



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

BILANCIO D'ESERCIZIO E NOTA INTEGRATIVA 31/12/2020

FONDAZIONE DI COMUNITÀ 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



FONDAZIONE DI COMUNITA' DI MILANO ONLUS

VIA DANIELE MANIN, 23 - 20121 MILANO (Mi)

C.F. 97824120154

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

BILANCIO ANNO 2020

CONTO DEL PATRIMONIO

ATTIVITA'		2020	2019	Differenze
A	IMMOBILIZZAZIONI	€ 537.267	€ 45.557	€ 491.711
A1	Immobilizzazioni immateriali			€ -
	1 Spese di costituzione			€ -
	2 Software			€ -
	3 Altre			€ -
A2	Immobilizzazioni materiali	€ 37.267	€ 45.557	-€ 8.289
	1 Terreni e fabbricati			€ -
	2 Mobili e macchine d'ufficio	€ 36.628	€ 44.918	-€ 8.289
	3 Attrezzature varie			€ -
	4 Altri beni	€ 639	€ 639	€ -
	5 Collezioni e opere d'arte			€ -
A3	Immobilizzazioni finanziarie	€ 500.000		€ 500.000
	1 Partecipazioni			€ -
	2 Altri titoli			€ -
	3 Liquidità e titoli del Patrimonio immobilizzato	€ 500.000		€ 500.000
	4 Crediti immobilizzati			€ -
B	ATTIVO CIRCOLANTE	€ 18.439.409	€ 5.167.446	€ 13.271.963
B1	Rimanenze			€ -
	1 Materiale di consumo			€ -
	2 Materiale contribuito da terzi per attività di fund raising			€ -
	3 Immobili e terreni per la vendita			€ -
B2	Crediti	€ 7.629.990	€ 2.408.581	€ 5.221.409
	1 Crediti per liberalità da ricevere			€ -
	01:01 per liberalità da ricevere per erogazioni da Fondazione Cariplo (per Erogazioni ed attività)	€ 7.333.300	€ 2.408.300	€ 4.925.000
	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	€ 296.690	€ 281	€ 296.409
B3	Attività finanziarie			€ -
	1 Partecipazioni			€ -
	2 Altri titoli			€ -
B4	Disponibilità liquide	€ 10.809.419	€ 2.758.865	€ 8.050.555
	1 Denaro e valori in cassa	€ 461	€ 158	€ 303
	2 Assegni			€ -
	3 Depositi bancari e postali	€ 10.808.959	€ 2.758.706	€ 8.050.252
C	RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 8.953	€ 1.605	€ 7.348
TOTALE ATTIVITA' (A+B+C)		€ 18.985.630	€ 5.214.607	€ 13.771.022

PASSIVITA'				0
A	PATRIMONIO NETTO	€ 543.082	€ 225.650	€ 317.432
A1	Fondo di dotazione	€ 150.000	€ 150.000	€ -
	1 Fondo Dotazione Iniziale	€ 150.000	€ 150.000	€ -
A2	Fondi Patrimoniali Vincolati	€ 393.082	€ 75.650	€ 317.432
	1 Fondi patrimoniali per la comunità	€ 83.601	€ 64.600	€ 19.001
	2 Fondi patrimoniali tematici	€ 44.806	€ 785	€ 44.021
	3 Fondi patrimoniali con diritto di utilizzo	€ 264.675	€ 10.265	€ 254.410
B	DEBITI	€ 18.017.099	€ 4.926.295	€ 13.090.805
B1	Fondi ancora da liquidare	€ 9.093.083	€ 4.537.969	€ 4.555.115
	1 Debiti per contributi da liquidare da Territoriali Fondazione Cariplo	€ 8.045.842	€ 4.444.727	€ 3.601.116
	2 Debiti per altri contributi da liquidare	€ 1.047.241	€ 93.242	€ 953.999
B2	Fondi Liberalità ricevute da erogare	€ 8.924.016	€ 388.326	€ 8.535.690
	1 Fondi per la comunità			€ -
	2 Fondi tematici	€ 8.767.598	€ 13.187	€ 8.754.411
	3 Fondi con diritto di utilizzo	€ 51.313	€ 106.977	-€ 55.664
	5 Fondi con finalità specifiche	€ 30.513	€ 30.619	-€ 106
	6 Disponibilità per progettualità specifiche	€ 148	€ 130.148	-€ 130.000
	7 Disponibilità per bandi	€ 30	€ 300	-€ 270
	8 Disponibilità per gestione	€ 74.414	€ 107.094	-€ 32.680
B3	Debiti verso terzi	€ 412.235	€ 56.388	€ 355.847
	1 Debiti verso banche			€ -
	2 Debiti verso altri finanziatori			€ -
	3 Debiti verso fornitori	€ 155.381	€ 31.367	€ 124.014
	4 Debiti tributari	€ 225.054	€ 3.561	€ 221.492
	5 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 10.039	€ 8.250	€ 1.789
	6 Debiti nei confronti del personale	€ 21.620	€ 13.164	€ 8.456
	7 Debiti per compensi a collaboratori			€ -
	8 Altri debiti	€ 141	€ 46	€ 95
C	FONDI RISCHI E SPESE	€ 13.215	€ 5.903	€ 7.311
C1	F.do Oscillazione Titoli			€ -
C2	Fondo Trattamento fine rapporto	€ 13.215	€ 5.903	€ 7.311
C3	Fondo Spese e rischi Gestione			€ -
D	RATEI E RISCONTI PASSIVI	€ -	€ 372	-€ 372
TOTALE A PAREGGIO (A+B+C+D)		€ 18.985.630	€ 5.214.607	€ 13.771.023

RENDICONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE 2020

		2020	2019	Differenza
A	GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE	-€ 2.518	-€ 1.092	-€ 1.426
A1	Proventi finanziari e patrimoniali	€ 347	€ 223	€ 124
A2	Oneri finanziari e patrimoniali	€ 2.865	€ 1.315	€ 1.550
				€ -
B	ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI	€ 33.163.510	€ 5.671.765	€ 27.491.744
B1	Proventi per attività istituzionali	€ 33.221.117	€ 5.718.725	€ 27.502.392
B2	Oneri gestione attività istituzionali	€ 57.607	€ 46.960	€ 10.648
				€ -
(A+B)	TOTALE RISORSE NETTE DISPONIBILI	€ 33.160.991	€ 5.670.673	€ 27.490.318
				€ -
C	ACCANTONAMENTI LIBERALITA' RICEVUTE	€ 32.788.844	€ 5.237.975	€ 27.550.869
				€ -
(A+B-C)	TOTALE RISULTATO E DISPONIBILITA' PER GESTIONE	€ 372.148	€ 432.698	-€ 60.551
				€ -
D	ATTIVITA' GESTIONE GENERALE	€ 404.829	€ 325.604	€ 79.225
D1	Costi materiale di consumo	€ 9.456	€ 13.756	-€ 4.300
D2	Costi per Servizi	€ 151.478	€ 115.529	€ 35.949
D3	Costi godimento beni di terzi	€ 42.582	€ 56.963	-€ 14.381
D4	Costo del personale	€ 193.024	€ 131.067	€ 61.957
D5	Ammortamenti e Accantonamenti	€ 8.290	€ 8.289	€ 1
D6	Oneri diversi per spese di funzionamento			€ -
				€ -
	+ Utilizzo Fondo Accantonamenti Gestione Anni precedenti	€ 107.094		€ 107.094
	+ Utilizzo altri fondi vs gestione			€ -
	- Accantonamento Fdo gestione	€ 74.413	€ 107.094	-€ 32.681
	Quadratura Finale	-€ 0	€ -	€ -

	EROGAZIONI DELIBERATE NELL'ESERCIZIO	€ 23.901.298	€ 4.731.094	€ 19.170.204
	<i>Erogazioni deliberate nell'esercizio</i>			€ -
	<i>di cui trasferimenti territoriali Fondazione Cariplo</i>	€ 5.000.000	€ 4.612.852	€ 387.148
	<i>di cui trasferimenti erogazioni in natura</i>			€ -
	<i>di cui trasferimenti di terzi</i>	€ 18.901.298	€ 118.242	€ 18.783.056

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2020

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 2020

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 l'anno 2020
- 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.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro secondo quanto disposto dal codice civile.

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.

Immobilizzazioni finanziarie

Rappresentano impieghi di liquidità atti a permanere continuativamente nelle disponibilità della Fondazione, sebbene per caratteristiche risultino immediatamente liquidabili. Risultano iscritti al costo di acquisto/sottoscrizione eventualmente rettificato per tener conto degli andamenti di mercato.

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 e 2020.

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 31.12.2020 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. È 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. È 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. È 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 37.267 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 31.12.2020
Mobili e arredi	34.771 €	9.012 €	25.759 €
Macchine d'ufficio e attrezzature elettroniche	16.426 €	6.571 €	9.855 €
Macchine e impianti	1.690 €	676 €	1.014 €
Altri beni	959 €	320 €	639 €
Totale	53.846 €	16.579 €	37.267 €

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%

A3. Immobilizzazioni finanziarie 500.000 euro

Per l'anno 2020 la Fondazione ha deciso di impiegare risorse per euro 500.000 nella gestione patrimoniale di Intesa Sanpaolo Private Banking S.p.a., costituito da un asset di investimenti al servizio della sostenibilità (*Linea Mix Sustainable*)

B2. Crediti 7.629.990 euro

Sono costituiti, per la quasi totalità, da crediti per erogazioni territoriali da Fondazione Cariplo relativi all'anno 2019-2020. Nel corso dell'esercizio 2018-2019, Fondazione Cariplo ha erogato a Fondazione di Comunità Milano il 50% delle risorse territoriali stanziare, al netto della quota parte relativa alla gestione. Le successive risorse vengono erogate con la medesima base percentuale, al raggiungimento di rendicontazione al 70% a Fondazione Cariplo stessa.

Descrizione	Valore al 31.12.2020	Valore al 31.12.2019	Differenze
Territoriali Fondazione Cariplo anno 2019	7.333.300 €	2.408.300 €	4.925.000 €
Anticipi a fornitori	159 €	159 €	0 €
Credito DL 66/2014	701 €	122 €	579 €
Verso Inail	234 €		234 €
Crediti per incassi carta di credito	295.117 €		295.117 €
Tratt. Integrativo L.21/20	479 €		478 €
Totale	7.629.990 €	2.408.581 €	5.221.409 €

Si sottolinea che alla data di redazione della presente nota integrativa i crediti per incassi carta di credito risultano integralmente incassati, mentre i crediti per erogazioni territoriali da Fondazione Cariplo risultano ancora in essere per un importo pari ad euro 7.283.300.

B4. Disponibilità liquide 10.809.419 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 31.12.2020	Valore al 31.12.2019	Differenze
Conto corrente IT18Y0306909606100000162571 Intesa Sanpaolo S.p.A	10.804.041 €	2.758.706 €	8.045.335 €
Conto corrente IT20L0323901600100000190331 Intesa Sanpaolo Private Banking S.p.A	4.917 €	0 €	4.917 €
Denaro e valori in cassa	461 €	158 €	303 €
Totale	10.809.419 €	2.758.865 €	8.050.555 €

C. Ratei e risconti attivi 8.953 euro

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

Descrizione	31.12.2020	31.12.2019	Differenze
Licenze	201 €	296 €	-95 €
Canoni noleggio	272 €	269 €	3 €
Canoni manutenzione	655 €	996 €	-341 €
Assicurazioni	1.725 €	0 €	1.725 €
Consulenze progettuali	6.100 €	0 €	6.100 €
Altri risconti	0 €	44 €	-44 €
Totale	8.953 €	1.605 €	7.348 €

PASSIVO

A. Patrimonio netto 543.082 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	Fondi al 31.12.2020	Fondi al 31.12.2019	Differenze
Fondo di Dotazione	150.000 €	150.000 €	- €
Fondo Sordità	20.045 €	10.045 €	10.000 €
Fondo Gippi cavallotti	620 €	220 €	400 €
Fondo AdAstra	867 €	785 €	82 €
Fondo Patrimoniale per la Comunità	83.601 €	64.600 €	19.001 €

Fondo Associazione per Milano	100.000 €		100.000 €
Fondo Forestami	43.939 €		43.939 €
Fondo Giacomo Ponzone	44.010 €		44.010 €
Fondo Manfredo Manfredi	100.000 €		100.000 €
Totale	543.082 €	225.650 €	317.432 €

B. DEBITI

I debiti sono così composti:

B1. Fondi ancora da liquidare 9.093.083 euro

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

Debiti per contributi da liquidare da Territoriali Fondazione Cariplo

Descrizione	Contributi deliberati	Contributi erogati	Contributi da erogare al 31.12.2020
Bando 57 edizione 2019	4.243.000 €	- 806.295 €	3.436.705 €
Extrabando 2019	369.852 €	- 199.332 €	170.521 €
Bando 57 edizione 2020	4.001.000 €	- 23.002 €	3.977.998 €
Extrabando 2020	886.103 €	- 425.484 €	460.619 €
Totale	9.499.955 €	- 1.454.113 €	8.045.842 €

La consistenza dei debiti trae origine dal fatto che le progettualità sostenute si sviluppano su di un arco temporale che eccede i 12 mesi.

Debiti per altri contributi da liquidare

Descrizione	Contributi deliberati	Contributi erogati	Contributi da erogare al 31.12.2020
Raccolta Kayros	25.342 €	- 25.342 €	- €
Fondo Savills	29.435 €	- 29.435 €	- €
Fondo Manfredo Manfredi	134.875 €	- 50.000 €	84.875 €
Fondo Nexi	1.040.737 €	- 1.040.737 €	- €
Fondo Mc Donalds	887.375 €	- 887.375 €	- €
Fondo #MilanoAiuta	1.512.405 €	- 839.781 €	672.624 €
Fondo Niguarda Tutti	180.353 €	- 180.353 €	- €
Fondo Fondazione Fiera per la lotta al coronavirus	14.770.515 €	- 14.770.515 €	- €
Fondo Giacomo Ponzone	22.000 €	- 12.000 €	10.000 €
Fondo Sordità	30.000 €	- €	30.000 €
Fondo Comolli Bernini	64.725 €	- 6.983 €	57.742 €
Fondo Qubi	334.904 €	- 144.904 €	190.000 €
Fondo Texere	22.476 €	- 22.476 €	- €
Fondo Gioco al centro	13.875 €	- 13.875 €	- €



Fondo Bellobono	50.000 €	-	50.000 €	- €
Progetto Pizzaut	2.000 €		- €	2.000 €
Totale	19.121.017 €	-	18.073.776 €	1.047.241 €

B2. Fondi liberalità ricevute da erogare 8.924.016 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	Fondi al 31.12.2020						
	Fondi al 31.12.2019	Revoche	Nuova costituzione	Donazioni	Utilizzi	Trasferimenti Patrimonializzazioni	Totale al 31.12.2020
Fondo aMiccità	1.147 €			421 €			1.568 €
Fondo Bellobono Ignazio Renato e Stefanelli Maria Letizia	25.000 €	7.000 €		- €	32.000 €		- €
Fondo Texere	- €			110 €	110 €		- €
Fondo Comolli Bernini	78.097 €	4.420 €			47.242 €		35.275 €
Fondo Gioco al Centro	23.554 €			291 €	13.875 €		9.970 €
Fondo Qubi	1.385 €			363.236 €	290.000 €		74.621 €
Fonso Sordità	10.255 €			30.000 €	30.000 €	10.000 €	255 €
Fondo Gippi Cavallotti	3.880 €			2.000 €		400 €	5.480 €
Descrizione	Fondi al 31.12.2019	Revoche	Nuova costituzione	Donazioni	Utilizzi	Trasferimenti Patrimonializzazioni	Totale al 31.12.2020
Fondo Aria pulita per Milano	300 €						300 €
Fondo Ad Astra Project	7.065 €			821 €		82 €	7.804 €
Fondo Forestami	100 €			441.388 €	10.875 €	43.939 €	386.674 €
Raccolta Kayros	- €			21.277 €	21.277 €		- €
Fondo Giacomo Ponzone			90.019 €		25.402 €	44.010 €	20.607 €
Fondo Citybility			100 €				100 €
Fondo Manfredo Manfredi			260.000 €		134.875 €	100.000 €	25.125 €
Fondo #MilanoAiuta			1.675.840 €		1.664.598 €		11.242 €
Fondo Fondazione Fiera per la lotta al Coronavirus			22.903.976 €		14.798.414 €		8.105.561 €
Fondo Nexi - insieme per la costruzione dell'ospedale Fiera Milano			1.090.056 €		1.045.580 €		44.476 €
Fondo Niguarda Tutti			193.722 €		180.354 €		13.368 €
Fondo Necesses			5.500 €				5.500 €

Fondo Cuore Visconteo			100.000,00 €				100.000 €
Fondo 5x1000			1.497 €				1.497 €
Fondo Savills			29.435 €		29.435 €		- €
Fondo Mc Donald s Italia e Fondazione Ronald Mc Donald s per l'emergenza Covid 19			887.375 €		887.375 €		- €
Totale	150.783 €	11.420 €	27.237.520 €	859.544 €	19.211.411 €	-	8.849.424

Disponibilità bandi e progettualità specifiche: rappresentano i residui a valere sui Territoriali di Fondazione Cariplo dell'anno 2020. Le disponibilità potranno essere impiegate nel rispetto dei Regolamenti Territoriali stessi.

Descrizione	Residuo 2019	Importo 2020	Utilizzi	Totale al 31.12.20
Disponibilità per Bandi	300 €	4.001.000 €	- 4.001.270 €	30 €
Disponibilità per progettualità specifiche	130.148 €	784.255 €	- 914.255 €	148 €
Totale	130.448 €	4.785.255 €	- 4.915.525 €	178 €

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 31.12.2020
Fondo accantonamento gestione anno 2019	107.094 €	- 107.094 €	- €
Contributo per attività di gestione e funzionamento anno 2020	385.000 €	- 310.586 €	74.414 €
Saldo Fondo accantonamento Gestione	492.094 €	- 417.680 €	74.414 €

B3. Debiti verso Terzi 412.235 euro

Descrizione	31.12.2020
Verso Fornitori	155.381 €
Tributari	225.054 €
Verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.039 €
Verso personale	21.620 €
Altri debiti	141 €
Totale	412.235 €

- *I debiti verso fornitori* sono pari ad euro 155.381 di cui euro 125.806,54 per fatture già contabilizzate e non ancora saldate ed euro 29.574,68 per fatture ancora da ricevere
- *I debiti tributari* sono pari ad euro 225.064 di cui euro 5.778 per ritenuta IRPEF su retribuzioni di dicembre 2020 e 13° mensilità, liquidati in data 16.01.2021 ; - € 147,71 quale credito verso l'erario per ritenute subite sulla rilevazione degli interessi attivi; € 301,07 per addizionale regionale ; € 121,80 per addizionale comunale; € 2.431,69 per ritenute su lavoratori autonomi; € 216.551,47 per ritenuta d'acconto su beneficiari di contributi, versati da Fondazione in qualità di sostituto d'imposta nel mese di gennaio 2021; € 17,95 altri debiti

- *I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale* sono pari ad euro 10.039 di cui euro 6.538 quale ritenuta INPS su retribuzioni di dicembre e 13° mensilità, liquidati in data 16.01.2021; euro 621,86 per conguaglio INAIL 2020; euro 36 per debito Fondo Est liquidato in data 16.01.2021 ed euro 2.843 quale quota parte relativa alle ferie maturate e non godute nell'anno 2020
- *I debiti nei confronti del personale* sono pari ad euro 21.620 comprensivi delle retribuzioni del dicembre 2020, della quota parte di 14° maturata nel 2020 e della quota parte relativa alle ferie maturate e non godute nell'anno 2020.

C. Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato 13.215 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.

RENDICONTO GESTIONALE

Di seguito l'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 (2.518 euro)

Il risultato della gestione finanziaria e patrimoniale è riconducibile al gap fra oneri finanziari e proventi da depositi bancari.

B. Raccolta Fondi 33.221.117 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	31.12.2020
Liberalità Territoriali Fondazione Cariplo	4.920.000 €
Liberalità Fondo aMlcittà	421 €
Liberalità Fondo Bellobono Ignazio Renato e Stefanelli Maria Letizia	- €
Liberalità Fondo Texère	110 €
Liberalità Fondo Comolli Bernini	- €
Liberalità Fondo Gioco al Centro	291 €
Liberalità Fondo Qubi	363.236 €
Liberalità Fondo Sordità	30.000 €
Liberalità Fondo Gippi Cavallotti	2.000 €
Liberalità Fondo Aria pulita per Milano	- €
Liberalità Fondo Ad Astra Project	821 €
Liberalità Fondo Forestami	439.388 €
Liberalità progetto Kayros	21.277 €
Liberalità ricevute a patrimonio da terzi	19.001 €
Liberalità ricevute Fondo Necessè	5.500 €
Liberalità ricevute #MilanoAiuta	1.410.743 €
Liberalità ricevute Fondo Ponzzone	90.019 €

Liberalità nexi	1.090.056 €
Liberalità Mc Donald	887.375 €
Associazione per Milano	100.000 €
Savills	29.435 €
Niguarda tutti	193.722 €
Fiera	22.903.976 €
5x1000	1.497 €
Cuore Visconteo	50.000 €
Manfredi	260.000 €
Citibility	100 €
Donazione progetto Pizzaut 2019-4512	2.000 €
Altre liberalità	3.729
Liberalità ricevute per la gestione da Fondazione Cariplo	385.000 €
Contributi revocati da Fondo Comolli-Bernini	4.420 €
Contributi revocati da Fondo Bellobono Ignazio Renato e Stefanelli Maria letizia	7.000 €
Totale	33.221.117 €

Ai proventi suindicati vanno detratti gli oneri diretti di competenza dell'attività di gestione Fondi pari a 57.607 euro come qui di seguito meglio specificato, per un risultato della Gestione di Raccolta Fondi pari a euro 33.163.510:

Denominazione	31.12.2020
Spese sostenute per raccolta fondi da Gestione	10.334 €
Spese sostenute per gestione Fondo Nexi	4.843 €
Spese sostenute per gestione fondo Fondazione Fiera per la Lotta al Coronavirus	25.955 €
Spese sostenute per Fondo Forestami	10.875 €
Spese sostenute per Fondo Fondazione Giacomo Ponzone	3.402 €
Spese sostenute per gestione fondo #MilanoAiuta	2.194 €
Spese sostenute per gestione fondo Texere	4 €
Totale	57.607 €

C. Accantonamenti liberalità e gestione finanziaria 33.160.991 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 33.160.991 euro così destinato attraverso gli accantonamenti realizzati durante l'esercizio:

Descrizione	Importo raccolta	Accantonamenti		
		Fondi Vincolati	Fondi disponibili	Fondo Gestione
Risultato gestione finanziaria e patrimoniale	(2518) €			(2518) €
Raccolta Fondi vincolati	317.432 €	317.432 €		
Raccolta Fondi attività erogativa	32.518.685 €		32.471.411 €	
Raccolta Fondi per attività gestionale	385.000 €			374.666 €
Totale	33.218.599 €	317.432 €	32.471.411 €	372.148 €

D. Attività gestione generale 404.829 euro

L'attività di gestione della Fondazione presenta un risultato di euro 404.829 così composto:

D1. Costi materiale di consumo 9.456 euro

Costi sostenuti per materiale di consumo e promozionale

D2. Costi per servizi 151.478 euro

Ricompri le seguenti voci:

Descrizione	31.12.2020
Telefoniche	2.030 €
Postali	29 €
Trasporti e spedizioni	4 €
Costi per concessioni, licenze e abb.to software	18.600 €
Manutenzione gestione sito internet	1.952 €
Canone assistenza hardware	3.753 €
spese di sicurezza aziendale e privacy	2.422 €
Spazi promozionali	1.473 €
Assistenza software	9.797 €
Altri servizi	98 €
Elaborazione paghe	771 €
Consulenze per comunicazione	39.415 €
Consulenze amministrative e finanziarie	3.806 €
Collaborazioni professionali all'attività della Fondazione	32.440 €
Altre consulenze professionali	24.888 €
Costi per revisione FCM	10.000 €
Totale	151.478 €

D3. Costi per godimento beni di terzi 42.582 euro

Ricompre le seguenti voci:

Descrizione	31.12.2020
Locazione immobile via Zenale n. 8 - Milano	30.500 €
Spese condominiali via Zenale n. 8 - Milano	8.675 €
Noleggio fotocopiatrice	3.407 €
Totale	42.582 €

D4. Costo del personale 193.024 euro

Il costo del personale dipendente della Fondazione risulta così suddiviso:

Descrizione	31.12.2020
Retribuzioni	137.911 €
Contributi previdenziali e assicurativi	37.527 €
Trattamento di fine rapporto e previdenza complementare	10.431 €
Buoni pasto	5.023 €
Rimborsi	349 €
Assicurazione sanitaria	1.725 €
Altri costi	58 €
Totale	193.024 €

Alla data del 31 dicembre 2020 il personale risulta così composto:

Descrizione	31.12.2020
Quadri	1
Impiegati a tempo indeterminato	2
Impiegati a tempo determinato	1
Totale	4

D5. Ammortamenti e accantonamenti 8.289 euro

Descrizione	31.12.2020
Mobili e arredi	4.346 €
Macchine d'ufficio e attrezzature elettroniche	3.285 €
Macchine e impianti	338 €
Altri beni	320 €
Totale	8.289 €

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

Descrizione	31.12.2020
Fondo accantonamento al 31.12.2019	107.094 €
Contributo di Fondazione Cariplo (pari al 6,6% delle erogazioni territoriali annualmente riconosciute)	330.000 €
Contributo di Fondazione Cariplo (<i>capacity building</i> rafforzamento struttura e sistema gestionale)	55.000 €
Totale disponibilità per la gestione	492.094 €
Spese anno 2020	-404.829 €
Copertura risultato della gestione finanziaria	- 2.518 €
Oneri diretti per la gestione fondi	- 10.334 €
Saldo Fondo Accantonamento gestione	74.413 €

Erogazioni deliberate in corso d'esercizio 23.901.298 €

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 23.901.298 euro, di cui euro 5.000.000 messe a disposizione attraverso i Fondi Territoriali di Fondazione Cariplo, ed euro 18.901.298 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	31.12.2020
Erogazioni Bando 57 da Territoriali Fondazione Cariplo	4.001.000 €
Erogazioni Extrabando 2019 da Territoriali Fondazione Cariplo	130.000 €
Erogazioni Extrabando 2020 da Territoriali Fondazione Cariplo	755.833 €
Erogazioni 2020 da raccolta	126.725 €
Erogazioni Bando #MilanoAiuta	1.272.783 €
Erogazioni Bando #MilanoAiuta da Territoriali Fondazione Cariplo	115.167 €
Erogazioni Fondo Bellobono Ignazio Renato e Stefanelli Maria Letizia	32.000 €
Erogazioni Fondo Texere	106 €
Erogazioni Fondo Qubi	290.000 €
Erogazione liberalità raccolta non lasciamoli soli	21.277 €
Erogazioni Fondo Gioco al Centro	13.875 €
Erogazioni Fondo Comolli Bernini	47.242 €
Erogazioni Fondo Sordità	30.000 €
Erogazioni Fondo Giacomo ponzone	22.000 €
Erogazioni Fondo Fondazione Fiera per la lotta al Coronavirus	14.770.515 €
Erogazioni Fondo Niguarda Tutti	180.353 €
Erogazioni Fondo Mc Donalds per l'emergenza Covid 19	887.375 €
Erogazioni Fondo Nexi	1.040.737 €
Erogazioni Fondo Manfredo Manfredi	134.875 €
Erogazioni Fondo Savills	29.435 €
Totale	23.901.298 €

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.