



Fondazione di Comunità  
**MILANO**  
CITTÀ, SUD OVEST, SUD EST, MARTESANA

## **BILANCIO D'ESERCIZIO E NOTA INTEGRATIVA 31/12/2019**

**FONDAZIONE DI COMUNITA' MILANO**  
**Città, Sud Ovest, Sud Est e Adda Martesana Onlus**

**C.F. 97824120154**

Iscritta nel Registro Regionale delle Persone Giuridiche con n. 2940 del  
07/11/2018



## BILANCIO AL 31/12/2019

### CONTO DEL PATRIMONIO

ATTIVITA'			2019
<b>A</b>		<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>€ 45.557</b>
	<b>A2</b>	<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>€ 45.557</b>
		1 Terreni e fabbricati	
		2 Mobili e macchine d'ufficio	€ 44.918
		3 Attrezzature varie	
		4 Altri beni	€ 639
		5 Collezioni e opere d'arte	
<b>B</b>		<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>€ 5.167.446</b>
	<b>B2</b>	<b>Crediti</b>	<b>€ 2.408.581</b>
		1 Crediti per liberalità da ricevere	
		01:01 per liberalità da ricevere per erogazioni da Fondazione Cariplo (per Erogazioni ed attività)	€ 2.408.300
		01:02 per liberalità da ricevere a patrimonio	
		01:03 per liberalità da ricevere per erogazioni ed attività	
		01:04 per liberalità da ricevere per gestione	
		2 Crediti diversi	€ 281
	<b>B4</b>	<b>Disponibilità liquide</b>	<b>€ 2.758.865</b>
		1 Denaro e valori in cassa	€ 158
		2 Assegni	
		3 Depositi bancari e postali	€ 2.758.706
<b>C</b>		<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>€ 1.605</b>
<b>TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)</b>			<b>€ 5.214.607</b>

PASSIVITA'			2019
<b>A</b>		<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>€ 225.650</b>
	<b>A1</b>	<b>Fondo di dotazione</b>	<b>€ 150.000</b>
		1 Fondo Dotazione Iniziale	€ 150.000
	<b>A2</b>	<b>Fondi Patrimoniali Vincolati</b>	<b>€ 75.650</b>
		1 Fondi patrimoniali per la comunità	€ 64.600
		2 Fondi patrimoniali tematici	€ 785
		3 Fondi patrimoniali con diritto di utilizzo	€ 10.265
<b>B</b>		<b>DEBITI</b>	<b>€ 4.926.295</b>
	<b>B1</b>	<b>Fondi ancora da liquidare</b>	<b>€ 4.537.969</b>
		1 Debiti per contributi da liquidare da Territoriali Fondazione Cariplo	€ 4.444.727
		2 Debiti per altri contributi da liquidare	€ 93.242
	<b>B2</b>	<b>Fondi Liberalità ricevute da erogare</b>	<b>€ 388.326</b>
		2 Fondi tematici	€ 13.187
		3 Fondi con diritto di utilizzo	€ 106.977
		5 Fondi con finalità specifiche	€ 30.619
		6 Disponibilità per progettualità specifiche	€ 130.148
		7 Disponibilità per bandi	€ 300
		8 Disponibilità per gestione	€ 107.094
	<b>B3</b>	<b>Debiti verso terzi</b>	<b>€ 56.388</b>
		1 Debiti verso banche	
		2 Debiti verso altri finanziatori	
		3 Debiti verso fornitori	€ 31.367
		4 Debiti tributari	€ 3.561
		5 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 8.250
		6 Debiti nei confronti del personale	€ 13.164
		7 Debiti per compensi a collaboratori	
		8 Altri debiti	€ 46
<b>C</b>		<b>FONDI RISCHI E SPESE</b>	<b>€ 5.903</b>
	<b>C1</b>	F.do Oscillazione Titoli	
	<b>C2</b>	Fondo Trattamento fine rapporto	€ 5.903
	<b>C3</b>	Fondo Spese e rischi Gestione	
<b>D</b>		<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>€ 372</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO (A+B+C+D)</b>			<b>€ 5.214.607</b>

**RENDICONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE 2019**

				2019	
<b>A</b>			<b>GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE</b>	<b>-€</b>	<b>1.092</b>
	<b>A1</b>		<b>Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>€</b>	<b>223</b>
		1	Da depositi bancari	€	223
		2	Da investimenti mobiliari (azioni, titoli diversi, p.ct.,...)		
		3	Rivalutazioni titoli e partecipazioni		
	<b>A2</b>		<b>Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>€</b>	<b>1.315</b>
		1	Oneri finanziari su depositi e finanziamenti a breve termine	€	1.042
		2	Perdite e svalutazione titoli e partecipazioni		
		3	Oscillazioni da valutazione titoli		
		4	Amm.to inv. finanz. obbligazionari		
		5	Imposte e tasse su rendite e interessi	€	273
<b>B</b>			<b>ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI</b>	<b>€</b>	<b>5.671.765</b>
	<b>B1</b>		<b>Proventi per attività istituzionali</b>	<b>€</b>	<b>5.718.725</b>
		1	Liberalità per attività istituzionali	€	269.775
		2	Liberalità a Fondi patrimoniali vincolati	€	225.650
		3	Liberalità da Fondazione Cariplo per erogazioni	€	4.743.300
		4	Liberalità ricevute da Fondazione Cariplo per la gestione	€	480.000
		5	Liberalità ricevute da terzi per la gestione		
		6	Liberalità ripristinate per revoca Territoriali Fondazione Cariplo		
		7	Liberalità ripristinate per revoca		
	<b>B2</b>		<b>Oneri gestione attività istituzionali</b>	<b>€</b>	<b>46.960</b>
		1	Oneri diretti per la raccolta e gestione fondi	€	44.422
		2	Altri oneri diversi	€	2.538
<b>(A+B)</b>			<b>TOTALE RISORSE NETTE DISPONIBILI</b>	<b>€</b>	<b>5.670.673</b>
<b>C</b>			<b>ACCANTONAMENTI LIBERALITA' RICEVUTE</b>	<b>€</b>	<b>5.237.975</b>
		1	Accantonamenti Fondi Patrimoniali vincolati	€	225.650
		2	Accantonamenti Fondi territoriali Fondazione Cariplo	€	4.743.300
		3	Accantonamenti Fondi Liberalità ricevute da erogare	€	269.025
		4	Accantonamento a Fondo Rischi vari		
<b>(A+B-C)</b>			<b>TOTALE RISULTATO E DISPONIBILITA' PER GESTIONE</b>	<b>€</b>	<b>432.698</b>
<b>D</b>			<b>ATTIVITA' GESTIONE GENERALE</b>	<b>€</b>	<b>325.604</b>
	<b>D1</b>		Costi materiale di consumo	€	13.756
	<b>D2</b>		Costi per Servizi	€	115.529
	<b>D3</b>		Costi godimento beni di terzi	€	56.963
	<b>D4</b>		Costo del personale	€	131.067
		1	<i>Retribuzioni</i>	€	92.228
		2	<i>Contributi previdenziali e assicurativi</i>	€	27.556
		3	<i>Accantonamento Trattamento fine rapporto</i>	€	6.336
		4	<i>Altri costi del personale</i>	€	4.948
	<b>D5</b>		Ammortamenti e Accantonamenti	€	8.289
		1	<i>Ammortamenti beni materiali</i>	€	8.289
		2	<i>Ammortamenti beni immateriali</i>		
		3	<i>Accantonamento Rischi diversi</i>		
		4	<i>Accantonamento Oneri futuri gestione</i>		
	<b>D6</b>		Oneri diversi per spese di funzionamento		
			+ Utilizzo Fondo Accantonamenti Gestione Anni precedenti		
			+ Utilizzo altri fondi vs gestione		
			- Accantonamento Fondo gestione	€	107.094
			Quadratura Finale	€	-
			<b>EROGAZIONI DELIBERATE NELL'ESERCIZIO</b>	<b>€</b>	<b>4.731.094</b>
			Erogazioni deliberate nell'esercizio		
			di cui trasferimenti territoriali Fondazione Cariplo	€	4.612.852
			di cui trasferimenti erogazioni in natura		
			di cui trasferimenti di terzi	€	118.242

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2019

### Premessa

La Fondazione di Comunità di Milano Città, Sud Ovest, Sud Est e Adda Martesana Onlus, si è costituita il 16 luglio 2018 ed è iscritta (con decreto n.167 del 06/11/2018) nel registro delle persone giuridiche private istituito presso Regione Lombardia, con il numero 2940. La Fondazione appartiene alla categoria più ampia delle Fondazioni Comunitarie di erogazione, non ha scopo di lucro, e persegue esclusivamente fini di solidarietà sociale nell'ambito territoriale di riferimento rispettando i vincoli previsti dall'art 10 del D.Lgs. 460/1997.

### Contenuto e forma del Bilancio al 31 dicembre 2019

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione, vista l'attività estremamente ridotta dell'anno 2018, ha approvato in data 11 dicembre 2018 la chiusura del primo esercizio sociale al 31 dicembre 2019, fissandone una durata ultrannuale.

Il presente bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dalla Fondazione nel conseguimento della missione istituzionale, ed illustra le modalità secondo le quali ha acquisito ed impiegato risorse. E' la sintesi delle scritture contabili istituite, volte alla sistemica rilevazione degli eventi che hanno interessato la Fondazione e che competono l'esercizio cui il bilancio si riferisce. Il Bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto gestionale, della presente Nota integrativa e del Rapporto Annuale.

In particolare:

- Il documento Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione alla data di chiusura dell'esercizio, ed è redatto secondo lo schema previsto dall'art. 2424 del codice civile, opportunamente adattato al fine di considerare le peculiarità della Fondazione;
- Il Rendiconto Gestionale esprime le modalità tramite le quali la Fondazione ha acquisito ed impiegato risorse, evidenzia le componenti economiche positive e negative che competono all'esercizio, nonché l'andamento generale della Fondazione per gli anni 2018-2019;
- Il Rapporto Annuale espone, prevalentemente con criterio descrittivo, le finalità della Fondazione e le attività istituzionali volte al perseguimento dei fini statutari.

Per le operazioni legate all'attività di raccolta ed erogazione fondi, si precisa quanto segue:

- le liberalità dei donatori, al momento del loro incasso, sono iscritte provvisoriamente nei debiti, per poi essere contabilizzate a patrimonio tra i fondi accesi alle disponibilità, al momento della loro accettazione;
- le liberalità provenienti da Fondazione Cariplo per le erogazioni territoriali, transitano da conto economico e vengono iscritte tra i crediti per liberalità da ricevere nel momento di assegnazione alla Fondazione, e iscritte contestualmente fra le disponibilità per erogazioni;
- le erogazioni sono iscritte quali debiti verso i beneficiari all'atto della delibera di approvazione del progetto da finanziare;
- in caso di mancata realizzazione (o di realizzazione soltanto parziale) dei progetti già approvati, i contributi già deliberati vengono revocati, stornandoli contabilmente dai debiti per contributi da pagare, e ripristinandoli fra le disponibilità;

Sussistono infine liberalità provenienti da Fondazione Cariplo per la sola gestione della struttura della Fondazione; queste ultime transitano da conto economico e vengono iscritte tra i crediti per liberalità da ricevere nel momento di assegnazione alla Fondazione, e iscritte contestualmente fra le disponibilità per gestione.

La riclassificazione dei prospetti di bilancio è stata rideterminata secondo i nuovi principi elaborati in collaborazione con Fondazione Cariplo e con altre Fondazioni di Comunità.

### **Criteri di Valutazione**

La valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva di continuazione dell'attività e con l'osservanza dei criteri di valutazione previsti dagli art. 2423 e seguenti del codice civile, ove applicabili, e dalle norme di comportamento emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti in materia di Enti non Profit.

### **Immobilizzazioni materiali**

Sono costituite dagli investimenti in mobili e arredi, macchine d'ufficio elettroniche, ed altri beni e sono iscritte in bilancio al costo di acquisto, al netto degli ammortamenti accumulati nei rispettivi fondi.

I beni di modico valore non sono iscritti tra le immobilizzazioni ed il relativo costo è imputato interamente al conto economico dell'esercizio in cui è sostenuto.

### **Crediti**

Sono iscritti al presumibile valore di realizzo. Si riferiscono, nella quasi totalità, al credito residuo verso Fondazione Cariplo per l'erogazione dei fondi territoriali relativi all'anno 2019.

### **Disponibilità liquide**

Sono rappresentate dal saldo del conto corrente bancario e dalle giacenze di cassa, e sono iscritte al valore nominale.

### **Ratei e risconti**

Sono iscritti in tale voce quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, in base al principio della competenza temporale.

### **Patrimonio netto**

Composto dal Fondo di Dotazione iniziale, dal Fondo patrimoniale per la Comunità e dai Fondi patrimoniali nominativi, iscritti al loro valore nominale. Alla data del 31.12.2019 le tipologie di fondi iscritte in bilancio dalla Fondazione sono le seguenti:

- Fondo patrimoniale per la comunità: costituito da erogazioni di terzi a incremento del Patrimonio della Fondazione;
- Fondi patrimoniali tematici: fondi costituiti da soggetti terzi (persone giuridiche) connessi alla gestione di erogazioni legate a determinati obiettivi all'interno di specifiche aree tematiche. Il fondo patrimoniale rappresenta la quota di denaro immobilizzato. E' possibile utilizzare per la gestione corrente solo gli eventuali frutti.
- Fondi patrimoniali con diritto d'utilizzo: fondi costituiti da soggetti terzi (persone fisiche) in cui il Donatore o persone da Lui indicate (Comitato di gestione del Fondo), collaborano con la Fondazione nell'identificazione dei beneficiari dei contributi. Il fondo patrimoniale rappresenta la quota di denaro immobilizzato. E' possibile utilizzare per la gestione corrente solo gli eventuali frutti.

- Fondi con finalità specifiche: fondi costituiti dalla Fondazione e connessi alla gestione di un progetto specifico proprio della Fondazione stessa. Il fondo patrimoniale rappresenta la quota di denaro immobilizzato. E' possibile utilizzare per la gestione corrente solo gli eventuali frutti.

## Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale

### Fondi ancora da liquidare

Rappresentano debiti per contributi già deliberati e ancora da liquidare (per progetti deliberati in corso di svolgimento e/o in attesa di rendicontazione), provenienti da territoriali erogati da Fondazione Cariplo e da soggetti terzi.

### Fondi liberalità ricevute da erogare

Rappresentano donazioni di terzi destinate alla sezione corrente dei vari fondi, disponibili per essere impiegate nelle attività istituzionali, compatibilmente con le finalità di ciascun fondo. Le tipologie di Fondi iscritte in bilancio dalla Fondazione sono le seguenti:

- Fondi tematici: fondi costituiti da soggetti terzi (persone giuridiche) connessi alla gestione di erogazioni legate a determinati obiettivi all'interno di specifiche aree tematiche. Tali Fondi vengono utilizzati interamente per la gestione corrente
- Fondi con diritto d'utilizzo: fondi costituiti da soggetti terzi (persone fisiche) in cui il Donatore o persone da Lui indicate (Comitato di gestione del Fondo) collaborano con la Fondazione nell'identificazione dei beneficiari dei contributi. Tali Fondi vengono utilizzati interamente per la gestione corrente
- Fondi con finalità specifiche: fondi costituiti dalla Fondazione e connessi alla gestione di un progetto specifico proprio della Fondazione stessa. Tali Fondi vengono utilizzati interamente per la gestione corrente

### Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Riflette gli accantonamenti previsti dalle disposizioni di legge e dai contratti collettivi di lavoro vigenti a favore del personale dipendente e copre interamente i diritti maturati dal personale per il trattamento di fine rapporto alla data di chiusura dell'esercizio.

## Analisi delle voci di bilancio

### ATTIVO

#### **A2. Immobilizzazioni materiali 45.557 euro**

Comprende la dotazione di beni strumentali necessari per lo svolgimento dell'attività della Fondazione, suddivisi nelle seguenti categorie: mobili e arredi, macchine d'ufficio elettroniche, impianti ed altri beni:

Descrizione	Valore Lordo al 31.12.2019	Fondo ammortamento	Valore netto al 31.12.2019
Mobili e arredi	34.771 €	4.346 €	30.425 €
Macchine d'ufficio e attrezzature elettroniche	16.427 €	3.285 €	13.141 €
Macchine e impianti	1.690 €	338 €	1.352 €
Altri beni	959 €	320 €	639 €
<b>Totale</b>	<b>53.846 €</b>	<b>8.289 €</b>	<b>45.557 €</b>

Le aliquote di ammortamento adottate, ritenute rappresentative della vita utile del bene, vengono di seguito evidenziate:

- Mobili e arredi	12,50%
- Macchine d'ufficio e attrezzature elettroniche	20,00%
- Macchine e impianti	20,00%
- Altri beni	33,33%

#### B2. Crediti 2.408.581 euro

Sono costituiti, per la quasi totalità, da crediti per erogazioni territoriali da Fondazione Cariplo relativi all'anno 2019.

Descrizione	Valore al 31.12.2019
Territoriali Fondazione Cariplo anno 2019	2.408.300 €
Anticipi a fornitori	159 €
Credito DL 66/2014	122 €
<b>Totale</b>	<b>2.408.581 €</b>

#### B4. Disponibilità liquide 2.758.865 euro

La voce di bilancio espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla chiusura dell'esercizio presenti sui conti correnti bancari della Fondazione e nelle casse della stessa.

Descrizione	Valore al 31.12.2019
Conto corrente IT18Y0306909606100000162571 Intesa Sanpaolo S.p.A	2.758.706 €
Denaro e valori in cassa	158 €
<b>Totale</b>	<b>2.758.865 €</b>

### C. Ratei e risconti attivi 1.605 euro

Rappresentano quote di costi manifestatisi nell'esercizio cui il bilancio si riferisce ma di competenza di esercizi futuri.

Descrizione	31.12.2019
Licenze	296 €
Canoni noleggio	269 €
Canoni manutenzione	996 €
Altri risconti	44 €
<b>Totale</b>	<b>1.605 €</b>

## PASSIVO

### A. Patrimonio netto 225.650 euro

Il Patrimonio netto esprime le risorse volte a garantire la continuità dell'attività e il conseguimento degli scopi statutari della Fondazione. Il Patrimonio netto è stato ripartito nel prospetto che segue tenendo conto della necessità di evidenziare la parte di patrimonio che risulta vincolata per disposizione di terzi e il Fondo di Dotazione.

I Fondi vincolati destinati da terzi rappresentano risorse erogate da terzi e dai medesimi vincolate e finalizzate alla realizzazione di determinati progetti o al conseguimento di determinati scopi.

Descrizione	31.12.2019
Fondo di Dotazione	150.000 €
Fondo Sordità	10.045 €
Fondo Gippi cavallotti	220 €
Fondo Ad Astra	785 €
Fondo Patrimoniale per la Comunità	64.600 €
<b>Totale</b>	<b>225.650 €</b>

### B. DEBITI

I debiti sono così composti:

#### B1. Fondi ancora da liquidare 4.537.969 euro

Rappresentano stanziamenti da liquidare sulla base di progetti già approvati in corso di svolgimento, o in attesa di rendicontazione. Si suddividono in due macro categorie qui di seguito meglio evidenziate:

#### Debiti per contributi da liquidare da Territoriali Fondazione Cariplo

Descrizione	Contributi deliberati	Contributi erogati	Contributi da erogare al 31.12.2019
Bando 57 I° edizione	2.127.000,00 €	- 41.043,72 €	2.085.956,28 €
Bando 57 II° edizione	2.116.000,00 €	- €	2.116.000,00 €
Extrabando	369.851,69 €	- 127.081,73 €	242.769,96 €
<b>Totale</b>	<b>4.612.851,69 €</b>	<b>- 168.125,45 €</b>	<b>4.444.726,24 €</b>



Debiti per altri contributi da liquidare

Descrizione	Contributi deliberati	Contributi erogati	Contributi da erogare al 31.12.2019
Fondo Texere	22.370,00 €	-	22.370,00 €
Fondo Comolli Bernini	21.903,00 €	-	21.903,00 €
Fondo Qubi	44.904,00 €	-	44.904,00 €
Progetto Non lasciamoli soli	4.065,00 €	-	4.065,00 €
<b>Totale</b>	<b>93.242,00 €</b>	<b>€</b>	<b>93.242,00 €</b>

**B2. Fondi liberalità ricevute da erogare 388.326 euro**

Rappresentano le disponibilità per l'attività istituzionale e amministrativa della Fondazione.  
Nel dettaglio riguardano:

Disponibilità per Fondi erogativi: disponibilità monetarie che potranno essere impiegate per il sostegno di progetti ed iniziative future secondo i regolamenti di ciascun Fondo erogativo.

Descrizione	Importo raccolto	Utilizzi	Trasferimenti Patrimonializzazioni	Totale al 31.12.2019
Fondo aMlcittà	1.147 €			1.147 €
Fondo Bellobono Ignazio Renato e Stefanelli Maria Letizia	50.000 €	- 25.000 €		25.000 €
Fondo Texere	22.370 €	- 22.370 €		- €

Descrizione	Importo raccolto	Utilizzi	Trasferimenti Patrimonializzazioni	Totale al 31.12.2019
Fondo Comolli Bernini	100.000 €	- 21.903 €		78.097 €
Fondo Gioco al Centro	23.554 €			23.554 €
Fondo Qubi	46.289 €	- 44.904 €		1.385 €
Fondo Sordità	20.300 €		- 10.045€	10.255 €
Fondo Gippi Cavallotti	4.100 €		- 220 €	3.880 €
Fondo Aria pulita per Milano	300 €			300 €
Fondo Ad Astra Project	7.850 €		- 785 €	7.065 €
Fondo Forestami	100 €			100 €
Raccolta Non lasciamoli soli	4.065 €	- 4.065 €		- €
<b>Totale</b>	<b>280.075 €</b>	<b>- 118.242 €</b>	<b>- 11.050 €</b>	<b>150.783 €</b>

Disponibilità bandi e progettualità specifiche: rappresentano i residui a valere sui Territoriali di Fondazione Cariplo dell'anno 2019. Le disponibilità potranno essere impiegate nel rispetto dei Regolamenti Territoriali stessi.

Descrizione	Importo	Utilizzi	Totale al 31.12.2019
Disponibilità per Bandi	4.243.300 €	- 4.243.000 €	300 €
Disponibilità per progettualità specifiche	500.000 €	- 369.852 €	130.148 €
<b>Totale</b>	<b>4.743.300 €</b>	<b>- 4.612.852 €</b>	<b>130.448 €</b>

Disponibilità per gestione: rappresenta il residuo per le spese di gestione della Fondazione (liberalità ricevute da Fondazione Cariplo e destinate a coprire le spese di gestione della Fondazione), dell'anno e rimandate all'esercizio successivo.

Descrizione	Importo	Utilizzi	Totale al 31.12.2019
Contributo per attività di gestione e funzionamento anno 2018	150.000 €	-150.000 €	- €
Contributo per attività di gestione e funzionamento anno 2019	330.000 €	-222.906 €	107.904 €
<b>Totale</b>	<b>480.000 €</b>	<b>-372.906€</b>	<b>107.094 €</b>

### B3. Debiti verso Terzi 56.388 euro

Descrizione	31.12.2019
Verso Fornitori	31.367 €
Tributari	3.561 €
Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.250 €
Verso personale	13.164 €
Altri debiti	46 €
<b>Totale</b>	<b>56.388 €</b>

- *I debiti verso fornitori* sono pari ad euro 31.367 di cui euro 13.324 per fatture già contabilizzate e non ancora saldate ed euro 18.043 per fatture ancora da ricevere
- *I debiti tributari* sono pari ad euro 3.561 di cui euro 3.619 per ritenuta IRPEF su retribuzioni di dicembre 2019 e 13° mensilità, liquidati in data 16.01.2020 e - € 57,56 quale credito verso l'erario per ritenute subite sulla rilevazione degli interessi attivi
- *I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale* sono pari ad euro 8.250 di cui euro 6.349 quale ritenuta INPS su retribuzioni di dicembre e 13° mensilità, liquidati in data 16.01.2020 ; euro 269 per conguaglio INAIL 2019; euro 36 per debito Fondo Est liquidato in data 16.01.2020 ed euro 1.596 quale quota parte relativa ai contributi per ferie maturate e non godute nell'anno 2019

- *I debiti nei confronti del personale* sono pari ad euro 13.164 comprensivi delle retribuzioni del dicembre 2019, della quota parte di 14° maturata nel 2019 e della quota parte relativa alle ferie maturate e non godute nell'anno 2019.

#### C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato 5.903 euro

Comprende gli accantonamenti per i diritti maturati dal personale dipendente per il trattamento di fine rapporto alla data di chiusura dell'esercizio, nel rispetto della vigente normativa di riferimento ed al contratto di lavoro.

#### D. Ratei e Riscoti passivi 372 euro

Comprende i ratei stanziati nel rispetto del principio di competenza economica

Descrizione	31.12.2019
Costi diversi	372 €
<b>Totale</b>	<b>372 €</b>

## RENDICONTO GESTIONALE

Si passa all'analisi delle diverse aree su cui si sviluppa l'attività della Fondazione. Il Rendiconto della gestione evidenzia quindi i risultati prodotti dalle diverse gestioni della Fondazione.

#### A. Gestione Finanziaria e Patrimoniale (1.092 euro)

Per quanto attiene la gestione finanziaria e patrimoniale la Fondazione, per l'anno 2019, ha deciso di non impiegare le risorse disponibili in considerazione del contesto di riferimento e del patrimonio esistente, impegnandosi ad impostare un primo documento di linee e principi generali di impiego del patrimonio a partire dall'esercizio successivo a quello di costituzione. Il risultato della gestione finanziaria e patrimoniale quindi è riconducibile unicamente al gap fra oneri finanziari e proventi da depositi bancari.

#### B. Raccolta Fondi 5.671.765 euro

La gestione della raccolta fondi è caratterizzata dalle erogazioni ricevute da Fondazione Cariplo e dalle donazioni ricevute da terzi come di seguito specificate:

Denominazione	31.12.2019
Liberalità Territoriali Fondazione Cariplo	4.743.300 €
Liberalità Fondo aM Città	1.147 €
Liberalità Fondo Bellobono Ignazio Renato e Stefanelli Maria Letizia	50.000 €
Liberalità Fondo Texère	23.220 €
Liberalità Fondo Comolli Bernini	100.000 €
Liberalità Fondo Gioco al Centro	23.554 €
Liberalità Fondo Qubi	46.189 €
Liberalità Fondo Sordità	20.300 €

Denominazione	31.12.2019
Liberalità Fondo Gippi Cavallotti	4.100 €
Liberalità Fondo Aria pulita per Milano	300 €
Liberalità Fondo Ad Astra Project	7.850 €
Liberalità Fondo Forestami	100 €
Liberalità progetto Non lasciamoli soli	4.065 €
Liberalità Fondo Dotazione da Fondazione Cariplo	150.000 €
Liberalità ricevute a patrimonio da terzi	64.600 €
Liberalità ricevute per la gestione da Fondazione Cariplo	480.000 €
<b>Totale</b>	<b>5.718.725 €</b>

Ai proventi suindicati vanno detratti gli oneri diretti di competenza dell'attività di raccolta pari a 46.960 euro. L'attività di raccolta fondi della Fondazione è stata indirizzata, per l'anno 2018, al sostenimento del progetto Texere, mentre nell'anno 2019 al sostenimento del progetto Ad Astra Project. I relativi oneri di raccolta sono stati sostenuti direttamente dalla Fondazione come qui di seguito meglio specificato, per un risultato della Gestione di Raccolta Fondi pari a 5.671.765 euro:

Denominazione	31.12.2019
Spese sostenute per raccolta fondi da gestione	46.110 €
Spese sostenute per Fondo Texere	850 €
<b>Totale</b>	<b>46.960 €</b>

### C. Accantonamenti liberalità e gestione finanziaria 5.670.673 euro

Le liberalità provenienti da Fondazione Cariplo per la gestione delle erogazioni territoriali, transitano dal conto economico nel momento in cui sono assegnate alla Fondazione e contestualmente iscritte fra le disponibilità per erogazioni. Le erogazioni sono iscritte quali debiti verso i beneficiari all'atto della delibera del Consiglio di Amministrazione che approva il progetto da finanziare. Le liberalità provenienti da terzi transitano dal conto economico nel momento in cui vengono assegnate alla Fondazione e contestualmente iscritte nei Fondi di destinazione quale impegno a sostenere la spesa per cui sono destinati. L'attività di raccolta istituzionale e l'attività di gestione finanziaria hanno prodotto un risultato netto disponibile nel corso dell'esercizio pari a 5.670.673 euro così destinato attraverso gli accantonamenti realizzati durante l'esercizio:

Descrizione	Importo raccolta	Accantonamenti		
		Fondi Vincolati	Fondi disponibili	Fondo Gestione
Risultato gestione finanziaria	(1.092) €			(1.092) €
Raccolta Fondi vincolati	225.650 €	225.650 €		
Raccolta Fondi attività erogativa	5.012.325 €		5.012.325 €	
Raccolta Fondi per attività gestionale	433.790 €			433.790 €
<b>Totale</b>	<b>5.670.673 €</b>	<b>225.650 €</b>	<b>5.012.325 €</b>	<b>432.698 €</b>

#### D. Attività gestione generale 325.604 €

L'attività di gestione della Fondazione presenta un risultato di euro 325.604 così composto:

##### D1. Costi materiale di consumo 13.756 €

Costi sostenuti per materiale di consumo e promozionale

##### D2. Costi per servizi 115.529 €

Ricompre le seguenti voci:

Descrizione	31.12.2019
Telefoniche	1.181 €
Postali	127 €
Contributi associativi	1.250 €
Rappresentanza e ospitalità	415 €
Catering e colazioni di lavoro	110 €
Spese per convegni	3.747 €
Spese per eventi	3.949 €
Spese pubblicitarie	610 €
Costi per concessioni, licenze e abb.to software	6.487 €
Manutenzione gestione sito internet	3.126 €
Canone assistenza hardware	4.870 €
Manutenzione, assistenza e riparazioni hardware	4.937 €
Altre installazioni e manutenzioni	354 €
Elaborazione paghe	1.142 €
spese di sicurezza aziendale	4.538 €
Spazi promozionali	180 €
altri servizi	36 €
Consulenze per comunicazione	67.225 €
Collaborazioni professionali all'attività della Fondazione	7.280 €
Altre consulenze professionali	3.965 €
<b>Totale</b>	<b>115.529 €</b>

##### D3. Costi per godimento beni di terzi 56.963 €

Ricompre le seguenti voci:

Descrizione	31.12.2019
Locazione immobile via Zenale n. 8 - Milano	39.295 €
Spese condominiali via Zenale n. 8 - Milano	12.810 €
Noleggio fotocopiatrice	3.758 €
Manutenzioni e riparazioni su immobile di via Zenale 8	1.100 €
<b>Totale</b>	<b>56.963 €</b>

#### D4. Costo del personale 131.067 €

Il costo del personale dipendente della Fondazione risulta così suddiviso:

Descrizione	31.12.2019
Retribuzioni	92.228 €
Contributi previdenziali e assicurativi	27.556 €
Trattamento di fine rapporto e previdenza complementare	6.336 €
Buoni pasto	3.882 €
Rimborsi	181 €
Costi di formazione e aggiornamento	884 €
<b>Totale</b>	<b>131.067 €</b>

Alla data del 31 dicembre 2019 il personale risulta così composto:

Descrizione	31.12.2019
Quadri	1
Impiegati a tempo indeterminato	2
Impiegati a tempo determinato	1
<b>Totale</b>	<b>4</b>

#### D5. Ammortamenti e accantonamenti 8.289 €

Descrizione	31.12.2019
Mobili e arredi	4.346 €
Macchine d'ufficio e attrezzature elettroniche	3.285 €
Macchine e impianti	338 €
Altri beni	320 €
<b>Totale</b>	<b>8.289 €</b>

I costi di gestione della struttura risultano coperte attraverso le seguenti disponibilità:

Descrizione	31.12.2019
Contributo di Fondazione Cariplo (pari al 6,6% delle erogazioni territoriali annualmente riconosciute)	330.000 €
Contributo di Fondazione Cariplo (per le attività di gestione e funzionamento del 2018)	150.000 €
Trasferimento ad altri fondi da gestione	- 100 €
Totale disponibilità per la gestione	479.900 €
Spese di gestione anno 2018-2019	- 325.604 €
Copertura risultato della gestione finanziaria	- 1.092 €
Oneri diretti per la raccolta fondi	- 46.110 €
<b>Saldo Fondo Accantonamento gestione</b>	<b>107.094 €</b>

## Erogazioni deliberate in corso d'esercizio 4.731.094 €

In corso d'esercizio la Fondazione ha svolto un'intensa attività erogativa promuovendo e sostenendo progettualità che rispondono a priorità espresse dal territorio di riferimento, utilizzando come strumenti bandi, fondi solidali e progettualità specifiche. L'entità totale delle erogazioni deliberate dalla Fondazione ammonta a 4.731.094 euro, di cui 4.612.852 euro messe a disposizione attraverso i Fondi Territoriali di Fondazione Cariplo, ed euro 118.242 messe a disposizione da donatori terzi, e da loro assegnati a progetti specifici. Di seguito la composizione delle erogazioni effettuate in corso d'esercizio:

Descrizione	31.12.2019
Erogazioni Bando 57 I edizione da Territoriali Fondazione Cariplo	2.127.000 €
Erogazioni Bando 57 II edizione da Territoriali Fondazione Cariplo	2.116.000 €
Erogazioni Extrabando 2019 da Territoriali Fondazione Cariplo	369.852 €
Erogazioni Fondo Bellobono Ignazio Renato e Stefanelli Maria Letizia	25.000 €
Erogazioni Fondo Texere	22.370 €
Erogazioni Fondo Comolli Bernini	21.903 €
Erogazioni Fondo Qubi	44.904 €
Erogazione liberalità raccolta progetto Non lasciamoli soli	4.065 €
<b>Totale</b>	<b>4.731.094 €</b>

## Altre Informazioni

### Compensi ad Amministratori e Revisori

Nessun compenso è previsto per Amministratori. Ai componenti effettivi del Collegio dei Revisori come da punto 7 art. 15 dello Statuto (ex. punto p art. 11), spetta un compenso annuo, a cui gli attuali Revisori in carica hanno deciso di rinunciare con delibera del Consiglio di Amministrazione dell'11 dicembre 2018.

### Attestazione di verità e completezza del bilancio e delle scritture contabili

Il Consiglio di Amministrazione attesta che il presente bilancio è veritiero e conforme alle scritture contabili, e che la contabilità rispecchia interamente le operazioni che hanno interessato la Fondazione nel corso dell'esercizio.