

FONDAZIONE ARTURO TOSCANINI

Sede Legale: Viale Barilla, 27/A PARMA (PR)

Iscritta al Registro Imprese di Parma

C.F. e numero iscrizione: 92059760345

Iscritta al R.E.A. n. 184912/94

Partita IVA: 01875310342

Bilancio Ordinario al 31/12/2021

Stato Patrimoniale Attivo

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	4.480	5.516
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	123.313	161.696
7) altre	1.624.493	1.771.816
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>1.752.286</i>	<i>1.939.028</i>
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	417.175	428.725
3) attrezzature industriali e commerciali	17.822	21.423
4) altri beni	170.308	216.065
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>605.305</i>	<i>666.213</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	15.090	15.090
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>15.090</i>	<i>15.090</i>
2) crediti		
d-bis) verso altri	5.060	260
esigibili entro l'esercizio successivo	5.060	260
esigibili oltre l'esercizio successivo		
<i>Totale crediti</i>	<i>5.060</i>	<i>260</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>20.150</i>	<i>15.350</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>2.377.741</i>	<i>2.620.591</i>
C) Attivo circolante		

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	43.497	28.859
Totale rimanenze	43.497	28.859
II - Crediti		
1) verso clienti	277.947	185.574
esigibili entro l'esercizio successivo	277.947	185.574
esigibili oltre l'esercizio successivo		
5-bis) crediti tributari	40.763	16.196
esigibili entro l'esercizio successivo	40.763	16.196
esigibili oltre l'esercizio successivo		
5-ter) imposte anticipate	320.445	385.592
5-quater) verso altri	1.276.943	734.245
esigibili entro l'esercizio successivo	1.276.943	734.245
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti	1.916.098	1.321.607
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
4) altre partecipazioni	4.750	4.750
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.750	4.750
IV - Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali	156.326	431.396
3) danaro e valori in cassa	969	314
Totale disponibilita' liquide	157.295	431.710
Totale attivo circolante (C)	2.121.640	1.786.926
D) Ratei e risconti	49.656	186.341
Totale attivo	4.549.037	4.593.858

Stato Patrimoniale Passivo

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
A) Patrimonio netto	916.641	872.182
I - Capitale	816.747	781.889
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	70.432	70.435
<i>Totale altre riserve</i>	<i>70.432</i>	<i>70.435</i>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	29.462	19.858
Totale patrimonio netto	916.641	872.182
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	1.197.230	1.465.462
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>1.197.230</i>	<i>1.465.462</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	586.916	683.121
D) Debiti		
4) debiti verso banche	43	156.607
esigibili entro l'esercizio successivo	43	156.607
esigibili oltre l'esercizio successivo		
6) acconti	173.863	40.034
esigibili entro l'esercizio successivo	173.863	40.034
esigibili oltre l'esercizio successivo		
7) debiti verso fornitori	777.640	671.838
esigibili entro l'esercizio successivo	777.640	671.838
esigibili oltre l'esercizio successivo		
12) debiti tributari	214.022	128.086
esigibili entro l'esercizio successivo	214.022	128.086
esigibili oltre l'esercizio successivo		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	170.655	187.850
esigibili entro l'esercizio successivo	170.655	187.850
esigibili oltre l'esercizio successivo		
14) altri debiti	476.928	372.606
esigibili entro l'esercizio successivo	476.928	372.606
esigibili oltre l'esercizio successivo		
<i>Totale debiti</i>	<i>1.813.151</i>	<i>1.557.021</i>
E) Ratei e risconti	35.099	16.072
<i>Totale passivo</i>	<i>4.549.037</i>	<i>4.593.858</i>

Conto Economico

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.166.713	974.963
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	5.819.857	5.635.313
altri	567.017	238.970
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>6.386.874</i>	<i>5.874.283</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>7.553.587</i>	<i>6.849.246</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	121.486	105.296
7) per servizi	1.546.557	1.016.746
8) per godimento di beni di terzi	232.071	170.093
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.618.058	3.591.232
b) oneri sociali	1.028.917	983.399
c) trattamento di fine rapporto	248.629	237.661
e) altri costi	212.542	188.074
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>5.108.146</i>	<i>5.000.366</i>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	188.389	188.213
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	74.393	74.420
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	5.074	1.664
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>267.856</i>	<i>264.297</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	14.638-	4.956-
13) altri accantonamenti	99.026	194.381
14) oneri diversi di gestione	53.192	63.649
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>7.413.696</i>	<i>6.809.872</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	139.891	39.374
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	14	5
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>14</i>	<i>5</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>14</i>	<i>5</i>

	Esercizio 2021	Esercizio 2020
17) interessi ed altri oneri finanziari		
altri	6.706	12.198
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>6.706</i>	<i>12.198</i>
17-bis) utili e perdite su cambi	48	8
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>6.644-</i>	<i>12.185-</i>
D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		2.582
<i>Totale svalutazioni</i>		<i>2.582</i>
<i>Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19)</i>		<i>2.582-</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	133.247	24.607
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	38.638	20.581
imposte differite e anticipate	65.147	15.832-
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>103.785</i>	<i>4.749</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	29.462	19.858

Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario - Metodo indiretto

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	29.462	19.858
Imposte sul reddito	103.785	4.749
Interessi passivi/(attivi)	6.692	12.193
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>139.939</i>	<i>36.800</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	483.419	556.059
Ammortamenti delle immobilizzazioni	262.782	262.633
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>746.201</i>	<i>818.692</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>886.140</i>	<i>855.492</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(14.638)	(4.956)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(97.447)	145.944
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	105.802	119.705
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	136.685	(130.183)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	19.027	(11.529)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(266.146)	(210.873)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(116.717)</i>	<i>(91.892)</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>769.423</i>	<i>763.600</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(6.649)	(11.600)
(Imposte sul reddito pagate)	(32.866)	(22.015)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(842.782)	(373.353)

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
Altri incassi/(pagamenti)		
<i>Totale altre rettifiche</i>	(882.297)	(406.968)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(112.874)	356.632
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.647)	(6.700)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.485)	(31.801)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(4.800)	
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		2.582
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(19.932)	(35.319)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(156.609)	(184.140)
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	15.000	15.000
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(141.609)	(169.140)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(274.415)	151.573
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio	431.710	280.137
Depositi bancari e postali	431.396	278.752
Assegni		

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
Danaro e valori in cassa	314	1.385
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	431.710	280.137
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio	157.295	431.710
Depositi bancari e postali	156.326	431.396
Assegni		
Danaro e valori in cassa	969	314
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	157.295	431.710
Di cui non liberamente utilizzabili		
Differenza di quadratura		