



Sede Lungomare Starita 1 – 70132 Bari
Fondo di dotazione €50.000
C.C.I.A.A. di Bari n. 500449
Codice fiscale 93332290720 – Partita IVA 06631230726

**Bilancio consuntivo
al 31 dicembre 2012**

Bilancio di esercizio

BILANCIO 2012
Fondazione Apulia Film Commission

BILANCIO 2012

Bilancio al 31/12/2012

| Stato Patrimoniale Attivo | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Immobilizzazioni | | |
| Immateriali | | |
| <i>Costi di impianto ed ampliamento</i> | 0 | 0 |
| <i>Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</i> | 2.025 | 2.835 |
| <i>Altre immobilizzazioni immateriali</i> | 35.022 | 50.632 |
| | <u>37.047</u> | <u>53.467</u> |
| Materiali | | |
| <i>Beni immobili</i> | 0 | 0 |
| <i>Beni mobili d'arte</i> | 0 | 0 |
| <i>Beni mobili strumentali</i> | 46.816 | 45.521 |
| <i>Altri beni</i> | 0 | 0 |
| <i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i> | 0 | 0 |
| | <u>46.816</u> | <u>45.521</u> |
| Totale immobilizzazioni | 83.863 | 98.988 |
| Attivo circolante | | |
| Rimanenze | 0 | 0 |
| Crediti | | |
| <i>Verso clienti</i> | 1.133.755 | 1.706.732 |
| <i>- oltre 12 mesi</i> | 0 | 0 |
| <i>Crediti tributari</i> | 200.349 | 183.832 |
| <i>- oltre 12 mesi</i> | 0 | 0 |
| <i>Verso altri</i> | 1.738 | 1.588 |
| <i>- oltre 12 mesi</i> | 1.080 | 1.497 |
| | <u>1.335.842</u> | <u>1.892.152</u> |
| Disponibilità liquide | | |
| <i>Depositi bancari e postali</i> | 4.808.945 | 3.589.862 |
| <i>Denaro e valori in cassa</i> | 2.609 | 809 |
| | <u>4.811.554</u> | <u>3.590.671</u> |
| Totale attivo circolante | 6.147.396 | 5.482.823 |
| Ratei e risconti | 2.781.362 | 1.125.785 |
| Totale attivo | 9.012.621 | 6.707.596 |

BILANCIO 2012

| Stato patrimoniale Passivo | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|---|-------------------|-------------------|
| Patrimonio netto | | |
| Fondo di dotazione iniziale | 50.000 | 50.000 |
| Avanzi (disavanzi) portati a nuovo | 2.049.428 | 1.857.999 |
| Avanzo (disavanzo) dell'esercizio | 2.457.980 | 191.427 |
| | 4.557.408 | 2.099.426 |
| Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato . | 35.369 | 21.878 |
| Debiti | | |
| <i>Debiti verso fornitori</i> | <i>2.492.594</i> | <i>2.596.436</i> |
| - oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| <i>Debiti tributari</i> | <i>23.184</i> | <i>34.703</i> |
| - oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| <i>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i> | <i>26.209</i> | <i>21.692</i> |
| - oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| <i>Altri debiti</i> | <i>4.100</i> | <i>411</i> |
| - oltre 12 mesi | 0 | 0 |
| | 2.546.087 | 2.653.242 |
| Ratei e risconti | 1.873.757 | 1.933.050 |
| Totale passivo | 9.012.621 | 6.707.596 |

| Conti D'Ordine | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|---|-------------------|-------------------|
| Garanzie prestate | 0 | 0 |
| Contributi deliberati ma non ancora erogati | 1.844.603 | 1.690.696 |
| Totale Conti d'ordine | 1.844.603 | 1.690.696 |

BILANCIO 2012

| Conto economico | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 0 | 0 |
| 2) Variazioni delle rimanenze | 0 | 0 |
| 3) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 4) Ricavi e proventi diversi | 64.010 | 21.816 |
| 5) Altri ricavi e proventi | 7.420.563 | 6.869.166 |
| Totale valore della produzione | 7.484.573 | 6.890.982 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) Per acquisti | 0 | 0 |
| 7) Per servizi | 400.642 | 1.308.706 |
| <i>a) Indennità Consiglio di Amministrazione</i> | 69.591 | 60.459 |
| <i>b) Indennità revisori</i> | 28.997 | 28.104 |
| <i>c) Per amministrazione</i> | 81.803 | 80.542 |
| <i>d) Altre spese per servizi</i> | 220.251 | 1.113.250 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 10.172 | 31.143 |
| 9) Per il personale | 87.997 | 271.153 |
| <i>a) Stipendi</i> | 60.378 | 208.382 |
| <i>b) Oneri sociali</i> | 9.842 | 49.869 |
| <i>c) Trattamento di fine rapporto</i> | 13.571 | 12.902 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | 26.176 | 24.543 |
| <i>a) Amm.to immobilizzazioni immateriali</i> | 16.420 | 16.740 |
| <i>b) Amm.to immobilizzazioni materiali</i> | 9.756 | 7.803 |
| 11) Variazioni delle rimanenze | 0 | 0 |
| 12) Accantonamento per rischi e oneri | 0 | 0 |
| 13) Altri accantonamenti | 0 | 0 |
| 14) Oneri diversi di gestione | 5.256.299 | 5.325.691 |
| Totale costi della produzione | 5.781.286 | 6.961.236 |
| Differenza (A-B) | 1.703.287 | (70.254) |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| Proventi finanziari | 11.637 | 19.908 |
| Interessi e altri oneri finanziari: | (378) | (287) |
| Totale proventi e oneri finanziari | 11.230 | 19.625 |
| D) Proventi e oneri straordinari | | |
| Proventi straordinari | 789.710 | 291.669 |
| Oneri straordinari | 0 | (4.341) |
| Totale delle partite straordinarie | 789.710 | 287.328 |
| E) Rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 | 0 |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 | 0 |
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) | 2.504.227 | 236.699 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | (46.247) | (45.272) |
| Avanzo (disavanzo) dell'esercizio | 2.457.980 | 191.427 |
| Contributi Enti locali in conto patrimonio | 0 | 0 |
| Variazione del patrimonio netto | 2.457.980 | 191.427 |

Nota integrativa

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2012

Criteri di formazione

Il bilancio di esercizio è stato redatto nel rispetto degli artt. 2423 e seguenti del codice civile, ed è costituito dallo *Stato Patrimoniale*, dal *Conto economico*, dalla presente *Nota integrativa*, e sarà corredato dalla relazione economica e finanziaria degli amministratori e dalla relazione al bilancio del Collegio sindacale.

Come previsto dall'art.16 del D.Lgs. n. 367 del 29.6.1996, per la predisposizione del Bilancio sono state considerate le peculiarità della Fondazione stessa, ove compatibile, con quanto previsto dal codice civile.

In considerazione di quanto sopra lo schema di bilancio previsto dal codice civile è stato parzialmente adattato, inserendo, ove necessario, descrizioni più consone a rappresentare il contenuto delle voci, al fine di riflettere con maggiore chiarezza la situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Fondazione.

A tale proposito si richiama l'attenzione sul fatto che, al fine di fornire una più adeguata e chiara informativa circa l'andamento dell'esercizio della Fondazione e della sua capacità di programmare l'attività in funzione dei contributi ottenuti da Enti pubblici, in calce al Conto economico, redatto in conformità allo schema del codice civile, è stata aggiunta un'apposita appendice che riporta la "Variazione del Patrimonio disponibile" della Fondazione.

Tutti i documenti sono stati redatti in unità di euro, moneta di conto utilizzata, e presentano, ai fini comparativi, i valori dell'esercizio precedente. Per il passaggio dai dati contabili, espressi in centesimi di euro, ai dati di bilancio, espressi in unità di euro, è stato utilizzato il metodo dell'arrotondamento.

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 nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento considerato.

La valutazione, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio -, consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

- **Immobilizzazioni materiali e immateriali**

Immateriali: Sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo anche di costi accessori direttamente imputabili. Gli ammortamenti sono effettuati a quote costanti, in funzione della vita economicamente utile delle specifiche immobilizzazioni immateriali.

Materiali: Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto di ammortamenti e svalutazioni e se del caso rivalutate a norma di legge.

- **Crediti**

I crediti sono iscritti in base al valore presumibile di realizzo, che coincide con il valore nominale.

- **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono costituite da giacenze di cassa alla data di chiusura dell'esercizio e dal saldo dei conti bancari attivi, comprensivi delle competenze maturate alla medesima data.

- **Ratei e risconti**

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.

I risconti attivi si riferiscono a somme impegnate ma non ancora coperte dai relativi proventi. Dette somme costituiscono un credito della fondazione.

I risconti passivi sono relativi a proventi accertati entro il termine dell'esercizio ma non ancora impegnate. Dette somme costituiscono un debito della fondazione.

- **Patrimonio netto**

Il patrimonio netto è composto dal Fondo di dotazione, dal risultato residuo di esercizi precedenti e dal risultato residuo dell'esercizio. Gli apporti dello Stato e degli Enti locali sono generalmente considerati *Contributi della gestione* e, pertanto contabilizzati tra i ricavi, in quanto l'attività di reperimento dei fondi rientra tra le attività proprie della Fondazione.

Qualora i contributi vengano deliberati dal soggetto erogante su base pluriennale, gli stessi vengono imputati al conto economico pro-rata temporis.

Nel caso in cui il soggetto erogante stabilisca esplicitamente la destinazione a patrimonio, i relativi importi sono direttamente accreditati al *Patrimonio della Fondazione*, senza transitare dal conto economico.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

- **Fondo Trattamento Fine Rapporto**

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, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione di rapporto di lavoro in tale data.

- **Debiti**

I debiti sono iscritti in bilancio al valore nominale.

- **Riconoscimento di Ricavi e Costi**

I ricavi e i costi sono iscritti in base al principio della competenza temporale.

- **Entrate e Proventi**

Gli altri proventi sono rilevati e contabilizzati, indipendentemente dalla data dell'incasso, secondo i principi della competenza temporale attraverso l'opportuna rilevazione di ratei e risconti, e della prudenza, in funzione della conservazione del patrimonio della Fondazione.

I Contributi ricevuti degli Enti locali, sono iscritti sulla base della delibera esistente alla data di preparazione del bilancio. Eventuali conguagli o rettifiche di tali contributi, se conosciuti, certi e/o determinabili, vengono riflessi per competenza.

- **Costi della produzione**

Sono rilevati e contabilizzati, indipendentemente dalla data di pagamento, secondo i principi della competenza temporale attraverso l'opportuna rilevazione di ratei e risconti, e della prudenza, in funzione della conservazione del patrimonio della Fondazione.

- **Proventi e oneri straordinari**

Tali voci di costo e ricavo comprendono i risultati economici derivanti da fatti di gestione non inerenti l'attività caratteristica della Fondazione, ovvero imputabili a esercizi precedenti.

- **Imposte sul reddito**

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle riprese fiscali.

Ai sensi dell'art. 25 D.Lgs. 367/96, i proventi derivanti dall'attività della Fondazione sono esclusi dalle imposte sui redditi delle persone giuridiche (IRES); l'attività svolta dalla Fondazione è assoggettata ad IRAP.

L'IRAP dell'esercizio, viene determinata con il metodo c.d. "retributivo" ai sensi dell'art. 10 c.1 D.Lgs. 15/12/1997 n. 446.

Nessuna deroga è stata applicata alla normativa di legge in tema di criteri di valutazione per la redazione del presente bilancio.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

Attività

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|------------|
| Immobilizzazioni immateriali e materiali | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
| | 83.863 | 98.988 | (15.125) |

| | | | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| Immobilizzazioni immateriali | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
| | 37.047 | 53.467 | (16.420) |

| Descrizione | 31/12/2011 | Incrementi | Decrementi | Ammortamento | 31/12/2012 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|------------|
| Impianto e ampliamento | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessioni, licenze, marchi | 2.835 | 0 | 0 | 810 | 2.025 |
| Altre immobilizzazioni immateriali | 50.632 | 0 | 0 | 15.610 | 35.022 |
| | 53.467 | 0 | 0 | 16.420 | 37.047 |

Costi di impianto e di ampliamento: include i costi sostenuti per la costituzione della Fondazione.

Concessione, licenze, marchi: include i costi sostenuti per l'acquisto di licenze software.

Altre immobilizzazioni immateriali: Include i lavori di riqualificazione del padiglione 180 della Fiera del Levante "Cineporto di Bari" e del "Cineporto di Lecce"

| | | | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| Immobilizzazioni materiali | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
| | 46.816 | 45.521 | 1.295 |

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono rappresentate nella seguente tabella:

| Descrizione | Beni immobili | Beni mobili d'arte | Beni mobili strumentali | Altri beni | Immobil.ni Totali |
|--------------------------------------|---------------|--------------------|-------------------------|------------|-------------------|
| Costo storico | 0 | 0 | 61.876 | 2.591 | 64.467 |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 0 | 0 | (16.355) | (2.591) | (18.946) |
| Saldo al 31/12/2011 | 0 | 0 | 45.521 | 0 | 45.521 |
| Incrementi | 0 | 0 | 11.051 | 0 | 11.051 |
| - <i>Acquisizione dell'esercizio</i> | 0 | 0 | 11.051 | 0 | 11.051 |
| Decrementi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giroconti positivi / (negativi) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ammortamenti dell'esercizio | 0 | 0 | (9.756) | 0 | (9.756) |
| Saldo al 31/12/2012 | 0 | 0 | 46.816 | 0 | 46.816 |

Le quote di ammortamento, imputate al 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.

Beni mobili strumentali: nel corso dell'esercizio si è proceduto all'acquisizione di tecnologie e lavori per l'ottenimento dell'agibilità per l'esercizio del pubblico spettacolo e all'acquisto di macchine elettroniche per ufficio. L'ammortamento è stato calcolato al 19% per gli impianti, al 20% per le macchine d'ufficio e al 12% per i mobili e arredi.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

Altri beni: è formata esclusivamente da beni il cui valore unitario non risulta superiore a €. 516,46.

| Attivo circolante | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|--------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 6.147.396 | 5.482.823 | 664.573 |

| Crediti | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|----------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 1.335.842 | 1.892.152 | (556.310) |

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

| Descrizione | Saldo al 31/12/2012 | | | | Saldo al 31/12/2011 | | | |
|-------------|---------------------|---------------|--------------|-----------|---------------------|---------------|--------------|-----------|
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
| Verso Enti | 1.133.755 | 0 | 0 | 1.133.755 | 1.706.732 | 0 | 0 | 1.706.732 |
| Tributari | 200.349 | 0 | 0 | 200.349 | 183.832 | 0 | 0 | 183.832 |
| Verso altri | 658 | 1.080 | 0 | 1.738 | 91 | 1.497 | 0 | 1.588 |
| | 1.334.762 | 1.080 | 0 | 1.335.842 | 1.890.655 | 1.497 | 0 | 1.892.152 |

| | | | |
|---|---|---------|------------------|
| • Crediti verso Enti | | € | 1.133.755 |
| • Crediti documentati da fatture | € | 666.778 | |
| • Contributi da ricevere (<i>crediti per contributi già deliberati ma non incassati</i>) | € | 466.977 | |
| • Crediti tributari | | € | 200.349 |
| • Crediti v/Erario per IVA | € | 192.498 | |
| • Crediti v/Erario per ritenute subite | € | 7.851 | |
| • Crediti verso altri | | € | 1.738 |
| • Depositi cauzionali | € | 1.080 | |
| • Dipendenti c/anticipi | € | 658 | |

| Disponibilità liquide | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|------------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 4.811.554 | 3.590.671 | 1.220.883 |

| Descrizione | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Depositi bancari e postali | 4.808.945 | 3.589.862 |
| Denaro e altri valori in cassa | 2.609 | 809 |
| | 4.811.554 | 3.590.671 |

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

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

| Ratei e risconti | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|-------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 2.781.362 | 1.125.785 | 1.655.577 |

La voce si riferisce principalmente e somme impegnate ma non ancora coperte dai relativi proventi.

| <i>Descrizione</i> | <i>Importo</i> | <i>Totali</i> |
|---|----------------|---------------|
| RISCONTI ATTIVI: | 6.305 | 6.305 |
| DISVANZO DI GESTIONE: | | |
| - Festival del documentario – FESR 4.3.1 B | 38.739 | |
| - Bif&st 2012 – FESR 4.1.2 | 543.262 | |
| - Pro.Cine – FESR 4.1.2 | 263.814 | |
| - Cre.A – FESR 4.3.1 | 1.291.648 | |
| - Loca.Tour – FESR 4.3.1 C | 169.346 | |
| - Prog. Cooperazione Italia Grecia “I Make” | 10.475 | |
| - Progetto “Voci e suoni oltre il muro” | 18.333 | |
| - Bif&st 2011 – FESR 4.3.1 lett. B | 202.681 | |
| - Bif&st 2010 – FESR 4.3.1 lett. B | 42.278 | |
| - Progetto Interreg. IV C | 28.969 | |
| - Forum Cooproduzione 2012 6.3.2 | 97.117 | |
| - Bando “Pugliesi nel mondo” | 18.002 | |
| - APQ – programma quadro | 50.393 | 2.775.057 |
| | | 2.781.362 |

Passività

| Patrimonio | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|-------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 4.557.408 | 2.099.426 | 2.457.982 |

Le variazioni intervenute nella composizione del Patrimonio netto sono le seguenti:

| <i>Descrizione</i> | <i>31/12/2010</i> | <i>Variazioni</i> | <i>31/12/2011</i> | <i>Incrementi</i> | <i>Decrementi</i> | <i>31/12/2012</i> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Fondo di dotazione | 50.000 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| Avanzi (disavanzi) portati a nuovo | 1.364.632 | 493.367 | 1.857.999 | 191.429 | 0 | 2.049.428 |
| Avanzo (disavanzo) residuo | 493.367 | (301.940) | 191.427 | 2.457.980 | 191.427 | 2.457.980 |
| | 1.907.999 | 191.427 | 2.099.426 | 2.649.409 | 191.427 | 4.557.408 |

| Trattamento fine rapporto lavoro subordinato | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|---|---------------------|---------------------|------------|
| | 35.369 | 21.878 | 13.491 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società verso i dipendenti, al netto degli anticipi corrisposti. La variazione è così costituita.

| <i>Variazioni</i> | <i>Importo</i> | |
|-------------------------------|----------------|--------|
| Accantonamento dell'esercizio | + | 13.571 |
| Utilizzo dell'esercizio | - | 80 |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

| | | |
|--|---|--------|
| | = | 13.491 |
|--|---|--------|

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

| Debiti | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|---------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 2.546.087 | 2.653.242 | (107.155) |

I debiti sono valutati al loro valore nominale e sono così suddivisi secondo le scadenze

| Descrizione | Saldo al 31/12/2012 | | | | Saldo al 31/12/2011 | | | |
|------------------------------|---------------------|---------------|--------------|-----------|---------------------|---------------|--------------|-----------|
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
| Debiti verso fornitori | 2.492.594 | 0 | 0 | 2.492.594 | 2.596.436 | 0 | 0 | 2.596.436 |
| Debiti tributari | 23.184 | 0 | 0 | 23.184 | 34.703 | 0 | 0 | 34.703 |
| Debiti v/Istituti previdenza | 26.209 | 0 | 0 | 26.209 | 21.692 | 0 | 0 | 21.692 |
| Altri debiti | 4.100 | 0 | 0 | 4.100 | 411 | 0 | 0 | 411 |
| | 2.546.087 | 0 | 0 | 2.546.087 | 2.653.242 | 0 | 0 | 2.653.242 |

Debiti verso fornitori € **2.492.594**

Si riferiscono a posizioni debitorie nei confronti di terzi per forniture di materiali e per prestazioni di servizi strettamente connesse con l'attività della Fondazione. La voce è comprensiva di €1.844.603 quali importi già destinati ad iniziative individuate ma non ancora erogate ai rispettivi percipienti perché in corso di realizzazione. Il medesimo importo è indicato tra gli impegni di erogazione nell'apposito schema dei conti d'ordine.

| | | | |
|--|---|--------|---------------|
| • Debiti tributari | | € | 23.184 |
| • Debiti v/Erario per IRAP | € | 977 | |
| • Debiti v/Erario per ritenute | € | 22.207 | |
| • Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | | € | 26.209 |
| • Debiti v/INPS | € | 13.771 | |
| • Debiti v/Enpals | € | 11.063 | |
| • Altri di modico valore | € | 1.375 | |
| • Altri debiti | | € | 4.100 |
| • Debiti v/Personale dipendente | € | 4.100 | |

| Ratei e risconti | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|-------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 1.873.757 | 1.933.050 | (59.293) |

Sono relativi a proventi in parte già incassati ed parte accertati entro il termine dell'esercizio ma non ancora impegnati. La voce accoglie, altresì, gli avanzi di gestione di specifici progetti.

| Descrizione | Importo | Totali |
|---|---------|-----------|
| RATEI PASSIVI | | 386 |
| AVANZO DI GESTIONE: | | |
| - Attrezzaggio Cineporti - FESR 4.3.1 | 53.066 | |
| - Circuito sale di qualità - FESR 4.3.1 lett. B | 663.959 | |
| - Comunicaz./organiz. Cineporti - FESR 4.3.1 | 96.907 | |
| - Valorizzaz. location pugliesi - FESR 4.3.1 | 365.071 | |
| - Forum coproduz. - FESR 4.3.1 lett. C | 36.000 | |
| - Apulia Audiovisual Workshop - FESR 4.3.1 | 269.926 | |
| - Mediateca Reg - FESR 4.3.1 lett. A | 38.792 | |
| - Bif&est 2011 - FESR 4.1 | 59.883 | |
| - Bif&est 2010 - FESR 4.1 lett. B | 16.458 | |
| - Apulia Audiov. Workshop - FESR 4.3.1 lett. C | 47.935 | |
| - Valorizzaz. Location - FESR 4.3.1. lett. C | 11.988 | |
| - BIF&ST 2013 - FESR 4.3.1 | 212.147 | |
| - Centro studi AFC | 1.239 | 1.873.371 |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

| | | |
|--|--|-----------|
| | | 1.873.757 |
|--|--|-----------|

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

Conto economico

| Valore della produzione | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|-------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 7.484.573 | 6.890.982 | 593.591 |

La voce è così suddivisa:

| Descrizione | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazioni |
|--|------------|------------|------------|
| Ricavi delle vendite e prestazioni | 0 | 0 | 0 |
| Variazioni rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 | 0 |
| Proventi diversi | 64.010 | 21.816 | 42.194 |
| Entrate | 7.420.563 | 6.869.166 | 551.397 |
| - Altri ricavi | 5.439.235 | 5.348.408 | 90.827 |
| - Contributi Enti locali e altri Enti | 1.981.328 | 1.520.758 | 460.570 |
| | 7.484.573 | 6.890.982 | 593.591 |

- **Proventi diversi** € **64.010**

La voce è formata da:

- €3.000 fitti attivi maturati per la concessione dell'attività commerciale di Bar (tavola calda e fredda) presso il Cineporto di Bari sito nel padiglione 180 della Fiera del Levante;
- €14.534 fitti attivi maturati per la concessione della Sala di proiezione presso il Cineporto di Bari sito nel padiglione 180 della Fiera del Levante; di cui euro 1.355 per progetti speciali
- €46.476 incasso eventi;

- **Entrate** € **7.420.563**

È rappresentata da contributi già deliberati da vari Enti a favore della Fondazione.

Gli avanzi o disavanzi di gestione vengono riflessi per competenza.

La voce è così suddivisa:

| Descrizione | 31/12/2012 |
|---|------------------|
| Altri ricavi - progetti speciali | 5.244.146 |
| 1) Attrezzaggio Cineporti | 45.044 |
| - disavanzo di gestione 2011 | (6.890) |
| - deliberati nell'esercizio | 105.000 |
| - avanzo di gestione 2012 | (53.066) |
| 2) Circuito Sale Qualità | 536.041 |
| - deliberati nell'esercizio | 1.200.000 |
| - avanzo di gestione 2012 | (663.959) |
| 3) Festival del documentario | 98.739 |
| - deliberati nell'esercizio | 60.000 |
| - disavanzo di gestione 2012 | 38.739 |
| 4) Comunicaz./organiz. Eventi Cineporti | 68.093 |
| - deliberati nell'esercizio | 165.000 |
| - avanzo di gestione 2012 | (96.907) |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

| Descrizione | | 31/12/2012 |
|-------------------------------------|-----------|------------|
| 5) Valorizzazione Location Pugliesi | | 117.929 |
| - deliberati nell'esercizio | 483.000 | |
| - avanzo di gestione 2012 | (365.071) | |
| 6) Forum di coproduzione | | 0 |
| - deliberati nell'esercizio | 36.000 | |
| - avanzo di gestione 2012 | (36.000) | |
| 7) Apulia Audiovisual Workshop | | 74 |
| - deliberati nell'esercizio | 270.000 | |
| - avanzo di gestione 2012 | (269.926) | |
| 8) Mediateca | | 21.208 |
| - deliberati nell'esercizio | 60.000 | |
| - avanzo di gestione 2012 | (38.792) | |
| 9) Bif&st 2012 | | 1.224.656 |
| - avanzo di gestione 2011 | 614.972 | |
| - biglietti ingresso | 66.422 | |
| - disavanzo di gestione 2012 | 543.262 | |
| 10) Pro.Cine | | 606.420 |
| - avanzo di gestione 2011 | 342.606 | |
| - disavanzo di gestione 2012 | 263.814 | |
| 11) Crea.A | | 1.672.480 |
| - avanzo di gestione 2011 | 380.832 | |
| - disavanzo di gestione 2012 | 1.291.648 | |
| 12) Loca.Tour | | 133.571 |
| - disavanzo di gestione 2011 | (35.775) | |
| - disavanzo di gestione 2012 | 169.346 | |
| 13) Progetto "I Make" | | 10.450 |
| - disavanzo di gestione 2011 | (25) | |
| - disavanzo di gestione 2012 | 10.475 | |
| 14) Progetti speciali | | 6.394 |
| - avanzo di gestione 2011 | 20.764 | |
| - rettifica su progetto | (22.026) | |
| - biglietti ingresso | 7.656 | |
| 15) Bif&st 2011 | | 1.270 |
| - disavanzo di gestione 2011 | (774.727) | |
| - biglietti ingresso | 48.892 | |
| - deliberati nell'esercizio | 786.988 | |
| - avanzo di gestione 2012 | (59.883) | |
| 16) Bif&st 2011 | | 0 |
| - disavanzo di gestione 2011 | (202.681) | |
| - disavanzo di gestione 2012 | 202.681 | |
| 17) Circuito Sale | | 303.466 |
| - avanzo di gestione 2011 | 153.746 | |
| - rettifica su progetto | (280) | |
| - deliberati nell'esercizio | 150.000 | |
| 18) Fest. Doc. | | 0 |
| - disavanzo di gestione 2011 | (42.278) | |
| - disavanzo di gestione 2012 | 42.278 | |
| 19) Bif&st 2010 | | 0 |
| - avanzo di gestione 2011 | 16.458 | |
| - avanzo di gestione 2012 | (16.458) | |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

| Descrizione | | 31/12/2012 |
|--|-----------|------------------|
| 20) Apulia Aiudiovisual Workshop | | 16.725 |
| - avanzo di gestione 2011 | 64.660 | |
| - avanzo di gestione 2012 | (47.935) | |
| 21) Valorizzaz. Location | | 34.732 |
| - avanzo di gestione 2011 | 46.720 | |
| - avanzo di gestione 2012 | (11.988) | |
| 22) Comunicaz./Organiz. Eventi Cineporti | | 0 |
| - disavanzo di gestione 2011 | (10.007) | |
| - rettifica su progetto | 1.007 | |
| - deliberati nell'esercizio | 9.000 | |
| 23) Forum di coproduzione | | 0 |
| - disavanzo di gestione 2011 | (3.008) | |
| - rettifica su progetto | 8 | |
| - deliberati nell'esercizio | 3.000 | |
| 24) Progetto interreg. IV C | | 32.590 |
| - deliberati nell'esercizio | 3.621 | |
| - disavanzo di gestione 2012 | 28.969 | |
| 25) Bif&st 2013 | | 177.853 |
| - deliberati nell'esercizio | 390.000 | |
| - avanzo di gestione 2012 | (212.147) | |
| 26) Forum di Coproduzione 2012 | | 97.117 |
| - disavanzo di gestione 2012 | 97.117 | |
| 27) Bando Pugliesi nel mondo | | 18.002 |
| - disavanzo di gestione 2012 | 18.002 | |
| Altri ricavi - altri progetti | | 195.088 |
| Contributi enti locali e altri Enti | | 1.981.328 |
| 1) Contributi dello Stato / U.E. | | 0 |
| 2) Contributi Enti locali e altri Enti | | 1.981.328 |

| Costi della Produzione | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| | 5.781.286 | 6.961.236 | (1.179.950) |

La voce è così suddivisa:

| Descrizione | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazioni |
|------------------------------------|------------|------------|-------------|
| Servizi | 400.642 | 1.308.706 | (908.064) |
| Godimento di beni di terzi | 10.172 | 31.143 | (20.971) |
| Costo del personale | 87.997 | 271.153 | (183.156) |
| Amm. immobilizzazioni immateriali | 16.420 | 16.740 | (320) |
| Amm. immobilizzazioni materiali | 9.756 | 7.803 | 1.953 |
| Accantonamenti | 0 | 0 | 0 |
| Variazioni rimanenze materie prime | 0 | 0 | 0 |
| Oneri diversi di gestione | 5.256.299 | 5.325.691 | (69.392) |
| | 5.781.286 | 6.961.236 | (1.179.950) |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

| | | |
|--|---|------------------|
| • Costi per servizi: | € | 400.642 |
| <i>Si tratta della voce di spesa più importante del bilancio ed è così suddivisa:</i> | | |
| - Indennità Consiglio di Amministrazione <i>comprende l'intera spesa per le cariche elettive (Presidente €. 41.501- Vice Presidente €. 28.091).</i> | € | 69.591 |
| - Indennità dei Revisori <i>è formata dai compensi e indennità di presenza per i revisori.</i> | € | 28.997 |
| - Direttore <i>rappresenta le spese per la mansione di direttore. Le somme sostenute per specifici progetti pari a euro 12.000 sono state inserite nella voce B14.</i> | € | 81.803 |
| - Servizi per il funzionamento della Fondazione <i>è formata da consulenza amministrativa, fiscale e del lavoro, consulenza legale e rimborsi spese.</i> | € | 99.357 |
| - Servizi per marketing <i>è rappresentata da consulenze di società web/comunicazione, materiale pubblicitario, inserzioni e noleggi hosting.</i> | € | 32.081 |
| - Servizi di sostegno a produzioni <i>è così suddivisa: contribuzioni previste per le produzioni audiovisive derivanti da regolamento regionale per attività culturali; contribuzioni previste per le produzioni audiovisive in conto capitale o interessi come da attività statutarie.</i> | € | 84.890 |
| - Altri costi per servizi inerenti i progetti | € | 3.923 |
| • Godimento di beni di terzi | € | 10.172 |
| • Fitti passivi | € | 350 |
| • Altri costi per godimenti beni di terzi | € | 9.822 |
| • Costi per il personale | € | 87.997 |
| <i>comprende l'intera spesa per il personale dipendente. Le somme sostenute per specifici progetti pari a euro 746.311 sono state inserite nella voce B14.</i> | | |
| • Ammortamento immobilizzazioni materiali ed immateriali | € | 26.176 |
| <i>Si fa rinvio alle informazioni riportate in precedenza nei corrispondenti paragrafi dell'attivo dello stato patrimoniale.</i> | | |
| • Oneri diversi di gestione | € | 5.256.298 |
| • Oneri di gestione e centro studi AFC | € | 32.089 |
| • Progetti speciali FESR: | € | 5.224.239 |
| • Contributo P.O. FESR 4.3 (2007/2013) Regione Puglia Assessorato al Mediterraneo | € | 887.128 |
| • Regione Puglia Assessorato al Mediterraneo FESR 4.1.2 – Bif&st 2012 | € | 1.224.654 |
| • Regione Puglia Assessorato Mediterraneo e FESR 4.1.2 - Pro.Cine | € | 606.420 |
| • Regione Puglia Assessorato Mediterraneo e FESR 4.3.1 – CRE.A | € | 1.672.480 |

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

| | | |
|---|---|---------|
| • Regione Puglia Assessorato Mediterraneo e FESR 4.3.1 lett. C – Loca.Tour | € | 133.571 |
| • Regione Puglia Assessorato Mediterraneo e Turismo PO FESR 4.3. – Interreg. “I MAKE” | € | 10.451 |
| • Regione Puglia Assessorato Mediterraneo e Turismo FESR 4.3.1 lett.B – Nuove Visioni | € | 6.394 |
| • Regione Puglia Assessorato Mediterraneo e Turismo FESR 4.1 – Bif&st | € | 1.270 |
| • Regione Puglia Assessorato Mediterraneo e Turismo FESR Puglia 2007/2013 | € | 354.924 |
| • Progetto interr. IV C European Screen Destination | € | 32.590 |
| • Regione Puglia Assessorato Mediterraneo e Turismo FESR 4.3.1 – Bif&st | € | 177.853 |
| • Forum Coproduzione 2012 6.3.2 | € | 98.472 |
| • Bando Pugliesi nel mondo | € | 18.002 |

| Proventi e oneri finanziari | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 11.230 | 19.625 | (8.395) |

La voce è costituita da interessi attivi maturati su disponibilità liquide (€.11.523) e da interessi passivi e altri oneri finanziari (€ . 293).

| Proventi e oneri straordinari | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 789.710 | 287.328 | 502.382 |

| <i>Proventi</i> | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazioni |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| Sopravvenienze attive | 789.710 | 291.669 | 498.041 |
| Altri proventi straordinari | 0 | 0 | 0 |
| | 789.710 | 291.669 | 498.041 |

| <i>Oneri</i> | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazioni |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| Sopravvenienze passive | 0 | 4.341 | (4.341) |
| Altri oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 4.341 | (4.341) |

La voce è rappresentata principalmente da sopravvenienze attive relative a contributi deliberati ma non erogati e da sopravvenienze passive relative a ritenute subite su interessi attivi.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2012

| Imposte sul reddito di esercizio | Saldo al 31/12/2012 | Saldo al 31/12/2011 | Variazioni |
|---|---------------------|---------------------|------------|
| | 46.247 | 45.272 | 975 |

Le imposte sul reddito che hanno inciso il conto economico, secondo il principio di competenza, riguardano solamente l'Irap, determinata con il metodo c.d. "retributivo" ai sensi dell'art. 10 c.1 D.Lgs. 15/12/1997 n. 446.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Bari, 17 aprile 2013

Il Consiglio di Amministrazione

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI