MOBILI E ARREDI D'UFFICIO

Variazioni nell' anno	
Esistenze Iniziali	71.307
Incrementi per acquisizioni	0
Ammortamenti precedenti	14.818
Ammortamento esercizio 2006	8.557
Valore attuale	47.932

BENI MOBILI ARTISTICI

Variazioni nell' anno	
Esistenze Iniziali	254.717
Incrementi per acquisizioni	0
Ammortamenti precedenti	45.849
Ammortamento esercizio 2006	45.849
Valore attuale	163.019

CUSCINI

Variazioni nell' anno	
Esistenze Iniziali	68.999
Incrementi per acquisizioni	51.749
Ammortamenti precedenti	12.420
Ammortamento esercizio 2006	17.077
Valore attuale	91.251

ATTREZZATURE ELETTRICHE E CORPI ILLUMINANTI

Variazioni nell' anno	
Esistenze Iniziali	216.385
Incrementi per acquisizioni	161.528
Ammortamenti precedenti	19.475
Ammortamento esercizio 2006	34.012
Valore attuale	324.426

CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Sono costituiti da crediti verso clienti,da crediti tributari e da crediti diversi. Qui di seguito si elenca la specifica delle varie voci con incrementi e decrementi rispetto all'esercizio 2005

Descrizione	Consistenza al 01/01/06	Incrementi / - Decrementi	Consistenza al 31/12/06
II) Crediti	647.585		460.017
Crediti correnti (entro 12 mesi)	640.580	188.761-	451.819
Verso clienti	140.926	50.400-	90.526
Verso imprese controllati			
Verso imprese collegate			
Verso imprese controllanti			
Verso altri	32.131	58.188	90.319
Crediti tributari	467.523	196.549-	270.974
Crediti esigibili oltre l'esercizio	7.005	1.193	8.198
Verso clienti	0		
Verso imprese controllate	0		
Verso imprese collegate	0		
Verso imprese controllanti	0		
Verso altri	7.005	1.193	8.198
Crediti tributari (oltre 12 mesi)	0		
Imposte anticipate (entro l'eserciz)	0		
Imposte anticipate (oltre l'eserciz)	0		
III) Attivita' finanziarie	0		
Partecipazioni in imprese c	0		
Partecipazioni in imprese c	0	0	0
Altre partecipazioni	0	0	0
Azioni proprie	0	0	0

I crediti v/clienti rappresentano rapporti di natura commerciale con enti, istituti universitari e scuole pubbliche e riguardano forniture di materiale relativo alla produzione dell'I.N.D.A.

I crediti tributari sono costituiti, essenzialmente da due voci e precisamente,in quanto alla somma di €.259.124 relativa al credito Iva maturato nell'esercizio 2006 agli acconti di imposta Irap e Ires pagati nel corso dell'esercizio 2006

Il credito Iva maturato nell'esercizio 2005 è stato utilizzato in compensazioni per la regolarizzazione dei versamenti nei confronti degli istituti previdenziali.

Si prevede di utilizzare il credito Iva relativo all'anno 2006, una volta consolidato con la relativa dichiarazione per la regolarizzazione parziale dei contributo previdenziali dell'anno 2006 mediante compensazione.

Le altre voci di detta categoria sono formate da crediti tributari di importo modesto relativi a ritenute diverse (interessi attivi, ritenuta su contributi pubblici ed altro).

Disponibilità liquide:

Il saldo è costituito dal denaro in cassa esistente alla chiusura dell'esercizio e dalla consistenza attiva del conto corrente acceso presso la Banca Antonveneta, relativo al residuo del contributo ARCUS, non utilizzato nell'esercizio.

Descrizione	Consistenza al 01/01/06	Incrementi	Decrementi	Consistenza al 31/12/2006
IV) Disponibilità liquide	193.636	0	176.990	16.646
Depositi bancari e postali	191.250		186.313	4.937
Assegni				
Denaro e valori in cassa	2.386	9.323		11.709

VARIAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto ammonta a €.3.053.315 con un incremento rispetto all'esercizo 2005 di €. 2.200.809.

Detto incremento è costituito dalla somme della riserva da rivalutazione pari a €. 2.105.566 e del contributo ARCUS riscosso nell'esercizio 2006 pari a €. 600.000, meno la perdita dell'esercizio 2006 pari a €. 504.757.

Nella tabella che segue viene indicato il valore del patrimonio netto e le variazioni nel corso dell' esercizio.

Descrizione	Saldo iniz.	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
I) Capitale	0	0	0	0
II) Riserva da sovrapprez	0	0	0	0
III) Riserve di rivalutazi	0	2.105.566	0	2.105.566
IV) Riserva legale	0	0	0	0
V) Riserve Statutarie	0	0	0	0
VI) Riserva per azioni pr	0	0	0	0
VII) Altre riserve :	2.932.274	600.000	0	3.532.274
-riserva straordinaria	*1.532.274*			*1.532.274*
-contributo in c/capitale arcus	*1.400.000*	600.000		*2.000.000*
VIII) Utili (o perdite)a nuovo	-1.232.992	846.776	0	-2.079.768
IX) Utile (o perdita)esercizio	-846.776	0	342.019	-504.757

Trattamento di fine rapporto:

Il trattamento di fine rapporto accantonato è sufficiente a coprire il debito maturato al 31/12/2006 nei confronti dei dipendenti.

La quota di competenza dell'esercizio è di € 81.384. Si precisa in proposito che il valore di detta quota comprende sia il trattamento di fine rapporto erogato nel corso dell'esercizio a tutti quei dipendenti assunti come lavoratori a progetto, per il periodo degli spettacoli, a tempo determinato, nel rispetto della recente normativa in materia di mobilità di lavoro, e successivamente liquidati, sia l'accantonamento vero e proprio per i dipendenti a tempo indeterminato Nel prospetto seguente si indica le variazioni intervenute nell'esercizio del trattamento di fine rapporto

Descrizione	Consistenza al 01/01/2006	Incrementi	Decrementi	Consistenza al 31/12/2006
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	66.257	81.384	56.034	91.607

Debiti

si indicano nel prospetto seguente le voci debitorie classificate per categorie:

Descrizione	Cons. inizio	Incrementi	Decrementi	Cons. finale
Obbligazioni (entro 12 mesi				
Obbligazioni convertibili (				
debiti verso soci per finan				
Debiti verso banche (entro	500.000	686.576	245.094	941.482
Debiti verso altri finanzia				
Acconti (entro 12 mesi)				
Debiti verso fornitori (ent	1.303.167		634.846	668.321
Debiti rapp. da titoli di c				
Debiti verso imprese contro				
Debiti verso imprese colleg				
Debiti verso imprese contro				
Debiti tributari (entro 12	471.928		68.604	403.324
Debiti vs.istituti di previ	677.807	55.421		733.228
Altri debiti (entro 12 mesi	211.764	15.337		227.101
Obbligazioni (oltre 12 mesi				
Obbligazioni convertibili (				
debiti verso soci per finan				
Debiti verso banche (oltre				
Debiti verso altri finanzia				
Acconti (oltre 12 mesi)				
Debiti verso fornitori (olt				
Debiti rapp. da titoli di c				
Debiti verso imprese contro				
Debiti verso imprese colleg				
Debiti verso imprese contro				
Debiti tributari (oltre 12				
Debiti vs.istituti di previ				
Altri debiti (oltre 12 mesi				

- DEBITI VERSO BANCHE

In detta voce sono stati ricompresi sia le esposizioni verso la Banca Antonveneta relativa alla facilitazione di €.500.000 concessa nell'anno 2005, da rimborsare entro il 31/12/2007, che presenta al 31/12/2006 un saldo di €. 254.906, sia il c/anticipo su

contributi il cui importo chiude con €. 680.000, sia il c/c ordinario pari a €. 6.576. Si precisa il conto anticipo su contributi viene chiuso al ricevimento dei contributi statali e regionali e riaperto secondo le necessita finanziarie della Fondazione.

- DEBITI VERSO FORNITORI

Rispetto all'esercizio 2005 detta voce ha subito un decremento di € 634.846. Nel corso dell'esercizio 2006 si è provveduto alla estinzione di rilevanti partite debitorie sorte principalmente nell'esercizio 2005 in dipendenza degli investimenti realizzati in seno al progetto "ARCUS".

- DEBITI TRIBUTARI

Sono costituiti da ritenute su redditi di lavoro dipendente ed autonomo non versate all'erario. Detta categoria cosi come pure la successiva dei debiti verso gli istituti previdenziali ha subito un lieve incremento rispetto all'esercizio in dipendenza della gestione diretta del personale da parte della fondazione per la produzione in proprio degli spettacoli. Si sta procedendo alla regolarizzazione di dette partite debitorie, come già avvenuto nell'esercizio 2005, sia mediante versamenti diretti, sia mediante compensazione con il credito Iva una volta che questo sarà consolidato.
Le sanzioni saranno applicate in misura ridotta in quanto la regolarizzazione globale avera entro i termini della presentazione del prossimo modello 770.

- DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI

Valgano anche per detta categoria le considerazioni fatte per il punto precedente, sia in relazione all'origine della partita debitoria, sia per quel che riguarda le modalità della regolarizzazione. Si rileva che la voce più consistente è costituita dai debiti verso l' E.N.P.A.L.S. pari ad € 534.027.

- ALTRI DEBITI

La composizione di detta categoria è costituita principalmente dai Debiti v/organi sociali per un ammontare di €. 169.712 mentre le altre voci riguardano debiti v/dipendenti regolarizzati nei primi giorni del mese di gennaio del corrente anno e debiti nei confronti dei collaboratori della rivista DIONISO.

CONTO ECONOMICO

Si riportano qui di seguito i prospetti relativi alla composizione del conto economico in relazione alle varie voci di conto; in detti prospetti è stata evidenziata la comparazione con le omologhe voci dell'esercizio precedente.

PROSPETTO: VALORE DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Es. precedente	Es. corrente	Variazioni
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.116.913	2.176.169	+59.256
Contributi in conto esercizio	2.875.000	2.178.510	-696.490
Proventi diversi	224	125	-99
T O T A L I	4.992.137	4.354.804	-637.333

PROSPETTO: COSTI DELLA PRODUZIONE

Descrizione	Es. precedente	Es. corrente	Variazioni
Per materie prime, sussidiarie e merci	27.130	250.741	+223.611
Per servizi	2.647.510	1.765.945	-881.865
Per godimento beni di terzi	87.712	81.939	-5.773
Salari e stipendi	1.816.970	1.628.452	-188.518
Oneri sociali	419.412	503.456	+84.044
T.f.r.	61.908	81.384	+19.476
Ammortamento delle immob. immateriali	211.958	181.676	-30.282
Ammortamento delle immob. Materiali	131.384	199.991	+68.607
Oneri diversi di gestione	409.478	255.199	-154.279
Altri costi			
T O T A L I	5.813.762	4.948.783	-864.979

PROSPETTO: INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

Descrizione	Es. precedente	Es. corrente	Variazioni
Interessi e oneri finanziari	122.807-	144.215-	21.408
Interessi attivi bancari	1.979	500	-1.479
Altri proventi finanziari			
T O T A L I	120.828	143.715	

PROSPETTO: PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Descrizione	Es. precedente	Es. corrente	Variazioni
Altri proventi			
Altri oneri			
Oneri straordinari	192.036	171.822	-20.214
Proventi straordinari	+287.713	+411.232	+123519
T O T A L I	+95.677	+239.410	

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Detta categoria ricomprende fra **i proventi straordinari**, insussistenze accertate al passivo per €. 411.232, di cui €. 365.586 per partite debitorie, segnatamente di fornitori, che non hanno trovato riscontro nell'effettiva realtà gestionale. Gli **oneri straordinari,** pari a €. 171.822, comprendono in larga misura costi relativi alla regolarizzazioni di vertenze nei confronti di ex dipendenti, in cui la Fondazione si è vista soccombente di fronte l'Autorità Giudiziaria, nonché la conciliazione di lavoro effettuata con il Soprintendente per l'importo di €. 28.000,00.

IMPOSTE DELL' ESERCIZIO

Si è proceduto allo stanziamento della somma di €. 6.473, pari all'Irap da pagare per l'esercizio 2006, sul costo del personale in servizio presso la sede di Roma. Permane anche in questo esercizio la esenzione dell'Irap per le attività svolte nel territorio della Regione Sicilia.

FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO.

Anche nel corrente esercizio la Fondazione ha assunto in proprio la produzione degli spettacoli; inoltre ha presentato n. 2 progetti all'Assessorato Regionale Turismo relativi alla Rappresentazioni Classiche ed al Festival Internazionale dei Giovani di Palazzolo Acreide. Detti progetti possono essere finanziati nella misura del 20% delle spese ammissibili.
Inoltre la Fondazione è stata inserite fra quelle Istituzioni ONLUS che possono beneficiare del contributo del 5 per mille sulle imposte.

IL CONSIGLIERE DELEGATO

IL PRESIDENTE