

ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) Crediti verso soci fondatori	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.670	5.330
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	778.825	715.861
Totale	<u>781.495</u>	<u>721.191</u>
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni e fabbricati	19.100	19.700
2) impianti e attrezzature	242.249	205.380
3) altri beni	437.959	396.791
4) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale	<u>699.307</u>	<u>621.871</u>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni	0	0
2) crediti	0	0
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
3) altri titoli		
Totale	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale immobilizzazioni (B)	<u>1.480.803</u>	<u>1.343.062</u>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie, e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su progetti	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale	<u>0</u>	<u>0</u>
II - Crediti:		
1) verso clienti	6.403.901	5.589.663
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
5) verso altri	3.035.603	2.966.976
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	64.634	62.439
Totale	<u>9.439.504</u>	<u>8.556.639</u>
III - Attivita' finanziarie non immobilizzazioni		
1) partecipazioni	0	0
2) altri titoli	0	0
Totale	<u>0</u>	<u>0</u>
IV - Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali	4.075.916	5.124.387
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	94.973	91.692
Totale	<u>4.170.889</u>	<u>5.216.079</u>
Totale attivo circolante (C)	<u>13.610.393</u>	<u>13.772.718</u>
D) Ratei e risconti	1.186.849	11.718
Totale attivo	<u>16.278.045</u>	<u>15.127.498</u>

PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	3.361.893	3.361.893
II - Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie	60.000	60.000
2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0	0
3) fondi vincolati destinati da terzi	0	0
III - Patrimonio libero		
1) risultato gestionale esercizio in corso	816.141	696.619
2) riserve accantonate negli esercizi precedenti	5.464.118	4.767.499
Totale	<u>9.702.152</u>	<u>8.886.011</u>
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) altri - fondo spese future	2.200.000	2.200.000
Totale	<u>2.200.000</u>	<u>2.200.000</u>
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	<u>2.318.269</u>	<u>2.217.568</u>
D) Debiti		
1) debiti verso banche		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
2) debiti verso altri finanziatori		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
3) acconti		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
4) debiti verso fornitori	783.889	741.935
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
5) debiti tributari	129.743	111.849
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
6) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	278.935	261.573
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
7) altri debiti	620.675	501.147
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
Totale	<u>1.813.242</u>	<u>1.616.504</u>
E) Ratei e risconti	244.382	207.415
Totale passivo	<u>16.278.045</u>	<u>15.127.498</u>

RENDICONTO GESTIONALE

	Oneri	31/12/2018	31/12/2017	Proventi	31/12/2018	31/12/2017
1) Oneri da attività tipiche				1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.1) Acquisti		1.693.942	1.544.116	1.1) Rette istituzionali	10.780.026	10.415.714
1.2) Servizi		2.993.839	2.387.253	1.2) Da contributi su progetti	1.178.581	1.162.994
1.3) Godimento beni di terzi		132.177	118.539	1.3) Da contratti con enti pubblici	36.475	0
1.4) Personale		6.798.139	6.065.181	1.4) Da non soci		
1.5) Ammortamenti		438.311	375.782	1.5) Altri proventi e ricavi	1.671.768	386.562
1.6) Oneri diversi di gestione		674.377	830.781			
Totale Oneri da attività tipiche		<u>12.730.785</u>	<u>11.321.652</u>	Totale Proventi da attività tipiche	<u>13.666.849</u>	<u>11.965.270</u>
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi				2) Proventi da raccolta fondi		
2.1) Raccolta fondi 1		0	0	2.1) Devoluzione 5 per mille	21.451	20.769
2.2) Raccolta fondi 2		0	0	2.2) Raccolta fondi 2	0	
2.3) Raccolta fondi 3		0	0	2.3) Raccolta fondi 3	0	0
2.4) Attività ordinaria di promozione		84.381	9.335	2.4) Altri	0	0
Totale Oneri promozionali		<u>84.381</u>	<u>9.335</u>	Totale Proventi da raccolta fondi	<u>21.451</u>	<u>20.769</u>
3) Oneri da attività accessorie				3) Proventi da attività accessorie		
3.1) Acquisti		0	0	3.1) Da attività connesse	123.691	140.554
3.2) Servizi		18.554	21.083	3.2) Da contratti con enti pubblici	0	0
3.3) Godimento beni di terzi		0	0	3.3) Da soci ed associati	0	0
3.4) Personale		47.003	53.411	3.4) Da non soci	0	0
3.5) Ammortamenti		0	0	3.5) Altri proventi	0	0
3.6) Oneri diversi di gestione		0	0			
Totale Oneri da attività accessorie		<u>65.556</u>	<u>74.494</u>	Totale Proventi da attività accessorie	<u>123.691</u>	<u>140.554</u>
4) Oneri finanziari e patrimoniali				4) Proventi finanziari, patrimoniali e straordinari		
4.1) Su rapporti bancari		89.603	111	4.1) Da rapporti bancari	54	447
4.2) Su prestiti		0	0	4.2) Da altri investimenti finanziari	405	9.318
4.3) Da patrimonio edilizio		0	0	4.3) Da patrimonio edilizio		
4.4) Da altri beni patrimoniali		0	0	4.4) Da altri beni patrimoniali	0	0
4.5) Oneri straordinari		0	0	4.5) Proventi straordinari	8.631	7.191
Totale Oneri finanziari e patrimoniali		<u>89.603</u>	<u>111</u>	Totale Proventi finanziari e patrimoniali	<u>9.090</u>	<u>16.956</u>
5) Oneri di supporto generale						
5.1) Acquisti		0	0			
5.2) Servizi		0	0			
5.3) Godimento beni di terzi		0	0			
5.4) Personale		0	0			
5.5) Ammortamenti		0	0			
5.6) Altri oneri		34.615	41.338			
Totale Oneri di supporto generale		<u>34.615</u>	<u>41.338</u>			
Totale Oneri		13.004.940	11.446.930	Totale Proventi	13.821.082	12.143.549
Risultato gestionale positivo		816.141	696.619	Risultato gestionale negativo	-	-

Fondazione Somaschi Onlus
Piazza XXV Aprile 2
20121 Milano
cod. fisc. 97597340153

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO
DELL'ESERCIZIO ISTITUZIONALE CHIUSO AL 31.12.2018

Informazioni sulla Fondazione

La Fondazione Somaschi Onlus, costituita il 4 luglio 2011, ha ottenuto il riconoscimento giuridico con provvedimento della Prefettura di Milano in data 25 ottobre 2011; nella medesima data è avvenuta l'iscrizione al n. 1.236, pag. 5584 vol. 6 del registro delle persone giuridiche private. La Fondazione ha inoltre acquisito la qualifica di Onlus, con iscrizione alla relativa Anagrafe.

La Fondazione ha iniziato concretamente la propria attività il 1 gennaio 2013. Con l'efficacia delle donazioni di ramo d'azienda da parte della Provincia Lombarda dell'Ordine dei Chierici Regolari Somaschi e della Provincia Ligure dei Padri Somaschi, atti a repertorio rispettivamente n. 190030/26672 e n. 189969/26637 del Notaio Nicola Rivani Farolfi, sono state iscritti in bilancio le attività e la passività trasferite.

Principi di redazione del bilancio

Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli accadimenti di gestione che hanno interessato la Fondazione e che competono all'esercizio 2018. Il bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito alle attività poste in essere dall'Ente nel perseguimento della propria missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali la Fondazione ha acquisito ed impiegato risorse, e di fornire, per mezzo di valori quantitativo – monetari, una rappresentazione chiara veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, e del risultato della gestione conseguito nell'intervallo temporale cui il bilancio si riferisce. Il bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto gestionale e della presente Nota integrativa ed è stato redatto secondo le disposizioni contenute negli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, integrato dai riferimenti indicati nel documento “Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit” dell'Agenzia delle Onlus, nel rispetto

dell'atto di indirizzo dell'Agenzia per le Onlus emesso – ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329.

Lo Stato Patrimoniale è redatto secondo quanto previsto dall'art. 2424 del codice civile, con alcune modifiche e aggiustamenti che tengano conto delle peculiarità che contraddistinguono la struttura del patrimonio degli enti non profit. In particolare, con riferimento alle poste ideali del patrimonio netto si è ritenuto di evidenziare:

- il fondo di dotazione iniziale;
- il patrimonio vincolato che è composto da fondi vincolati per scelte operate da terzi donatori o dagli organi istituzionali e dalle riserve statutarie vincolate;
- il patrimonio libero che è costituito dal risultato gestionale dell'esercizio in corso e dal risultato gestionale degli esercizi precedenti nonché dalle riserve statutarie libere.

Il Rendiconto della Gestione a Proventi ed Oneri mostra, a sezioni contrapposte, lo svolgimento delle attività della Fondazione per aree di gestione e le modalità attraverso le quali l'ente ha acquisito ed impiegato le risorse nello svolgimento di tali attività.

Poiché il bilancio, ai sensi di legge, è redatto in unità di Euro mentre la contabilità è tenuta in decimali di Euro, i necessari arrotondamenti sono stati rilevati, per quanto riguarda lo Stato Patrimoniale, nelle “Altre Riserve” mentre quelli relativi al Rendiconto Economico tra le Sopravvenienze attive/passive”.

Criteri di valutazione

La redazione del bilancio è stata eseguita nel rispetto del generale principio di prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività della Fondazione; è stato inoltre applicato il principio della competenza temporale indipendentemente dalla data di effettivo incasso o pagamento. Non hanno avuto luogo compensi di partite.

I principi di redazione adottati sono finalizzati ad una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Più precisamente:

- La valutazione delle singole voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'Ente;
- Si è seguito il principio di prudenza e nel Bilancio sono compresi solo utili realizzati dalla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla data di chiusura dell'esercizio;

- Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data di incasso o del pagamento.

I crediti e debiti sono iscritti in bilancio al valore netto di presumibile realizzo.

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto incrementato degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte, nello schema di riclassificazione, è al netto dei fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento relative agli immobilizzi materiali, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, nonché sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che si è ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte del 50% nell'anno di acquisizione:

- fabbricati	3%
- impianti e macchinari:	15%
- attrezzature:	15%
- macchine elettriche ed elettroniche:	20%
- mobili e arredi	15%

La Fondazione non ha stipulato contratti di leasing con riferimento a beni strumentali né di altro tipo, né ha in corso rapporti aventi natura sostanziale analoga a quella del contratto di leasing.

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'impegno della Fondazione nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

I proventi e gli oneri sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Composizione e movimentazione delle immobilizzazioni

La seguente tabella evidenzia la consistenza e le movimentazione dei valori compresi nella voce B I (immobilizzazioni immateriali) dell'attivo:

Immobilizzazioni immateriali	31.12.2017	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	31.12.2018
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.330			2.659	2.671
Costi pluriennali su beni di terzi	702.661	295.736		226.173	772.224
Altri oneri pluriennali	13.200			6.600	6.600
Totale	721.191	295.736	0	235.432	781.495

La seguente tabella evidenzia la consistenza e le movimentazione dei valori compresi nella voce B II (immobilizzazioni materiali) dell'attivo:

Immobilizzazioni materiali	31.12.2017	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	31.12.2018
Fabbricati	19.700			600	19.100
Impianti ed attrezzature	205.380	111.561		74.692	242.249
Altri beni	396.791	158.400		117.233	437.958
Totale	621.871	269.961	0	192.525	699.307

La voce fabbricati comprende due immobili di proprietà della Fondazione, siti in Cassano d'Adda, uno dei quali ricevuto in donazione, destinati allo svolgimento dell'attività di accoglienza.

Le voci "impianti ed attrezzature" e "altri beni" comprendono sia gli apporti di attrezzature, macchine per ufficio, mobili ed arredi, da parte degli Enti Fondatori, per Euro 311.893, sia gli acquisti effettuati dalla Fondazione.

Le consistenze complessive della voce B) immobilizzazioni, con la relativa variazione, sono riassunte nella seguente tabella:

Immobilizzazioni	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Immobilizzazioni immateriali	721.191	60.304	781.495
Immobilizzazione materiali	621.871	77.436	699.307

Totale	1.343.062	137.741	1.480.802
---------------	------------------	----------------	------------------

	Imm immateriali	Imm materiali	Totale
Costo storico	1.026.346	1.193.907	2.220.253
Fondo ammortamento	305.155	572.036	877.191
Valore di inizio esercizio	721.191	621.871	1.343.062
Acquisizioni dell'esercizio	295.735	269.961	565.696
Ammortamenti	235.431	192.525	427.956
Valore di fine esercizio	781.495	699.307	1.480.802
Fondo ammortamento	540.586	764.561	1.305.147

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a Euro 9.439.504 (Euro 8.556.639 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Crediti verso clienti	5.589.663	814.238	6.403.901
Crediti verso altri	2.966.976	68.627	3.035.603
Totali	8.556.639	882.865	9.439.504

I Crediti verso altri comprendono, tra l'altro:

- Crediti verso tesoreria INPS per Euro 1.819.560
- Titoli per Euro 520.737
- Crediti verso Enti Fondatori per Euro 499.918

Composizione dei crediti verso Clienti:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	6.403.901			6.403.901
Totali	6.403.901			6.403.901

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso clienti - Circolante	6.403.901	0	0	6.403.901
Verso altri - Circolante	2.970.969	64.634	0	3.035.603
Totali	9.374.870	64.634	0	9.439.504

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a Euro 4.170.889 (Euro 5.216.079 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Depositi bancari e postali	5.124.387	-1.048.471	4.075.916
Denaro e valori in cassa	91.692	3.281	94.973
Totali	5.216.079	-1.045.190	4.170.889

Le disponibilità liquide sono costituite dalle giacenze fisiche di cassa e dalla consistenza dei conti correnti bancari intestati alla Fondazione alla data del 31/12/2018.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a Euro 1.172.158 (Euro 11.718 nel precedente esercizio). I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Ratei attivi	0	0	1.172.158
Risconti attivi	11.718	2.973	14.691

Totali	11.718	2.973	1.186.849
---------------	---------------	--------------	------------------

I ratei attivi accolgono le competenze maturate nell'esercizio in relazione ai progetti in essere.

I risconti attivi sono costituiti essenzialmente da affitti non di competenza dell'esercizio.

Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Il patrimonio della Fondazione

La seguente tabella evidenzia i dati rilevanti e la composizione del Patrimonio della Fondazione :

Patrimonio netto	31.12.2017	Incrementi	Decrementi	31.12.2018	Tipo di vincolo
I) Fondo di dotazione	3.361.893		6	3.361.893	A
II) Patrimonio vincolato					
1) riserve statutarie	60.000			60.000	A
2) fondi con vincolo organi istituzionali					A,B
3) fondi con vincolo di terzi					A,B
III) Patrimonio libero					
1) risultato gestionale esercizio in corso	696.619	816.141	696.619	816.141	A
2) risultato gestionale esercizi precedenti	4.767.499	696.619	-	5.464.118	A
3) riserve accantonate negli esercizi precedenti					
Arrotondamento					
Totali	8.886.011	1.512.760	696.625	9.702.152	

Legenda: : A = vincolo generico a favore di attività istituzionali; B = vincolo specifico del donatore o dell'organo vincolante

Fondo per spese future

Il Fondo rischi ed oneri è iscritto tra le passività per complessivi Euro 2.200.000 (Euro 2.200.000 nel precedente esercizio).

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Fondo spese future	2.200.000		2.200.000

Totali	2.200.000		2.200.000
---------------	------------------	--	------------------

Si tratta di un Fondo costituito nel 2013 per 500.000 euro in previsione di future spese di manutenzione degli immobili e rinnovo delle attrezzature, incrementato nel 2016 per 1.000.000 di euro in previsione dell'acquisto della Villa di Vallecrosia di proprietà della PLOCRS. L'acquisto, previsto nel 2017, non si è ancora concretizzato a causa della trafila burocratica attivata presso il Ministero dei Beni Culturali.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi Euro 2.217.568 (Euro 2.217.568 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	2.217.568	100.701	2.318.269
Totali	2.217.568	100.701	2.318.269

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi Euro 1.813.242 (Euro 1.616.504 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Debiti verso fornitori	741.935	41.954	783.889
Debiti tributari	111.849	17.894	129.743
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	261.573	17.362	278.935
Altri debiti	501.147	119.528	620.675
Totali	1.616.504	196.738	1.813.242

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono pari a Euro 244.382 (Euro 207.415 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Ratei passivi	183.580	34.032	217.612
Risconti passivi	23.835	2.935	26.770
Totali	207.415	36.967	244.382

I ratei passivi sono costituiti dagli stanziamenti per le ferie maturate dai dipendenti alla data del 31.12.2018.

I risconti attivi sono relativi a contributi incassati, di competenza dell'esercizio successivo.

Informazioni sul Rendiconto della gestione

Proventi ed oneri dell'attività istituzionale

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Proventi da attività tipiche	11.965.270	1.701.579	13.666.849
Oneri da attività tipiche	11.321.652	1.498.722	12.820.375
Risultato della gestione tipica	643.618	202.857	846.475

Proventi istituzionali

Le variazioni intervenute vengono di seguito evidenziate:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Rette istituzionali	10.415.714	364.312	10.780.026
Da contributi su progetti	1.162.994	15.587	1.178.581
Da contratti con enti pubblici		36.475	36.475
Altri proventi e ricavi	386.562	1.285.206	1.671.768
Totale proventi da attività tipiche	11.965.270	1.701.579	13.666.849

Il fatturato realizzato è determinato dall'utilizzo delle strutture al pieno della loro capacità di accoglienza per l'intero anno: questa è una condizione imprescindibile di equilibrio di gestione.

Gli altri proventi e ricavi vengono ulteriormente dettagliati come a seguire:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Contributi da privati	120.099	-39.038	81.061
Contributi da enti	190.078	783.259	973.337
Contributi da ospitalità	16.975	-5.649	11.326
Contributi da comunità religiosa	0	0	0
Altri proventi	59.408	546.635	606.043
Totale proventi da attività tipiche	386.560	1.285.208	1.671.768

Nella voce "altri proventi" sono confluite le sopravvenienze attive derivanti dallo stralcio di partite anni precedenti considerate non più esigibili.

Oneri istituzionali

Le variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente vengono evidenziate nella seguente tabella:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Acquisti	1.544.116	149.826	1.693.942
Servizi	2.387.253	606.586	2.993.839
Godimento beni di terzi	118.539	13.638	132.177
Personale	6.065.181	732.957	6.798.139
Ammortamenti	375.782	62.529	438.311
Oneri diversi di gestione	830.781	-66.814	763.967
Totale proventi da attività tipiche	11.321.652	1.498.722	12.820.375

Si rileva che il costo del personale appare sottostimato rispetto a quello di altre strutture simili in quanto vi è una forte presenza del volontariato sia religioso che laico.

In particolare per quanto riguarda il volontariato religioso si fa presente che operano a tempo pieno nove religiosi i quali danno un contributo sostanziale rispetto allo svolgimento dell'attività. Il costo figurativo di questo apporto lavorativo è quantificabile in circa 258.000 euro.

Per quanto riguarda il volontariato laico, che affianca l'attività degli operatori della Fondazione, nel 2018 hanno collaborato nr 177 volontari per una media si quantifica il relativo costo figurativo in circa 480.000, corrispondenti ad una media di 939 ore prestate alla settimana.

Si ricorda inoltre che nel rendiconto non vi è l'evidenza economica del costo figurativo degli affitti delle strutture utilizzate dalla Fondazione, costo non quantificabile in maniera oggettiva data la peculiarità degli immobili messi a disposizione della Fondazione.

Anche nel 2018 vi è stato un importante impegno economico e finanziario della Fondazione per la manutenzione ordinaria e straordinaria dei diversi immobili, di proprietà dei Padri Somaschi, utilizzati per lo svolgimento dell'attività istituzionale.

Analogamente alla voce "altri proventi" descritta in precedenza, tra gli oneri diversi di gestione sono confluite le sopravvenienze passive derivanti dallo stralcio di partite anni precedenti considerate non più esigibili.

Proventi ed oneri da attività accessorie

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Proventi da attività accessorie	140.554	-16.863	123.691
Oneri da attività accessorie	74.494	-8.937	65.556
Risultato della gestione accessoria	66.060	-7.926	58.135

Proventi da attività accessori

Le variazioni intervenute vengono di seguito evidenziate:

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Proventi da attività laboratori	134.167	-20.644	113.523
Proventi da fitti attivi	6.387	3.781	10.168
Totale proventi da attività accessorie	140.554	-16.863	123.691

Oneri attività accessorie

Gli oneri esposti sono relativi alla quantificazione forfettaria, in base agli spazi utilizzati ed alle ore impiegate, dei costi relativi alle utenze dei laboratori ed al personale dipendente impiegato nelle attività formative relative.

Proventi ed oneri da attività finanziarie, patrimoniali e straordinarie

Descrizione	31.12.2017	Variazioni	31.12.2018
Proventi da attività finanziarie e patrimoniali	16.956	-7.866	9.090
Oneri da attività finanziarie e patrimoniali	111	89.492	89.603
Risultato della gestione finanziaria e patrimoniale	16.845	-97.358	-80.513

La gestione finanziaria è stata fortemente penalizzata dai rendimenti negati dei fondi detenuti nel portafoglio titoli.

Oneri di supporto generale

La voce accoglie:

- l'IRAP di competenza dell'esercizio per Euro 34.615

Milano, 19 aprile 2019

Il presidente

Padre Piergiorgio Novelli



Verbale n° 30 – 29 aprile 2019

Oggi, martedì 29 aprile 2019 alle ore 9.00, presso la sede di Piazza XXV aprile, 2 – 20121 Milano, si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Sono presenti: p. Piergiorgio Novelli, p. Walter Persico, Manuela Cameroni.

E' inoltre presente il Revisore dei conti Dott. Gian Mario Colombo.

Assume la Presidenza a norma di statuto P. Piergiorgio Novelli.

Il Presidente, con l'accordo dei convenuti, chiama ad assolvere alle funzioni di segretaria, per la redazione del presente verbale, la Sig.ra Manuela Cameroni, che accetta.

Il Presidente, dopo aver constatato la presenza della maggioranza del Consiglio di Amministrazione, dichiara l'assemblea valida a deliberare il seguente

ordine del giorno:

1. Approvazione progetto di bilancio 2018

Il presidente lascia la parola al Revisore dei conti Dott. Gian Mario Colombo, il quale illustra la Relazione di Bilancio attraverso un'analisi delle diverse voci. I membri del Consiglio di Amministrazione presenti si confrontano rispetto al suddetto ordine del giorno e prendono atto dei risultati positivi che emergono dal Bilancio, osservando con soddisfazione che sono abbastanza in linea con quelli degli esercizi precedenti.

Il Dott. Colombo ricorda infine ai membri del Consiglio di Amministrazione di provvedere all'adeguamento dello Statuto entro il termine del 02 agosto 2019, secondo quanto previsto dal decreto legislativo 117/2017 "Codice del Terzo Settore" e del successivo D.Lgs. 105/2018.

Dopo ampia ed esauriente discussione, il Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

l'approvazione all'unanimità del progetto di Bilancio chiuso al 31/12/2018

Nessuno chiede la parola pertanto si considera esaurito l'esame dei punti all'ordine del giorno. Alle ore 12.30 il Presidente dichiara chiusa la seduta dopo stesura, lettura e unanime approvazione del presente verbale.

Il Presidente

p. Piergiorgio Novelli

La Segretaria

Manuela Cameroni