

## BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2016

### NOTA INTEGRATIVA (*Valori in Euro*)

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa, è stato redatto in conformità agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, osservandone i criteri e gli schemi stabiliti. In particolare, la Nota Integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione e l'analisi dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 C.C.

Si tratta del tredicesimo bilancio d'esercizio dell'Associazione Festival della Scienza, costituita in data 18/03/2003 con Atto Rep. N. 247.990 - Raccolta n. 10.535 "Associazione nata dalla trasformazione del Comitato Promotore del Festival della Scienza". Con tale atto sono stati conferiti all'Associazione tutti i fondi reperiti dal Comitato stesso. L'Associazione, nello svolgimento delle proprie attività, è stata inquadrata tra gli enti di tipo commerciale; ciò ha influito sull'impostazione contabile e sull'impostazione del bilancio d'esercizio.

In aderenza all'art. 2423 C.C., si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta, nonché i principi di redazione del bilancio previsti dall'art. 2423 bis C.C.

Si precisa inoltre che:

- a) i criteri di valutazione sono quelli previsti dall'art. 2426 C.C.; non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga ai criteri di valutazione previsti, in quanto incompatibili con la presentazione "veritiera e corretta" della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico di cui all'art. 2423, comma 4, C.C.;
- b) non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico;
- c) non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Le valutazioni sono state effettuate con prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Tutta l'attività sociale svolta nell'esercizio ha avuto per oggetto la realizzazione e l'organizzazione della tredicesima edizione del *Festival della Scienza* e di tutte le altre iniziative svolte nel 2016. Per i dettagli relativi si veda l'allegata relazione del Consiglio di Amministrazione.

La composizione delle singole Voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è dettagliata nel seguito.

## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

#### A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La Voce A. *Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti* accoglie i crediti residui verso l'Associazione derivanti dall'iniziativa di contribuzione straordinaria da parte dei soci, approvata all'unanimità dall'Assemblea dei Soci in data 25 Settembre 2009. Tale iniziativa prevedeva un contributo straordinario di Euro 20.000 per socio. Nonostante i numerosi solleciti per vie amichevoli effettuati nel corso degli anni, Dixet che nel frattempo ha deciso di recedere dall'Associazione, non ha ancora provveduto al saldo della quota, per un importo residuo pari a Euro 10.000.

CREDITI V/SOCI	
Dixet	€ 10.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 10.000,00</b>

#### B) Immobilizzazioni

##### *I - immobilizzazioni immateriali*

La voce B.I.7 *Altre* accoglie le spese sostenute nel 2003 e nel 2004 relative alla progettazione della prima versione del sito web del Festival della Scienza e la realizzazione di un video documentario relativo all'attività dell'Associazione Patologi oltre Frontiera (Tanzania) per l'importo al lordo dell'ammortamento di Euro 34.333,33. Nel corso del 2005 sono state sostenute ulteriori spese per Euro 11.500,00 per le progettazioni e implementazioni del sito web ed Euro 4.500 per l'acquisto del software di gestione dell'accoglienza dei relatori. Nel corso del 2006 sono state sostenute nuove spese pari ad Euro 12.500,00 per l'acquisto di software per la rilevazione delle ore effettuate dagli animatori del Festival e per la vendita di biglietti online. Nel corso dell'esercizio 2007 sono state sostenute ulteriori spese relative al software per la gestione degli animatori del Festival. Nel corso del 2009 sono state sostenute spese per il rifacimento completo del sito web e per la sua integrazione con il database del programma del festival (back-end) pari a Euro 29.580,00. Nel corso del 2010 si è provveduto all'acquisto del software di gestione contabile Mago.net PRO LITE pari a Euro 5.203,25. Nel corso del 2011 si è provveduto ad aggiornare il sito internet con l'ottimizzazione sia della grafica che della navigazione e ad ideare la grafica del sito web per il progetto "A Scuola con Galileo" pari a Euro 18.900,00. Nel corso del 2012 si è provveduto alla realizzazione del sito "Futuro Prossimo" pari a Euro 1.500,00, alla personalizzazione del portale Biglietteria on-line per integrazione con protocolli Carige pari a Euro 4.000,00, a al restyling del sito FestivalScienzaLive pari a Euro 4.000,00. Nel corso del 2014 sono state fatte ulteriori implementazioni al sito FestivalScienza per Euro 4.920,00. Nel corso del 2016 è stato commissionato alla società Peritus Total Quality Service lo sviluppo della app del Festival della Scienza per smartphone, per un importo di Euro 10.000,00. E' stato inoltre implementato il programma di contabilità Mago.net con l'acquisto del modulo per la Fatturazione Elettronica.

Gli ammortamenti sono stati determinati sulla base di una vita utile di 5 anni.

Complessivamente le immobilizzazioni immateriali hanno subito la seguente evoluzione rispetto all'esercizio precedente:

#### Prospetto riepilogativo Immobilizzazioni immateriali - Costo storico

Descrizione	Costo 31/12/15(A)	Rivalut. 31/12/15 (B)	Svalut. 31/12/2015 (C)	Costo storico 31/12/15	Acquis.	Rival.	Incrom. Diversi	Riclass.	(Decrem.)	(Sval.)	Costo storico 31/12/16	Totale Rival. incluse
Costi di impianto e ampliamento	1.350,00			1.350,00	0,00						1.350,00	
Concessioni licenze e marchi	30.000,00			30.000,00	0,00						30.000,00	
Altre immobilizzazioni immateriali	133.336,58			133.336,58	10.550,00						143.886,58	2
<b>Totale</b>	<b>164.686,58</b>			<b>164.686,58</b>	<b>10.550,00</b>						<b>175.236,58</b>	

## Prospetto riepilogativo Immobilizzazioni immateriali - Valori netti

Descrizione	Valori netti 31/12/15	Acquisizioni	Incrementi (decrementi) diversi	(Ammortam)	Valori netti 31/12/16
Altre immobilizzazioni immateriali	4.852,00	10.550,00		-4.994,00	10.408,00
<b>Totale</b>	<b>4.852,00</b>	<b>10.550,00</b>		<b>-7.184,28</b>	<b>4.852,00</b>

## II - Immobilizzazioni materiali

Nell'ambito delle immobilizzazioni materiali la voce B.II.2 *Impianti e macchinari* accoglie tutte le spese relative all'acquisto di materiale informatico.

Nel 2016 in questa voce è stato inserito l'acquisto di un telefono cellulare Apple I-Phone del valore di Euro 575,39.

La voce B.II.3 *Attrezzature industriali e commerciali* accoglie tutte le spese relative all'acquisto di attrezzature utili per diverse edizioni del Festival (Stendardi, totem e striscioni, ecc.). Nel 2016 questa voce è stata incrementata dall'acquisto di un telefono per conference-call del valore di Euro 259,70.

Si fornisce la situazione aggiornata al 31/12/16 della voce B.II.3 *Attrezzature industriali e commerciali* e della voce B.II.2 *Impianti e macchinari*.

## Prospetto riepilogativo immobilizzazioni materiali - costo storico

Descrizione	Costo 31/12/15 (A)	Rivalut. 31/12/15 (B)	Svalut. 31/12/15 (C)	Costo storico 31/12/15 (A+B+C)	Acquis.	Rival .	Increment. Diversi	Riclass.	(Decrem.)	(Sval.)	Costo storico 31/12/16	Tot. Rival. Include
Attrezzature Industriali e comm.li	56.459,35			56.459,35	259,70							56.719,05
Macchine Elettromecc.	16.957,86			16.957,86	575,39							17.533,25
<b>Totale</b>	<b>73.417,21</b>			<b>73.417,21</b>	<b>575,39</b>							<b>74.252,30</b>

## Prospetto riepilogativo immobilizzazioni materiali - fondi ammortamento ordinari

Descrizione	Fondi Amm.to 31/12/15 (A)	Rival. 31/12/15 (B)	Fondi amm.to 31/12/15 (A+B)	Rivalut.	Increment. diversi	Riclass.	(Decrem.) per alien.	Amm.to Esrrcizio	Fondi amm.to 31/12/16	Tot. Rival. include
Attrezzature Industriali e comm.li	53.118,47		53.118,47					611,56	53.730,03	
Macchine Elettromecc.	14.372,34		14.372,34					763,11	15.135,45	
<b>Totale</b>	<b>67.490,81</b>		<b>67.490,81</b>					<b>1.374,67</b>	<b>68.865,48</b>	

## Prospetto riepilogativo immobilizzazioni materiali - valori netti

Descrizione	Valori netti 31/12/15	Acquisizioni	(Decrementi per vendite)	Incrementi (decrementi) diversi	(Ammortamenti)	Valori netti 31/12/2016
Attrezzature Industriali e comm.li	2.792,81				(611,56)	2.181,25
Macchine Elettromecc.	2.488,79	575,39			(763,11)	2.301,07
<b>Totale</b>	<b>5.281,60</b>	<b>575,39</b>			<b>(1.577,56)</b>	<b>4.482,32</b>

## C) Attivo circolante

### II - Crediti

Si fornisce il dettaglio della voce C.II.1 *Crediti verso clienti*, C.II. 4-bis *Crediti tributari* e C.II.5b *Crediti verso altri debitori*. Si segnala l'eliminazione del credito verso Fiera di Genova di Euro 3.600,00 incassata per Euro 540,00 e l'eliminazione di crediti iscritti a Bilancio per Euro 6.503,50 per prescrizione dei termini. I crediti sono al netto del Fondo per rischi per Euro 3.576,79.

#### Crediti verso clienti entro l'esercizio successivo

CREDITI PER FATTURE EMESSE	
Compagnia di San Paolo	150.000,00
Iren S.p.A.	134.200,00
Porto Antico S.p.A.	72.947,93
Spinelli s.r.l.	61.000,00
Leonardo S.p.A.	36.600,00
Costa Edutainment	24.400,00
Istituto Nazionale Di Astrofisica	22.850,60
Fincantieri S.p.A.	15.000,00
Coop Liguria	12.200,00
Fondazione Muvita	10.628,46
Divita	8.540,00
Nikon Instruments S.p.A.	7.320,00
Associazione Corrente in Movimento	7.013,32
Inhouse azienda speciale CCIAA	6.680,00
Erg. S.p.A.	6.100,00
50& più	6.100,00
Comune di Genova - Area servizi	5.900,00
Genoa Cricket and football club	4.940,00
Kulta s.r.l.	4.880,00
Nuova libreria "Il Delfino"	4.465,20
Stato Maggiore della Difesa	4.000,00
LAG Van de Mortelee	3.660,00
L.M. Travel	3.050,00
Gianasso S.r.l.	3.050,00
Paredes S.p.A.	3.050,00
Ist. Compensivo Oregina	2.479,00
Smartsport S.r.l.	2.440,00
Starrock S.r.l.	2.440,00
Universitat Postdam	2.100,00
Ist. Compensivo "Giordano Bruno" Albenga	2.000,00
Next materials	1.830,00
Pricewaterhusecoopers S.p.A.	1.830,00
Romanengo Fu Stefano	1.830,00
Consorzio Coralis	1.220,00
Federchimica	1.220,00
RAI	1.210,00
Ass. Amici	1.191,00
Generale Conserve	610,00
Panarello Francesco Biscotti e panettoni	610,00
Il Pesto di Prà di Bruzzone e Ferrari	610,00
Gelateria Cavassa	605,00

Zonta International Club Genova 2	560,00
Istituto comprensivo di Ge-San Gottardo	253,50
Università di Padova - Dipartimento Biologia	187,00
Comune di Genova - Musei e Biblioteche	176,00
Istituto Comprensivo Voltri	168,00
Ass. turistica pro-loco Tizzano Val Parma	154,00
Liceo Scienze Umane E. Gianturco	150,00
Nicolini Giuliana	21,00
Ravasco Ilaria	18,70
<b>TOTALE</b>	<b>644.488,71</b>

<b>CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE</b>	
Istituto Nazionale di Astrofisica	15.352,76
Ansaldo Energia spa	15.000,00
Costa Edutainment	15.000,00
Ansaldo STS spa	5.000,00
Ausind	5.000,00
Tibmolbiol srl	5.000,00
Cetena	3.000,00
Associazione Apicoltori Italiani	1.500,00
Cooperativa Sociale Il Laboratorio	1.500,00
Clinica Montallegro	1.000,00
Olympus	1.000,00
Porto Antico di Genova	721,59
Istituto Italiano Tecnologia	700,00
Cisef	200,00
<b>TOTALE</b>	<b>69.974,35</b>

<b>CREDITI PER CORRISPETTIVI DA RICEVERE</b>	
Amici del Festival della Scienza	894,00
<b>TOTALE</b>	<b>894,00</b>

Crediti tributari entro l'esercizio successivo:

<b>CREDITI V/ERARIO PER IRES</b>	
eccedenza riportata da anno precedente	46.038,00
eccedenza utilizzata in compensazione con mod.F24	-15.000,00
Ires 2016	-13.598,73
ritenute subite su contributi	15.840,00
ritenute subite su interessi attivi	3,44
<b>credito al 31/12/2016</b>	<b>33.280,71</b>

<b>dettaglio: Ritenute subite su contributi nel 2016</b>	
Comune di Genova	2.240,00
Compagnia di San Paolo	12.000,00
Regione Liguria	1.600,00
<b>totale</b>	<b>15.840,00</b>

<b>CREDITI V/ERARIO PER IVA</b>	
eccedenze riportate da anno precedente	61.099,00
eccedenze utilizzate in compensazione con altri tributi	0,00
Iva a credito da liquidazioni 2016	-61.027,27
rettifica detrazione Iva per pro-rata indetraibilità	11.934,31
<b>credito al 31/12/2016</b>	<b>12.006,04</b>

<b>ALTRI CREDITI FISCALI</b>	
istanza per rimborso quota Irap deducibile da Ires per l'anno 2008	4.653,00
<b>credito al 31/12/2016</b>	<b>4.653,00</b>

#### Credito per imposte anticipate

<b>IMPOSTE ANTICIPATE PER ACCANTONAMENTO INDEDUCIBILE AL FONDO RISCHI</b>	
Imposte pagate sull'accantonamento per rischi futuri	70.000,00
Aliquota fiscale applicata nel calcolo del risparmio fiscale	24%
Risparmio fiscale ottenibile nei futuri esercizi	16.800,00
<b>Credito al 31/12/2016</b>	<b>16.800,00</b>

<b>CREDITO IMPOSTE ANTICIPATE PER INTERESSI INDEDUCIBILI RIPORTABILI</b>	
Interessi passivi indeducibili riportabili	6.436,51
Aliquota fiscale applicata nel calcolo del risparmio fiscale	24%
Risparmio fiscale ottenibile nei futuri esercizi	1.544,76
<b>Credito al 31/12/2016</b>	<b>1.544,76</b>

Il credito per imposte anticipate rappresenta la valutazione al 31/12/2016 del risparmio fiscale che si otterrà al verificarsi delle condizioni previste dalle norme fiscali, in relazione ai costi dell'esercizio la cui deducibilità è rinviata a futuri esercizi.

E' determinato tenendo conto della riduzione dell'aliquota Ires disposta per legge di stabilità 2016 che, a decorrere dall'esercizio 2017, porterà l'aliquota Ires dal 27,5% (attualmente applicata) al 24,00%.

E' iscritto a bilancio in quanto si può ragionevolmente ipotizzare che nei futuri esercizi si verificheranno le condizioni previste per il recupero fiscale.

#### Crediti verso altri debitori entro l'esercizio successivo

<b>CREDITI PER DEPOSITI CAUZIONALI</b>	
Coop. Radio Taxi	5.000,00
SIAE	996,78
<b>TOTALE</b>	<b>5.996,78</b>

<b>CREDITI PER CONTRIBUTI DA RICEVERE</b>	
<i>Da ricevere 2011</i>	
Euscea Places	608,93
<i>Da ricevere 2013</i>	
MIUR	210.000,00
<i>Da ricevere 2015</i>	
MIUR	100.000,00
Comune di Genova - Notte del ricercatore	10.000,00
<i>Da ricevere 2016</i>	
Alfa Liguria	110.000,00
Regione Liguria	50.000,00
Banca d'Italia	25.000,00
Istituto Nazionale di Fisica Nucleare	24.000,00
Sibpa	1.000,00
Rotary	500,00
<b>TOTALE</b>	<b>531.108,93</b>

<b>CONTO DI CREDITO DIVERSI</b>	
Poste Italiane	53,59
Genova Car Sharing	1.443,49
Alitalia Carnet voli	654,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.151,08</b>

<b>PAGAMENTI A FORNITORI IN ATTESA DI FATTURA</b>	
Saldo al 31/12/2013	2.411,74
<i>Anno 2014</i>	
Banca Carige	585,50
Banca Carige Italia	271,50
Cassa di Risparmio di Savona	29,00
Publirama	257,67
<i>Anno 2015</i>	
Facebook	128,46
Flick	42,36
<i>Anno 2016</i>	
SIAE	1.138,55
Maggiore	120,54
<b>TOTALE</b>	<b>4.985,32</b>

<b>CREDITI VERSO ALTRI</b>	
Saldo al 31/12/2013	142,90
<i>Anno 2014</i>	
Poste Italiane	37,09
Elran Joseph	62,00
2 open	81,97
<b>TOTALE</b>	<b>323,96</b>

<b>MISSIONI CONTO ANTICIPI</b>	
Arata Manuela	3.561,60
Borgiani Serena	23,80
<b>TOTALE</b>	<b>3.585,40</b>

#### IV - Disponibilità liquide

La voce C.IV.1 Depositi bancari e postali evidenzia una disponibilità dei conto correnti bancari di Euro 136.127,32, mentre la voce C.IV.3 Denaro e valori in cassa rappresenta la giacenza di cassa pari a Euro 798,14.

#### D) Ratei e risconti

<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	
Polizza 82.0003293 01/01 - 11/05/2016	37,81
Polizza 64805591 01/01 - 14/09/2016	844,93
Oemme canone 01/01-07/02/2016	124,93
Ariadne servizi 1/1-31/08/2016	1.797,53
Ariadne canone sw 1/1-30/09/2016	732,33
Assicurazione Ariscom RC 01/10/2016- 30/09/2017	7.479,45
Mediadata - abbonamento banca dati 01/09/2016-31/08/2017	1.196,71
Abbonamento Car Sharing 01/10/2016-30/09/2017	32,56
Canone Greenke locazione	2.363,37
Abb. Il sole 24 ore 2017	388,90
Pagamento animatori 2017	150,00
<b>TOTALE</b>	<b>15.148,52</b>

#### PASSIVO

##### A) Patrimonio netto

La voce A.1 Quote Associative comprende il Fondo associativo costituito da tutti i fondi reperiti dal Comitato Promotore del Festival e conferiti inizialmente al momento della costituzione dell'Associazione, nel 2003 a copertura della perdita di esercizio e parziale ricostituzione del fondo vincolato, nel 2005 a copertura della perdita d'esercizio e nel 2009 con il versamento di un contributo straordinario deliberato in Assemblea dei Soci tenuta il 25/09/2009. La composizione dell'attuale Patrimonio Netto è la seguente:

<b>PATRIMONIO NETTO</b>	
Fondo associativo al 31/12/2005	45.000,00
Utile d'esercizio 31/12/2004	9.085,27
Perdita d'esercizio 31/12/2005	-125.513,63
Conferimento quote soci a copertura perdita	125.513,63
Utile d'esercizio 31/12/2006	6.810,11
Utile d'esercizio 31/12/2007	538,57
Utile d'esercizio 31/12/2008	258,41
Contributo straordinario delibera Assemblea Soci del 25/09/2009	240.000,00
Perdita d'esercizio 31/12/2009	-17.934,72
Utile d'esercizio al 31/12/2010	4.770,78
Perdita esercizio al 31/12/2011	-151.023,58
Utile d'esercizio al 31/12/2012	910,18
Perdita esercizio al 31/12/2013	-108.962,85
Entrata Socio IIT	20.000,00
Entrata socio INRIM	20.000,00
Utile d'esercizio al 31/12/2014	6.963,35
Entrata socio Istituto Fermi	20.000,00
Entrata socio INGV	20.000,00
Perdita d'esercizio al 31/12/2016	-59.011,89
Utile 2016	31.845,37
<b>TOTALE</b>	<b>82.249,00</b>

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'importo complessivo al 31/12/2016 è pari a Euro 123.189,92.

### D) Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale e sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo.

La voce *D.4 Debiti verso banche* espressa per un importo di Euro 130.249,60 evidenzia in parte l'anticipazione di Euro 128.506,56 erogata da BNL e non estinta al termine dell'esercizio, a cui si sommano spese bancarie da liquidare per Euro 105,60.

La voce *D.7 Debiti verso fornitori* espressa per un importo complessivo di Euro 969.767,21 è così composta:

<b>DEBITI VERSO FORNITORI</b>	
Fornitori	753.388,89
Fornitori per fatture da ricevere	195.514,93
Note di credito da emettere	18.865,26
Collaborazioni da ricevere	998,13
<b>TOTALE</b>	<b>968.767,21</b>

La voce *D.12 Debiti tributari* comprende:

<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	
Erario c/rit. Acc. Professionisti	3.387,60
Erario c/ritenute dipendenti e collaboratori	10.024,63
Debiti per Irap 2016	14.829,93
Ecceденza Irap riportata anno precedente	-10.953,85
<b>TOTALE</b>	<b>17.288,31</b>

La voce *D.13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale* comprende:

<b>DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA</b>	
INPS DIPENDENTI	17.123,13
Debiti v/altri istituti prev.	216,14
Altri debiti	327,24
Inail	-1.378,08
<b>TOTALE</b>	<b>16.288,43</b>

La voce *D.14 Debiti verso altri creditori* comprende:

<b>DEBITI VERSO ALTRI CREDITORI</b>	
Debiti c/retribuzioni dipendenti	81.159,89
Debiti v/altri saldo al 31/12/2016	8.988,19
<b>TOTALE</b>	<b>90.148,08</b>

## CONTO ECONOMICO

I ricavi e le spese di acquisizione dei servizi sono riconosciuti alla data in cui le prestazioni sono ultimate ovvero, per quelle dipendenti da contratti con corrispettivi periodici, alla data di maturazione dei corrispettivi.

### A) Valore della produzione

La voce A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni è costituita da:

<b>RICAVI PER SPONSORIZZAZIONI</b>	
Iren S.p.A.	110.000,00
Gruppo Spinelli	50.000,00
Leonardo S.p.A.	30.000,00
Federchimica	25.000,00
Fincantieri	15.000,00
Poste Italiane	15.000,00
Ansaldo Energia spa	15.000,00
Costa Edutainment	15.000,00
Coop	10.000,00
SAAR	10.000,00
Jeol	10.000,00
Amico & Co.	10.000,00
Ricola	7.000,00
Nikon Instruments	6.000,00
Aboca	5.000,00
Gruppo ERG S.p.A.	5.000,00
Ansaldo S.t.s.	5.000,00
Cinquanta & più	5.000,00
Tibmolbiol	5.000,00
Axpo	5.000,00
Fondazione Bracco	3.000,00
Lag Vandemorteele	3.000,00
Cetena	3.000,00
Elsevier	3.000,00
De Agostini Scuola	3.000,00
Emac	2.500,00
Saponifico Gianasso	2.500,00
Paredes	2.500,00
Altri sponsor minori	15.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>396.000,00</b>

<b>RICAVI PER PRESTAZIONI</b>	
Inhouse azienda special CCIAA	61.475,41
Porto Antico di Genova	60.514,98
INAF	15.352,76
Shanghai College of Science Tecnology	12.000,00
Istituto Comprensivo San Fruttuoso	7.000,00
Comune di Genova	5.900,00
Associazione Industriali	5.000,00
Stato Maggiore della Difesa	4.000,00
Kulta	4.000,00
F.I.P.	3.795,10
Nuova Libreria il Delfino	3.660,00
Istituto Comprensivo "Giordano Bruno" Abenga	2.300,00

Incoming Liguria	2.080,00
Smartsport	2.000,00
Federazione Italiana Bocce	2.000,00
Gruppo Erg S.p.A.	1.500,00
Cooperativa sociale Il laboratorio	1.500,00
Pro-loco Cabella Ligure	200,00
Laboratorio Masone	180,00
<b>TOTALE</b>	<b>194.458,25</b>

<b>CORRISPETTIVI</b>	
Solidarietà e Lavoro	174.822,80
Pos Banca Sella	45.156,00
Planet E-Commerce	38.697,50
Carige	25.644,00
Bonifici scuole	2.216,00
Incassi scuole con fattura elettronica	9.619,00
Altri incassi	2.928,00
<b>TOTALE</b>	<b>299.083,30</b>

La voce A5a *Altri Ricavi* comprende i seguenti contributi per sponsorizzazione:

<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	
Compagnia di San Paolo	300.000,00
Alfa Liguria	110.000,00
Università di Genova	100.000,00
CNR	78.000,00
Regione Liguria	50.000,00
Banca d'Italia	25.000,00
Associazione degli Industriali	7.500,00
INFN	24.000,00
Isia Urbino	3.000,00
Comune di Genova	1.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>698.500,00</b>

La voce A5b *Altri Ricavi diversi da contributi in conto esercizio* comprende:

<b>ALTRI RICAVI DIVERSI DA CONTRIBUTI</b>	
Rimborso spese anticipate	748,33
Sopravvenienze attive	52,39
Arrotondamenti attivi	20,90
<b>TOTALE</b>	<b>821,62</b>

## B) Costo della produzione

Si fornisce il dettaglio dei costi d'esercizio.

Alla voce *B.6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci* sono indicati costi sostenuti nel 2016 per materie prime pari a Euro 27.744,59.

La Voce B.7 *Costi per servizi* è costituita da:

<b>COSTI PER SERVIZI</b>	
Prestazioni di servizi	255.370,24
Animatori	171.446,43
Servizi e materiale pubblicitario	94.311,89
Rimborso spese conferenze	75.221,59
Fiere, mostre e laboratori	59.755,00
Collaborazioni occasionali	49.556,50
Consulenze tecniche e scientifiche	13.000,00
Missioni	11.221,05
Spese telefoniche	8.106,59
Quote associative/abbonamenti	7.996,41
Assicurazioni	5.762,04
Canone servizio hosting	4.990,97
Rimborso spese terzi	4.065,09
Commissioni bancarie	3.989,91
Ribassi a abbuoni attivi	-3.681,00
Soprav. pass. da costi per servizi anni precedenti	3.017,64
Rimborso spese organi	2.954,13
Spese postali	659,42
Spese di rappresentanza	540,00
Spese bolli	375,30
Spese spedizione	238,89
Spese incasso	10,00
<b>TOTALE</b>	<b>768.908,09</b>

La voce B.8 *Costi per godimento di beni di terzi* comprende:

<b>COSTI GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	
Totale noleggi	51.790,66
Totale affitto locali	98.009,02
<b>TOTALE</b>	<b>149.799,68</b>

La voce B.9 *Costi per il personale* per Euro 433.385,25 comprende i costi 2016 relativi ai 10 dipendenti in forza alla data 31/12/2016 e i 4 nuovi assunti dal 01/10/2016 ed in forza al 31/12/2016.

La voce B.10 *Ammortamenti e svalutazioni* descrive l'andamento annuale degli ammortamenti.

Per i dettagli relativi a B.10 a) *ammortamento delle immobilizzazioni immateriali* e B.10 b) *ammortamento delle immobilizzazioni materiali*, si veda il dettaglio fornito nei paragrafi alla descrizione delle immobilizzazioni, nella sezione Stato Patrimoniale.

La voce B.12 comprende un accantonamento prudenziale per Euro 70.000,00 (vedi allegata relazione del Consiglio di Amministrazione) e l'accantonamento civilistico per rischi su crediti per Euro 3.576,79 calcolato al 0,5 % del totale dei crediti.

La voce B.14 *Oneri diversi di gestione* comprende i seguenti costi:

<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	
IVA indetraibile pro-rata	36.887,82
Perdita su crediti	9.563,50
Sanzioni	523,11
Arrotondamenti passivi	62,14
Sopravvenienze passive per eliminazione poste attive	5.672,67
<b>TOTALE</b>	<b>52.709,24</b>

## C) Proventi e oneri finanziari

Fra gli oneri finanziari, alla voce *C.17 Interessi e altri oneri finanziari*, sono riportati interessi attivi bancari per Euro 6,25, interessi passivi bancari per Euro 5.737,75, altri oneri finanziari per Euro 2.550,00 ed interessi da altri debiti per Euro 1,87 e differenze di cambio per Euro 30,00, per un totale di Euro 8.313,37.

## Proventi e oneri straordinari

In conformità alle disposizioni del D. Lgs 139/2015 che, recependo la direttiva UE 34/2013, hanno eliminato le voci E.20 e E.21 dello schema di Conto Economico, i componenti straordinari del risultato d'esercizio sono stati riclassificati all'interno del Conto Economico fra le voci del Valore e dei Costi della Produzione.

Si tratta in dettaglio delle seguenti voci:

<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	
Rettifica dei ricavi della produzione	73,29
Rettifica dei costi per servizi	-3.017,64
Rettifica degli oneri diversi di gestione	-5.672,67
<b>TOTALE</b>	<b>-8.617,02</b>

La voce E.22 *Imposte sul reddito dell'esercizio* contiene i seguenti dati di imposta:

<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	
<b>Imposte correnti dell'esercizio</b>	
IRES	13.598,73
IRAP	14.829,93
<b>Imposte anticipate</b>	
Storno del credito per imposte anticipate in conseguenza dell'utilizzo a riduzione dell'IRES 2016	25.868,52
Imputazione di imposte anticipate in conseguenza di costi dell'esercizio la cui deducibilità è rinviata in applicazione di norme fiscali	-18.344,76
<b>TOTALE</b>	<b>35.952,42</b>

### Imposte differite e anticipate dell'esercizio

L'importo di cui alla voce *imposte anticipate* della precedente tabella tiene conto dell'utilizzo del credito per imposte anticipate imputato nei precedenti esercizi ed utilizzato integralmente a riduzione dell'IRES 2016, nonché dell'imputazione di imposte anticipate relative a costi dell'esercizio la cui deducibilità è rinviata in applicazione di norme fiscali.

Queste ultime sono valutate tenendo conto della riduzione dell'aliquota Ires disposta dalla legge di stabilità 2016 che, a decorrere dall'esercizio 2017, porterà l'aliquota Ires dal 27,50% (attualmente applicata) al 24,00%.

Non sussistono presupposti per l'iscrizione in bilancio di *imposte differite*.

La voce E.23 *Risultato d'esercizio* contiene il dato di chiusura dopo le imposte.

L'esercizio 2016 si chiude con un'utile dopo le imposte pari a Euro **31.845,37**.

Genova, 21/04/2017

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione