

FONDAZIONE ASTRID

Sede in CORSO VITTORIO EMANUELE II 142 - 00186 ROMA (RM) Capitale netto Euro 240.000,00
 C.F. 97247060581 – P.Iva 07015181006
 Iscr. Registro Persone Giuridiche n. 662/09 – Prefettura di Roma

Nota integrativa al bilancio 31/12/2018

La presente nota integrativa contiene tutte le informazioni richieste dalle norme di legge che attengono al bilancio di esercizio, e dalle disposizioni di altre leggi, utilizzando, ove applicabili, i principi contabili predisposti dai consigli nazionali dei dottori commercialisti e revisori legali.

Si è inoltre tenuto conto della necessità di fornire informazioni complementari, anche se non specificatamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta nel contesto della chiarezza. Il bilancio dell'esercizio è perfettamente comparabile con il precedente.

ATTIVITA'

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni Immateriali

Saldo al 31/12/2018 €	44.292
Saldo al 31/12/2017 €	49.101
Variazioni €	(4.808)

Totale movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2017	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammort. Esercizio	Valore al 31/12/2018
Marchio	49.101			4.808	44.292

Immobilizzazioni Materiali

Saldo al 31/12/2018 €	1.737
Saldo al 31/12/2017 €	2.233
Variazioni €	(496)

Totale movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Descrizione costi	Valore 31/12/2017	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Ammort. Esercizio	Valore al 31/12/2018
Macchine Elettroniche e Arredamento	2.233			496	1.737

Immobilizzazioni Finanziarie

Saldo al 31/12/2018 €	100.483
-----------------------	---------

Saldo al 31/12/2017 € 100.483

Variazioni € -

La voce è composta dalla quota pari al 94% del capitale sociale di Astrid Servizi Srl, c.f. 08668541009.

Attivo Circolante

Crediti

Saldo al 31/12/2018 € 86.945

Saldo al 31/12/2017 € 97.479

Variazioni € (10.534)

Il saldo comprende il credito verso Astrid Srl di Euro 65.000 a titolo di finanziamento soci per la copertura di perdite di esercizi precedenti, crediti tributari per Euro 4.416, altri crediti per Euro 17.529.

Disponibilità Liquide

Saldo al 31/12/2018 € 190.589

Saldo al 31/12/2017 € 155.710

Variazioni € 34.879

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018
Banca Nazionale del Lavoro	116.285	148.044
Monte dei Paschi di Siena	22.483	24.230
Denaro e altri valori in cassa	16.942	18.315

Ratei e Risconti Attivi

Saldo al 31/12/2018 € 8

Saldo al 31/12/2017 € -

Variazioni € 8

La voce è composta unicamente del rateo attivo relativo agli interessi attivi di conto corrente di fine esercizio incassati nel corso del mese di gennaio 2019.

PASSIVITA'

Patrimonio Netto

Saldo al 31/12/2018 € 343.120

Saldo al 31/12/2017 € 336.714

Variazioni € 6.406

Descrizione	31/12/2017	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
Capitale netto	240.000			240.000
Riserva di rivalutazione				
Riserve statutarie				

Altre riserve				
Utili/Perdite portati a nuovo	95.240	1.474		96.714
Utili/Perdite dell'esercizio	1.474	4.932		6.406

Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2018 €	-
Saldo al 31/12/2017 €	-
Variazioni €	-

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2018 €	46.108
Saldo al 31/12/2017 €	38.664
Variazioni €	7.444

L'incremento di tale voce deriva dall'accantonamento annuale al fondo.

Debiti

Saldo al 31/12/2018 €	34.455
Saldo al 31/12/2017 €	29.576
Variazioni €	4.879

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la loro composizione è la seguente

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti v/banche	856			856
Debiti v/fornitori	4.954			4.954
Debiti v/altri	9.015			9.015
Debiti tributari	11.734			11.734
Debiti v/istituti di previdenza e assicurativi	7.896			7.896

La voce debiti verso banche rappresenta il saldo della carta di credito al 31/12/2018.

La voce debiti verso altri riguarda i salari e stipendi da pagare per € 4.650 e altri debiti per € 4.365.

La composizione dei debiti tributari è la seguente: debiti per ritenute da versare per i lavoratori dipendenti per € 6.570 e ritenute d'acconto da versare per i lavoratori autonomi per € 3.847; debiti IRAP per € 1.317.

La voce debiti verso istituti di previdenza e assicurativi è costituita dai debiti verso l'INPS.

Ratei e Risconti Passivi

Saldo al 31/12/2018 €	371
Saldo al 31/12/2017 €	52
Variazioni €	319

La voce ratei e risconti passivi è composta dagli oneri bancari di competenza dell'esercizio 2018 addebitati in conto corrente a inizio 2019 e dal premio Inail regolato nel corso del 2019.

CONTO ECONOMICO**Proventi delle attività istituzionali**

Saldo al 31/12/2018 €	282.650
-----------------------	---------

Saldo al 31/12/2017 €	228.127
Variazioni €	54.523

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
Quote associative	44.532	49.245	4.713
Contributi da terzi per attività di ricerca	180.200	213.500	33.300
Altri proventi	3.395	19.905	16.510
Proventi straordinari	-	-	-

La voce quote associative include le quote dei soci ordinari e benemeriti; la voce altri proventi include il contributo 5 per mille erogato alla Fondazione per €6.796 ed erogazioni liberali per €2.350.

Proventi delle attività commerciali

Saldo al 31/12/2018 €	20.287
Saldo al 31/12/2017 €	40.159
Variazioni €	(19.872)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
Proventi per servizi	40.159	20.287	(19.872)

I proventi dell'attività commerciali comprendono i corrispettivi derivanti dai progetti di ricerca e le vendite di libri.

Costi della gestione istituzionale

Saldo al 31/12/2018 €	280.238
Saldo al 31/12/2017 €	222.868
Variazioni €	57.370

In dettaglio le principali voci di costo della gestione istituzionale:

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Prestazioni diverse professionali	9.656	11.879	(2.223)
Spese telefoniche	5.876	7.699	(1.823)
Servizi di manutenzione	13.428	9.190	4.238
Spese bancarie	783	1.053	(270)
Viaggi e trasferte	6.096	15.593	(9.497)
Acquisti giornali e libri	892	495	397
Diritti d'autore	4.412	5.882	(1.470)
Contributi e collaborazioni per ricerche esterne	23.996	-	23.996
Servizi online	5.035	8.846	(3.811)
Salari e stipendi	131.960	74.733	57.227
Oneri sociali	33.257	20.751	12.506
Trattamento di fine rapporto	6.946	6.057	889

Ammortamento immobilizzazioni immateriali	4.808	4.808	-
Ammortamento immobilizzazioni materiali	496	617	(121)
Oneri diversi di gestione	19.237	32.373	(13.136)

I costi della gestione istituzionale comprendono tutti i costi sostenuti dalla fondazione, fatta eccezione per i costi relativi a stipendi, contributi INPS e accantonamento TFR dei lavoratori dipendenti in quanto quest'ultimi sono stati ripartiti fra gestione istituzionale e commerciale, in base al rapporto fra totale proventi da attività commerciale e totale complessivo dei proventi.

Costi della gestione commerciale

Saldo al 31/12/2018 €	12.363
Saldo al 31/12/2017 €	17.875
Variazioni €	(5.512)

Come sopra detto, nel 2017 la voce comprende esclusivamente la quota parte del costo del personale dipendente relativa alla gestione commerciale della fondazione:

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
Salari e stipendi	13.156	9.476	(3.680)
Oneri sociali	3.653	2.388	(1.265)
Trattamento di fine rapporto	1.066	499	(567)
Altri costi	-	-	-

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018 €	11
Saldo al 31/12/2017 €	-
Variazioni €	11

La voce comprende esclusivamente gli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario.

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2018 €	-
Saldo al 31/12/2017 €	(20.000)
Variazioni €	20.000

A differenza dell'anno precedente, per il 2018 non è stata fatta la svalutazione della partecipazione in Astrid Servizi srl.

Imposte sul Reddito

Per l'esercizio di competenza 2018 l'IRES dovuta ammonta ad € 1.902, mentre l'IRAP ad € 2.039.

L'anno 2018 chiude con un utile netto d'esercizio pari a € 6.406.

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.

Il Presidente del Comitato Direttivo