivamente in applicazione di norme tributarie	-	-
26 Utile/perdita d'esercizio	- 1.519.979	45.988

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

PAGINA BIANCA

Fondazione Teatro Lirico "Giuseppe Verdi"

Sede in Trieste

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2002

Gli importi presenti sono espressi in migliaia di Euro.

Premessa

Signori Consiglieri, il bilancio dell'esercizio 2002 predisposto ai sensi dell'art. 13 lettera b del decreto legislativo 29 giugno 1996 n° 367, che sottopongo alla Vostra approvazione, è costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa ed è stato redatto secondo le disposizioni dell'art. 2423 e seguenti del codice civile in ottemperanza all'art. 16 comma 1 del suddetto decreto.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.
Le operazioni aziendali che concorrono a formare il risultato economico, trovano riscontro nei componenti positivi e negativi di reddito e sono caratterizzate dalla competenza economica.
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Fondazione nell'esercizio passato e negli esercizi futuri.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni*Immateriali*

Le spese di costituzione e ampliamento, sostenute nel precedente esercizio, vengono ammortizzate con l'applicazione dell'aliquota del 20%.

- spese di costituzione e ampliamento: 20 %

Il valore del diritto d'uso degli immobili, stimato dall'esperto designato dal Tribunale di Trieste in Euro 26.855.759 (Lire 52.000.000.000.-), è stato iscritto fin dall'esercizio 1999 fra le immobilizzazioni immateriali, e non è assoggettato ad ammortamento.

Materiali

Sono iscritte al valore di perizia alla data del 23 maggio 1998 ed i successivi acquisti al costo storico.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione economico-tecnica, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

Terreni e fabbricati

- Immobili: 3 %
- Costruzioni leggere: 10 %

Impianti e macchinario

- Impianti termici ed elettrici: 10 %
- Impianti sonori e video: 19 %
- Impianto telefonico: 20 %
- Accessori impianti: 100 %
- Macchinari: 15,5 %
- Altri macchinari: 19 %

Attrezzature industriali e commerciali

- Strumenti musicali: 15,5 %
- Accessori a strumenti musicali: 15,5 %
- Attrezzature: 15,5 %
- Materiale elettrico (illuminotecnica): 15,5 %
- Mobili ed arredi: 12 %
- Costumi: 100 %
- Allestimenti scenici: 100 %
- Automezzi: 20 %
- Materiale elettrico (videofonica): 19 %
- Macchine elettriche ed elettroniche d'ufficio: 20 %
- Radiomobile: 20 %
- Macchine ordinarie d'ufficio: 12 %

Altri beni

- Quadri e bozzetti: 100 %
- Materiale musicale e biblioteca: 100 %

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Fondi rischi ed oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile per contenziosi in corso con l'amministrazione finanziaria e con terzi.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte Irap dell'esercizio e sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

	Organico	31/12/2002	31/12/2001	Variazioni
Dirigenti	3	2,25	3,00	- 0,75
Personale artistico	193	204,59	207,07	- 2,48
Personale tecnico	79	97,99	92,32	+ 5,68
Personale amministrativo	22	20,68	20,86	- 0,19
Altri	2	2,00	2,00	-
Totali	299	327,51	325,25	+ 2,26

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del personale dipendente dagli Enti Lirico-Sinfonici, cui si aggiunge il Contratto Integrativo Aziendale approvato il 18/9/1990, e rinnovato in data 12/04/2000.

COMMENTI ALLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Attività

A) Crediti verso soci fondatori e sostenitori per versamenti ancora dovuti

Il saldo rappresenta i crediti verso i soci a seguito della loro partecipazione alla Fondazione.

	Saldo al 31/12/02	Saldo al 31/12/01	Variazioni
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	356.045	2.042.225	- 1.686.180
Totale	356.045	2.042.225	-1.686.180

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	350.777	5.268	-	356.045
Totale	350.777	5.268		356.045

ed è costituito dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
Crediti verso soci sottoscrittori	325.058
Crediti verso soci finanziatori	30.987
Totale	356.045
Arrotondamenti all'Euro intero	-
Totale	356.045

Non è stato istituito alcun fondo svalutazione crediti in quanto trattasi di crediti esigibili.

B) Immobilizzazioni**I. Immobilizzazioni immateriali**

	Saldo al 31/12/02	Saldo al 31/12/01	Variazioni
Costi di impianto e ampliamento	22.502	45.005	- 22.503
Diritti d'uso degli immobili	26.855.759	26.855.759	-
Manutenzioni pluriennali	6.569	9.854	- 3.285
Totale	26.884.830	26.910.618	-25.788

Movimentazione delle immobilizzazioni immateriali

	Valore al 31/12/01	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammortamento esercizio	Valore al 31/12/02
Costi di impianto e ampliamento	45.005	-	-	22.502	22.503
Diritti d'uso degli immobili	26.855.759	-	-	-	26.855.759
Manutenzioni pluriennali	9.854	-	-	3.285	6.569
Totale	26.910.618	-	-	25.787	26.884.831
Arrotondamenti all'Euro intero	-	-	-	-	1
Totale	26.910.618	-	-	25.787	26.884.830

II. Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/02	Saldo al 31/12/01	Variazioni
Terreni e fabbricati	210.656	217.278	- 6.622
Impianti e macchinario	99.319	107.687	- 8.368
Attrezzature ind. e commerciali	282.023	191.031	+ 90.992
Altri beni	-	-	-
Totale	591.998	515.996	+76.002

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	293.753
Rivalutazione monetaria	-
Rivalutazione economica	-
Ammortamenti esercizi precedenti	76.476
Svalutazione esercizi precedenti	-
Saldo al 31/12/01	217.277
Acquisizioni dell'esercizio	-
Rivalutazione monetaria	-
Rivalutazione economica dell'esercizio	-
Svalutazione dell'esercizio	-
Cessioni dell'esercizio	-
Interessi capitalizzati nell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	6.622
Saldo al 31/12/02	210.655
Arrotondamenti all'Euro intero	1
Saldo al 31/12/02	210.656

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	351.473
Rettifiche al costo storico	-
Rivalutazione monetaria	-
Rivalutazione economica	-
Ammortamenti esercizi precedenti	243.786
Svalutazione esercizi precedenti	-
Saldo al 31/12/01	107.687
Acquisizioni dell'esercizio	3.615
Rivalutazione monetaria	-
Rivalutazione economica dell'esercizio	-
Svalutazione dell'esercizio	-
Cessioni dell'esercizio	-
Interessi capitalizzati nell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	11.983
Saldo al 31/12/02	99.319
Arrotondamenti all'Euro intero	-
Saldo al 31/12/02	99.319

Nella vendita dell'immobile di Scala Bonghi, alienato nell'anno 2001, è stata realizzata una plusvalenza di 1033 Euro.

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	2.866.556
Rettifiche al costo storico	-
Rivalutazione monetaria	-
Rivalutazione economica	-
Ammortamenti esercizi precedenti	2.675.525
Svalutazione esercizi precedenti	-
Saldo al 31/12/01	191.031
Acquisizioni dell'esercizio	170.238
Rivalutazione monetaria	-
Rivalutazione economica dell'esercizio	-
Svalutazione dell'esercizio	-
Cessioni dell'esercizio	-
Interessi capitalizzati nell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	79.247
Saldo al 31/12/02	282.022
Arrotondamenti all'Euro intero	1
Saldo al 31/12/02	282.023

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	115.299
Rivalutazione monetaria	-
Rivalutazione economica	-
Ammortamenti esercizi precedenti	115.299
Svalutazione esercizi precedenti	-
Saldo al 31/12/01	-
Acquisizioni dell'esercizio	17.125
Rivalutazione monetaria	-
Rivalutazione economica dell'esercizio	-
Svalutazione dell'esercizio	-
Cessioni dell'esercizio	-
Interessi capitalizzati nell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	17.125
Saldo al 31/12/02	-
Arrotondamenti all'Euro intero	-
Saldo al 31/12/02	-

C) Attivo circolante**II. Crediti**

	Saldo al 31/12/02	Saldo al 31/12/01	Variazioni
Crediti	6.038.476	5.969.344	+ 69.132
Totale	6.038.476	5.969.344	+69.132

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
<i>Verso clienti</i>				
Per fatture emesse	324.171	-	-	324.171
Per fatture da emettere	29.724	-	-	29.724
<i>Verso altri</i>				
Per contributi pubblici	1.704.721	-	-	1.704.721
Altri	1.445.729	2.534.132	-	3.979.861
Totale	3.504.345	2.534.132	-	6.038.477
Arrotondamenti all'Euro intero	- 1	-	-	1
Totale	3.504.344	2.534.132	-	6.038.476

I "crediti per contributi pubblici" al 31/12/2002 sono costituiti dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
Crediti verso lo Stato	494.600
Crediti verso Regioni	-
Crediti verso Comuni	775.000
Crediti verso Province	15.121
Crediti verso Commissariato del Governo	420.000
Crediti verso Camera di Commercio Industria Artigianato	-
Totale	1.704.721
Arrotondamenti all'Euro intero	-
Totale	1.704.721

I "crediti verso altri" al 31/12/2002 sono costituiti dai seguenti dettagli:

Descrizione	Importo
Crediti diversi	1.291
Crediti di biglietteria	52.185
Fornitori conto anticipi	2.635
Anticipi retribuzioni a personale dipendente	3.490
Crediti verso INAIL	3.801
Crediti verso INPS	5.522
Crediti verso altri istituti previdenziali	-
Crediti per rimborso IVA oltre 12 mesi	-
Crediti per rimborso IVA e altre imposte a compensazione F24	1.376.350
Acconto IRAP	-
Crediti per rimborsi ritenute fiscali/acconti	1.245.931
Crediti verso dipendenti	-
Crediti diversi oltre 12 mesi	-
Anticipi trattamento di fine rapporto	1.287.349
Depositi cauzionali oltre 12 mesi	852
Depositi cauzionali a breve	455
Totale	3.979.861
Arrotondamenti all'Euro intero	0
Totale	3.979.861

Non è stato istituito alcun fondo svalutazione crediti in quanto trattasi di crediti esigibili.

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/02	Saldo al 31/12/01	Variazioni
Depositi bancari e postali	-	134.702	- 134.702
Assegni	-	-	-
Denaro e altri valori in cassa	45.139	9.927	+ 35.212
Totale	45.139	144.629	-99.490

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

	Saldo al 31/12/02	Saldo al 31/12/01	Variazioni
Ratei attivi	-	-	-
Risconti attivi	104.410	154.232	- 49.822
Disaggio sui prestiti	-	-	-
Totale	104.410	154.232	-49.822

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

La composizione della voce è così dettagliata:

Ratei attivi

Descrizione	Importo
	-
Totale	-
Arrotondamenti all'Euro intero	-
Totale	-

Risconti attivi

Descrizione	Importo
Fatture per acquisti materiali in conto esercizio successivo	39.803
Fatture per servizi in conto esercizio successivo	55.814
Polizze assicurative di competenza dell'esercizio successivo	8.792
Totale	104.409
Arrotondamenti all'Euro intero	1
Totale	104.410

Passività**A) Patrimonio netto della Fondazione**

	Saldo al 31/12/02	Saldo al 31/12/01	Variazioni
Patrimonio netto	16.893.914	16.893.914	0
Altre riserve	79.791	76.179	+ 3.612
Utili/perdite	- 2.072.967	- 552.988	- 1.519.979
Totale	14.900.738	16.417.105	- 1.516.367

Descrizione	Importo
Patrimonio netto al 31/12/2001	16.893.914
Incrementi Patrimonio netto dell'esercizio	-
Altre riserve al 31/12/2001: Quote soci sottoscrittori	76.177
Altre riserve al 31/12/2001: Arrotondamenti di bilancio all'Euro intero	2
Incrementi altre riserve per quote soci sottoscrittori	3.615
Arrotondamenti di bilancio all'Euro intero esercizio corrente	- 2
Incrementi/Decrementi per utili/perdite dell'esercizio	- 1.519.979
Incrementi/Decrementi per utili/perdite portati a nuovo	- 552.988
Patrimonio netto al 31/12/2002	14.900.739
Arrotondamenti all'Euro intero	- 1
Patrimonio netto al 31/12/2002	14.900.738

Sono stati evidenziati in "altre riserve" i movimenti delle quote dei soci sottoscrittori nei due esercizi.

B) Fondi rischi ed oneri

	Saldo al 31/12/02	Saldo al 31/12/01	Variazioni
Fondi per rischi ed oneri	-	432.191	- 432.191
Totale	-	432.191	-432.191

Descrizione	Valore al 31/12/01	Incrementi	Decrementi	Valore al 31/12/02
Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-	-	-
Per imposte (rivalsa IVA)	429.609	-	429.609	-
Altri (contenzioso)	2.582	-	2.582	-
Totale	432.191	-	427.027	-

I fondi e gli accantonamenti prudenzialmente iscritti fino al 31/12/01 a fronte di rischi fiscali sono stati cancellati a seguito della favorevole cessazione dei contenziosi in essere.