

# Bilancio al 31/12/2018

## Stato Patrimoniale Attivo

|   | 31/12/2018     | 31/12/2017     |
|---|----------------|----------------|
| <b>B) Immobilizzazioni</b>  |                |                |
| I - Immobilizzazioni immateriali  |                |                |
| 1) costi di impianto e di ampliamento   | 212            | 319            |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere<br>dell'ingegno | 367            | 732            |
| <i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>  | <i>579</i>     | <i>1.051</i>   |
| II - Immobilizzazioni materiali   |                |                |
| 4) altri beni   | 2.066          | 810            |
| <i>Totale immobilizzazioni materiali</i>  | <i>2.066</i>   | <i>810</i>     |
| III - Immobilizzazioni finanziarie  | 53.000         |                |
| <i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>  | <i>53.000</i>  |                |
| <i>Totale immobilizzazioni (B)</i>  | <i>55.645</i>  | <i>1.861</i>   |
| <b>C) Attivo circolante</b>   |                |                |
| I - Rimanenze   |                |                |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo  | 90.015         | 85.000         |
| <i>Totale rimanenze</i>   | <i>90.015</i>  | <i>85.000</i>  |
| II - Crediti  |                |                |
| 1) verso clienti  | 16             | 10             |
| esigibili entro l'esercizio successivo  | 16             | 10             |
| esigibili oltre l'esercizio successivo  |                |                |
| 5-bis) crediti tributari  | 2              | 5              |
| esigibili entro l'esercizio successivo  | 2              | 5              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo  |                |                |
| 5-quater) verso altri   | 8              | 4              |
| esigibili entro l'esercizio successivo  | 8              | 4              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo  |                |                |
| <i>Totale crediti</i>   | <i>26</i>      | <i>19</i>      |
| IV - Disponibilita' liquide   |                |                |
| 1) depositi bancari e postali   | 186.432        | 246.574        |
| 3) danaro e valori in cassa   | 117            | 18             |
| <i>Totale disponibilita' liquide</i>  | <i>186.449</i> | <i>246.592</i> |
| <i>Totale attivo circolante (C)</i>   | <i>276.490</i> | <i>331.611</i> |
| <b>D) Ratei e risconti</b>  | <b>50.000</b>  | <b>50.000</b>  |

|                      | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|----------------------|------------|------------|
| <i>Totale attivo</i> | 382.135    | 383.472    |

## Stato Patrimoniale Passivo

|  | 31/12/2018     | 31/12/2017     |
|--|----------------|----------------|
| <b>A) Patrimonio netto</b>                                     | <b>125.059</b> | <b>125.059</b> |
| I – Patrimonio iniziale  | 70.000         | 70.000         |
| Di cui, Fondo di Garanzia                                      | 50.000         | 50.000         |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate                     |                |                |
| Fondo di Gestione  | 146.001        | 146.001        |
| Di cui, Donazioni  | 85.000         | 85.000         |
| <i>Totale altre riserve</i>                                    | <i>146.001</i> | <i>146.001</i> |
| VIII - Avanzo (disavanzo) portati a nuovo                      | 12.386         | (16.428)       |
| IX - Avanzo (disavanzo) dell'esercizio                         | 839            | 28.814         |
| Totale patrimonio netto  | 229.226        | 228.387        |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>   | <b>10.920</b>  | <b>5.214</b>   |
| <b>D) Debiti</b>   |                |                |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti                         | 1.242          | 1.242          |
| esigibili entro l'esercizio successivo                         | 1.242          | 1.242          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                         |                |                |
| 4) debiti verso banche   | 80.607         | 100.000        |
| esigibili entro l'esercizio successivo                         | (352)          | -              |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                         | 80.959         | 100.000        |
| 7) debiti verso fornitori                                      | 34.905         | 31.055         |
| esigibili entro l'esercizio successivo                         | 34.905         | 31.055         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                         |                |                |
| 12) debiti tributari   | 2.796          | 348            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                         | 2.796          | 348            |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                         |                |                |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 6.969          | 5.236          |
| esigibili entro l'esercizio successivo                         | 6.969          | 5.236          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                         |                |                |
| 14) altri debiti   | 8.770          | 11.950         |
| esigibili entro l'esercizio successivo                         | 8.770          | 11.950         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                         |                |                |
| <i>Totale debiti</i>   | <i>135.289</i> | <i>149.831</i> |
| <b>E) Ratei e Risconti</b>                                     | <b>6.700</b>   | <b>40</b>      |
| <i>Totale passivo</i>  | <i>382.135</i> | <i>383.472</i> |

## Conto Economico

|  | 31/12/2018     | 31/12/2017     |
|--|----------------|----------------|
| <b>A) Valore della produzione</b>  |                |                |
| 5) altri ricavi e proventi   |                |                |
| altri  | 504.336        | 266.961        |
| <i>Totale altri ricavi e proventi</i>  | <i>504.336</i> | <i>266.961</i> |
| <i>Totale valore della produzione</i>  | <i>504.336</i> | <i>266.961</i> |
| <b>B) Costi della produzione</b>   |                |                |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                         | 14.605         | 3.442          |
| 7) per servizi   | 372.400        | 159.454        |
| 8) per godimento di beni di terzi  | 1.711          | 195            |
| 9) per il personale  |                |                |
| a) salari e stipendi   | 83.467         | 53.469         |
| b) oneri sociali   | 26.012         | 13.523         |
| c) trattamento di fine rapporto  | 5.725          | 3.659          |
| <i>Totale costi per il personale</i>   | <i>115.204</i> | <i>70.651</i>  |
| 10) ammortamenti e svalutazioni  |                |                |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                               | 472            | 472            |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                 | 1.251          | 90             |
| <i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>  | <i>1.723</i>   | <i>562</i>     |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (5.015)        | -              |
| 14) oneri diversi di gestione  | 633            | 3.853          |
| <i>Totale costi della produzione</i>   | <i>501.261</i> | <i>238.157</i> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>                    | <b>3.075</b>   | <b>28.804</b>  |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>  |                |                |
| 16) altri proventi finanziari  |                |                |
| d) proventi diversi dai precedenti   |                |                |
| altri  | 13             | 10             |
| <i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>                                    | <i>13</i>      | <i>10</i>      |
| <i>Totale altri proventi finanziari</i>  | <i>13</i>      | <i>10</i>      |
| 17) interessi ed altri oneri finanziari  |                |                |
| altri  | 2.249          | -              |
| <i>Totale proventi e oneri finanziari</i>  | <i>2.249</i>   | <i>-</i>       |
| <i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>                     | <i>(2.236)</i> | <i>10</i>      |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>                                 | <b>839</b>     | <b>28.814</b>  |
| <b>21) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</b>                                     | <b>839</b>     | <b>28.814</b>  |

# Nota Integrativa

*Bilancio al 31/12/2018*

## Informativa sulla società

Riportiamo di seguito alcuni fatti di particolare rilevanza che si ritiene utile evidenziare alla Vostra attenzione.

### Fatti di particolare rilievo

La struttura operativa, formata a giugno del 2017, ha potuto lavorare a pieno regime nel 2018. A marzo il Collegio dei soci partecipanti ha nominato revisore dei conti Walter Merati, in sostituzione di Mario Brianza. Da segnalare l'ingresso nel Consiglio direttivo di Carlo Buora, avvenuto nel mese di maggio. Meritano menzione in particolare alcune iniziative: dal punto di vista della comunicazione, si ricordano il lancio della prima campagna del 5X1000 e della campagna per i lasciti testamentari "Tu fai una promessa, noi la manteniamo", a cui si affianca la proiezione del docu-film "L'estate di Gino" del regista Fabio Martina, alla cui produzione ha partecipato anche la nostra Fondazione; dal punto di vista del fund raising i due eventi principali sono stati l'intitolazione del Centro per Giovani al regista Ermanno Olmi e la cena di Natale con oltre 230 partecipanti, tra amici di sempre e nuovi sostenitori.

Il progetto di accentramento delle funzioni amministrative per ottimizzare costi e rendere più efficace la gestione amministrativa delle tre organizzazioni (Fondazione, Comunità Nuova e BIR) è diventato operativo con il mese di gennaio 2019.

### Condizioni operative e sviluppo delle attività

Nel corso del 2018 la Fondazione chiude con un avanzo pari a € 839,00.=

Nel 2018 con le attività di fund raising abbiamo raccolto € 504.336,00.=, in particolare, con l'evento organizzato per la cena di Natale, la Fondazione è riuscita a raddoppiare la raccolta rispetto al Natale precedente. La Fondazione è riuscita ad incrementare il numero di progetti realizzati direttamente e indirettamente (da 9 a 12), proprio grazie alla maggior raccolta fondi e al progetto "SkillClouds" finanziato dalla Fondazione Starbucks. Per il progetto "Una casa per ricominciare" abbiamo stretto un accordo con il Fondo Pensioni per il Personale Cariplo che ci ha affittato due appartamenti da sublocare a due famiglie che hanno potuto beneficiarne a partire dal mese di novembre.

Con il progetto BisceglieLab abbiamo potuto sperimentare un lavoro in comune tra le diverse organizzazioni, rivolto ad incrementare la socialità nel quartiere dove abbiamo sede.

I progetti realizzati e sostenuti nel 2018 sono:

- CREDITO AL FUTURO (Fondazione Don Gino Rigoldi)
- UNA CASA PER RICOMINCIARE (Fondazione Don Gino Rigoldi)
- SKILLCLOUDS (Fondazione Don Gino Rigoldi, Comunità Nuova)
- BISCEGLIE LAB - Partecipazione e legami per un quartiere laboratorio (Fondazione Don Gino Rigoldi, BIR, Comunità Nuova, Cooperativa Comunità Nuova, Teatro Puntozero)
- A SCUOLA DI CITTADINANZA (Comunità Nuova)
- CENTRO PER GIOVANI (Comunità Nuova)
- CITTADINANZA ATTIVA OLTRE I CONFINI (BIR)

- SEGRETARIATO SOCIALE (Comunità Nuova)
- CN I'HUB – HOME (Comunità Nuova)
- CENTRO DIURNO AZIMUTH – PROGETTO OUTLINE (Comunità Nuova)
- CN SMART I'HUB (Comunità Nuova)
- SPAZI PER CRESCERE (BIR)

## Introduzione alla Nota Integrativa

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2018.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 evidenzia un avanzo di euro 839,00.=

Benché la Fondazione Don Gino Rigoldi non sia tenuta per obbligo normativo a adottare lo schema di bilancio delle società di capitali, ha deciso di utilizzarlo al fine di consentire ai lettori e fruitori del medesimo una più agevole lettura e comparabilità delle informazioni economiche finanziarie.

Naturalmente i principi di redazione ed i principi contabili, ove necessario, sono stati adattati alla realtà della Fondazione ed ai suoi scopi sociali, tenendo conto che la Fondazione non ha fini di lucro, non può distribuire gli avanzi di esercizio realizzati e, in caso di liquidazione le eventuali attività patrimoniali residue devono essere devolute ad altre organizzazioni con finalità analoghe, o a fini di pubblica utilità.

### Criteri di formazione

#### Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

### Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

### Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del c.c.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

### Criteri di valutazione applicati

Ai sensi dell'articolo 2427 c. 1 n. 1 del c.c. si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

La società, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene crediti o debiti in valuta estera.

## Stato Patrimoniale Attivo

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

| <b>Voci immobilizzazioni immateriali</b> | <b>Durata</b> |
|--|---------------|
| Costi di impianto e di ampliamento       | 5 esercizi    |
| Software                                 | 5 esercizi    |

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

### Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale con il consenso del collegio sindacale poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

### Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali al loro dei relativi fondi ammontano ad € 2.361,00.= i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 1.782,00.=

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nella tabella.

| Descrizione                         | Dettaglio                             | Costo storico | Prec. Ammort. | Consist. iniziale | Acquisiz. | Alienaz. | Ammort.    | Consist. Finale |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|-----------|----------|------------|-----------------|
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> |                                       |               |               |                   |           |          |            |                 |
|                                     | Spese societarie                      | 531           | 213           | 319               | -         | -        | 106        | 213             |
|                                     | Software in concessione capitalizzato | 1.830         | 1.098         | 732               | -         | -        | 366        | 366             |
| <b>Totale</b>                       |                                       | <b>2.361</b>  | <b>1.311</b>  | <b>1.051</b>      | <b>-</b>  | <b>-</b> | <b>472</b> | <b>579</b>      |

### Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

I beni il cui costo è inferiore ad € 516,46.= sono interamente ammortizzati nell'esercizio di sostenimento anche in ragione del loro limitato valore individuale e cumulativo.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 3.407,00.=, i fondi di ammortamento risultano essere pari a € 1.341,00.=

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato dettagliatamente nella seguente tabella:

| Descrizione                       | Dettaglio                       | Costo storico | Prec. Ammort. | Consist. iniziale | Acquisiz.    | Alienaz. | Ammort.      | Consist. Finale |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|-------------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> |                                 |               |               |                   |              |          |              |                 |
|                                   | Macchine d'ufficio elettroniche | 900           | 90            | 810               | 1.197        | -        | 659          | 1.348           |
|                                   | Telefonia mobile                | -             | -             | -                 | 798          | -        | 80           | 718             |
|                                   | Altri beni materiali            | -             | -             | -                 | 512          | -        | 512          | -               |
| <b>Totale</b>                     |                                 | <b>900</b>    | <b>90</b>     | <b>810</b>        | <b>2.507</b> | <b>-</b> | <b>1.251</b> | <b>2.066</b>    |

### Immobilizzazioni finanziarie

La Fondazione nel corso del 2018 ha stipulato un piano di accumulo della durata di 60 mesi, versando un importo pari a € 250,00.= con cadenza mensile, al fine di raggiungere nell'arco di 5 anni previsti dal contratto d'investimento la cifra di € 15.000,00.= da destinarsi all'attività della Fondazione.

Contestualmente la Fondazione ha stipulato un investimento in un'unica soluzione di importo pari ad € 50.000,00.=

Per una valutazione ed analisi completa sulle movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto si rimanda a quanto riportato nella seguente tabella:

| Descrizione                         | Dettaglio                            | Costo storico | Prec. Ammort. | Consist. iniziale | Acquisiz.     | Alienaz. | Ammort.  | Consist. Finale |
|-------------------------------------|--------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|----------|----------|-----------------|
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> |                                      |               |               |                   |               |          |          |                 |
|                                     | Quote di fondi comuni d'investimento | -             | -             | -                 | 53.000        | -        | -        | 53.000          |
| <b>Totale</b>                       |                                      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>          | <b>53.000</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>53.000</b>   |



## Operazioni di locazione finanziaria

La Fondazione alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario..

## Rimanenze

Le rimanenze esposte nell'apposita voce in bilancio d'esercizio si riferiscono a materie prime donate alla Fondazione per lo svolgimento dell'attività.

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valor nominale.

| Descrizione                   | Dettaglio      | Consist. iniziale | Increment.     | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.        | Consist. finale |
|-------------------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|
| <i>Disponibilita' liquide</i> |                |                   |                |                   |                   |                |                 |
|                               | Banca c/c      | 246.574           | 516.470        | -                 | -                 | 576.612        | 186.432         |
|                               | Cassa contanti | 18                | -              | -                 | -                 | 1              | 17              |
|                               | <b>Totale</b>  | <b>246.592</b>    | <b>516.470</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>576.613</b> | <b>186.449</b>  |

## Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

Non sussistono al 31/12/2018 ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

| Descrizione             | Dettaglio     | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.  | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|-------------------------|---------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|----------|-----------------|------------------|-----------|
| <i>Ratei e risconti</i> |               |                   |            |                   |                   |          |                 |                  |           |
|                         | Ratei attivi  | 50.000            | -          | -                 | -                 | -        | 50.000          | -                | -         |
|                         | <b>Totale</b> | <b>50.000</b>     | <b>-</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b> | <b>50.000</b>   | <b>-</b>         | <b>-</b>  |

## Stato Patrimoniale Passivo

### Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Nel seguente prospetto sono indicate le voci di Patrimonio netto, con specificazione della loro origine.

| Descrizione                             | Dettaglio                              | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.        | Consist. finale |
|---|--|-------------------|------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|
| <i>Capitale</i>                         |  |                   |            |                   |                   |                |                 |
|   | Capitale sociale                       | 20.000            | -          | -                 | -                 | -              | 20.000          |
|   | <b>Totale</b>                          | <b>20.000</b>     | -          | -                 | -                 | -              | <b>20.000</b>   |
| <i>Altre riserve</i>                    |  |                   |            |                   |                   |                |                 |
|   | Altre riserve (con utili fino al 2016) | 196.000           | -          | -                 | -                 | -              | 196.000         |
|   | Riserva diff. arrotond. unita' di Euro | -                 | -          | -                 | -                 | -              | -               |
|   | Arrotondamento                         | -                 |            |                   |                   |                | 1               |
|   | <b>Totale</b>                          | <b>196.000</b>    | -          | -                 | -                 | -              | <b>196.001</b>  |
| <i>Avanzo (perdite) portati a nuovo</i> |  |                   |            |                   |                   |                |                 |
|   | Avanzo portato a nuovo                 | 28.814            |            | -                 | -                 | -              | 12.386          |
|   | Disavanzo portata a nuovo              | 16.428-           | -          | -                 | -                 | 16.428-        | -               |
|   | <b>Totale</b>                          | <b>12.386</b>     |            | -                 | -                 | <b>16.428-</b> | <b>12.386</b>   |
| <i>Avanzo (perdita) dell'esercizio</i>  |  |                   |            |                   |                   |                |                 |
|   | Avanzo d'esercizio                     | 28.814            | 839        | -                 | -                 | 28.814         | 839             |
|   | <b>Totale</b>                          | <b>28.814</b>     | <b>839</b> | -                 | -                 | <b>28.814</b>  | <b>839</b>      |

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

| Descrizione   | Dettaglio      | Consist. iniziale | Accanton.    | Utilizzi  | Consist. finale |
|---|----------------|-------------------|--------------|-----------|-----------------|
| <i>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</i> |                |                   |              |           |                 |
|   | Fondo TFR      | 5.214             | 5.725        | 20        | 10.919          |
|   | Arrotondamento | -                 |              |           | 1               |
|   | <b>Totale</b>  | <b>5.214</b>      | <b>5.725</b> | <b>20</b> | <b>10.920</b>   |

## Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale, avvalendosi della facoltà concessa dall'art. 2435-bis c.c.

## Variazione dei Debiti

| Descrizione   | Dettaglio                                | Consist. iniziale | Increment. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale |
|---------------|--|-------------------|------------|-------------------|-------------------|---------|-----------------|
| <i>Debiti</i> |  |                   |            |                   |                   |         |                 |
|               | Mutui ipotecari bancari                  | 100.000           | -          | -                 | -                 | 19.041  | 80.959          |
|               | Soci c/finanziamento infruttifero        | 1.242             | -          | -                 | -                 | -       | 1.242           |
|               | Fatture da ricevere da fornitori terzi   | 11.162            | 4.026      | -                 | -                 | 11.611  | 3.577           |
|               | Note credito da ricevere da fornit.terzi | -                 | -          | -                 | -                 | 2.904   | 2.904-          |
|               | Fornitori terzi Italia                   | 19.822            | 62.458     | -                 | -                 | 48.515  | 33.765          |
|               | Partite commerciali passive da liquidare | 70                | 468        | -                 | -                 | 70      | 468             |
|               | Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass. | 342               | 15.050     | -                 | -                 | 12.598  | 2.794           |
|               | Erario c/imposte sostitutive su TFR      | 6                 | 20         | -                 | -                 | 25      | 1               |
|               | INPS dipendenti                          | 3.382             | 30.118     | -                 | -                 | 29.038  | 4.462           |
|               | INAIL dipendenti/collaboratori           | 141               | -          | -                 | -                 | 141     | -               |
|               | INPS c/retribuzioni differite            | 1.689             | 2.471      | -                 | -                 | 1.689   | 2.471           |
|               | Enti previdenziali e assistenziali vari  | 24                | 372        | -                 | -                 | 360     | 36              |
|               | Debiti v/amministratori                  | -                 | 3.000      | -                 | -                 | 6.500   | 3.500-          |
|               | Debiti v/emittenti carte di credito      | -                 | 54         | -                 | -                 | 406     | 352-            |
|               | Personale c/retribuzioni                 | 6.172             | 58.456     | -                 | -                 | 60.889  | 3.739           |
|               | Personale c/arrotondamenti               | 2                 | 3          | -                 | -                 | -       | 5               |

| Descrizione | Dettaglio                           | Consist. iniziale | Increment.     | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.        | Consist. finale |
|-------------|-------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|
|             | Dipendenti c/retribuzioni differite | 5.776             | 8.526          | -                 | -                 | 5.776          | 8.526           |
|             | <b>Totale</b>                       | <b>149.830</b>    | <b>185.022</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>199.563</b> | <b>135.289</b>  |

### Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

| Descrizione             | Dettaglio     | Consist. iniziale | Increment.   | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem.   | Consist. finale |
|-------------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| <i>Ratei e risconti</i> |               |                   |              |                   |                   |           |                 |
|                         | Ratei passivi | 40                | 6.700        | -                 | -                 | 40        | 6.700           |
|                         | <b>Totale</b> | <b>40</b>         | <b>6.700</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>40</b> | <b>6.700</b>    |

## Conto Economico

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i costi sostenuti per la realizzazione dei progetti in essere, mentre i ricavi derivati da donazioni vengono utilizzati al fine di perseguire lo scopo della Fondazione.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

### Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto delle eventuali imposte direttamente connesse agli stessi, e sono costituiti da donazioni ricevute da privati, aziende e altre Fondazioni.

### Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

### Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

#### *Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti*

| Descrizione  | Dettaglio                  | Importo       | Relativi a prestiti obbligazionari | Relativi a debiti verso le banche | Altri    |
|--------------|----------------------------|---------------|------------------------------------|-----------------------------------|----------|
| <i>altri</i> |                            |               |                                    |                                   |          |
|              | Interessi passivi su mutui | -2.249        | -                                  | -                                 | -        |
|              | <b>Totale</b>              | <b>-2.249</b> | <b>-</b>                           | <b>-</b>                          | <b>-</b> |

## Altre informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

### Dati sull'occupazione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

|              | Impiegati | Altri dipendenti | Totale dipendenti |
|--------------|-----------|------------------|-------------------|
| Numero medio | 3         | 1                | 4                 |

### Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo, la Fondazione attesta che non ha ricevuto nessuna somma a titolo di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici di qualsiasi genere dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125 del medesimo articolo.

## Considerazioni finali

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al unitamente con la proposta di rinviare a nuovo l'avanzo di esercizio.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Milano, 17 giugno 2019

Il Presidente del Consiglio Direttivo

DON GINO RIGOLDI