FONDAZIONE DELLA COMUNITA' DI MIRAFIORI ONLUS

Sede in Via Panetti n. 1 - 10127 Torino (TO)
C.F. 97702130010

Iscritta all'anagrafe delle ONLUS lett. a) D.Lgs. 460/97 – protocollo 2008/40501 con effetti dal 9.07.2008
Iscritta in data 23.02.2009 al n. 903 del Registro delle Persone Giuridiche della Regione Piemonte

BILANCIO AL 31.12.2018

Stato patrimoniale attivo		31.12.2018	31.12.2017
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
B) Immobilizzazioni			
I. Immateriali		976	1.952
II. Materiali		9.361	11.137
III. Finanziarie		109.467	109.467
Totale Immobilizzazioni		**119.804**	**122.556**
C) Attivo circolante			
I. Rimanenze			
II. Crediti			
- entro 12 mesi	131.983		127.395
- oltre 12 mesi			
		131.983	127.395
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
IV. Disponibilità liquide		263.808	226.071
Totale attivo circolante		**395.791**	**353.466**
D) Ratei e risconti		792	796
Totale attivo		**516.387**	**476.818**

Stato patrimoniale passivo	31.12.2018	31.12.2017
A) Patrimonio netto		
I. Fondo di dotazione	80.000	80.000
II. Patrimonio vincolato	212.190	212.190
1) Riserva statutaria		

2) Fondi vincolati destinati da terzi (Compagnia di San Paolo)	*170.000*		*170.000*
3) Fondi vincolati destinati allo svolgimento dell'attività	*42.190*		*42.190*
III. Patrimonio libero		20.165	
1) Riserva avanzi di esercizi precedenti	17.721		13.840
2) Avanzo d'esercizio	2.444		3.881
3) Disavanzo d'esercizio	-		-
4) Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-		1
Totale patrimonio netto		**312.355**	**309.912**
B) Fondi per rischi e oneri			
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		**16.702**	**10.905**
D) Debiti			
- entro 12 mesi	95.832		100.966
- oltre 12 mesi			
		95.832	**100.966**
E) Ratei e risconti		**91.497**	**55.035**
Totale passivo		**516.387**	**476.818**

Conto economico		**31.12.2018**	**31.12.2017**
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		14.859	13.619
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	6.184		10.662
- contributi in conto esercizio	369.340		297.883
- contributi in conto capitale (quote esercizio)	1.389		8.333
		376.913	316.878
Totale valore della produzione		**391.772**	**330.497**
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		5.457	1.536
7) Per servizi		241.800	204.535
8) Per godimento di beni di terzi		4.643	3.657
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	87.616		73.218

b) Oneri sociali	26.272		15.141
c) Trattamento di fine rapporto	5.838		5.161
d) Trattamento di quiescenza e simili	-		-
e) Altri costi	-		-
		119.726	93.520
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	976		976
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	5.193		17.233
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-
- d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-		-
		6.169	18.209
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		5.169	3.247
Totale costi della produzione		**382.964**	**324.704**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		8.808	5.793
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelle sottoposte al controllo di quest'ultime			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti e da imprese sottoposte al controllo di quest'ultime			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	1.565		4.671
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	12		6
		1.577	4.677
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
a) da imprese controllate			
b) da imprese collegate			
c) da controllanti			
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			

e) altri	40			20
			40	20
17-bis) utili e perdite su cambi				
Totale proventi e oneri finanziari			**1.537**	**4.657**
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) di strumenti finanziari derivati				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) di strumenti finanziari derivati				
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			**-**	**-**
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)			10.345	10.450
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				
a) Imposte correnti	7.901			6.569
b) Imposte relative a esercizi precedenti				
c) Imposte differite e anticipate				
d) Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale				
			7.901	6.569
21) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio			**2.444**	**3.881**

Il Presidente della Fondazione

(Bruno Manghi)

Il Segretario Generale

(Elena Carli)

Torino, 10.04.2019

FONDAZIONE DELLA COMUNITA' DI MIRAFIORI ONLUS

Sede in Via Pianetti n. 1 - 10127 Torino (TO)
C.F. 97702130010

Iscritta all'anagrafe delle ONLUS lett. a) D.Lgs. 460/97 protocollo 2008/40501 con effetti dal 9.07.2008
Iscritta in data 23.02.2009 al n. 903 del Registro delle Persone Giuridiche della Regione Piemonte

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31.12.2018

Premessa

Il presente bilancio evidenzia un avanzo di gestione pari ad Euro 2.444.
Durante l'esercizio l'attività istituzionale dell'ente si è svolta regolarmente, sono stati in particolare erogati contributi per il sostenimento di progetti vari sul territorio, sia in modo diretto sia mediante l'accollo di costi sempre finalizzati alla realizzazione di specifici progetti, per Euro 216.932.

Criteri di formazione

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio consuntivo dell'esercizio chiuso al 31.12.2018, redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c., non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
Il presente bilancio è stato redatto anche nel rispetto delle linee guida e degli schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit, stabiliti dall'Agenzia delle Onlus e dei principi stabiliti dalla Raccomandazione n. 1 del Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti relativo al "Documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende no profit".

Il fascicolo di bilancio è composto dai seguenti documenti:
1) Stato Patrimoniale;
2) Conto Economico;
3) Nota Integrativa.

I dati esposti in bilancio sono arrotondati all'unità di euro.

Criteri di valutazione

I principi contabili di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte alle

norme del Codice Civile dal D.Lgs. 139/2015, che ha recepito in Italia la Direttiva contabile n. 34/2013/UE.
Nella Nota Integrativa al 31 dicembre 2018 sono riportati gli effetti rinvenienti dall'applicazione dei nuovi principi sopra indicati sulle voci di stato patrimoniale e sul patrimonio netto al 1^ gennaio 2018 e sullo stato patrimoniale e conto economico dell'esercizio 2017, riportati ai fini comparativi.
La valutazione delle voci di bilancio consuntivo è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività della Fondazione.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.
In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Fondazione nei vari esercizi.

I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018, in osservanza dell'art. 2426 del codice civile e dei citati principi contabili, sono i seguenti:

- *Immobilizzazioni immateriali:* iscritte al costo storico di acquisto ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed iscritti nell'apposito fondo.
- *Immobilizzazioni materiali*: sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

  Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:
  - attrezzature: 15%;
  - impianti audio-video: 30%;
  - impianti di allarme: 30%;
  - mobili: 12%;
  - macchine ufficio: 20%.
- *Crediti*: rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato quando gli effetti sono irrilevanti, ovvero quando i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo oppure se i crediti sono a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi).

- *Debiti*: iscritti secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale. Il criterio del costo ammortizzato non è applicato ai debiti qualora i suoi effetti risultino irrilevanti. Gli effetti sono considerati irrilevanti per i debiti a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi).
- *Ratei e risconti*: sono state iscritte quote di costi e di ricavi di competenza dell'esercizio, ma esigibili in esercizi successivi e quote di costi e i ricavi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi, secondo il principio della competenza temporale. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.
- *Fondo TFR*: nella voce trattamento di fine rapporto è stato iscritto quanto i dipendenti avrebbero diritto a percepire in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data di chiusura del bilancio. Le indennità di anzianità costituenti la suddetta voce, ossia la quota di accantonamento di competenza dell'anno e la rivalutazione annuale del fondo preesistente, sono determinate in conformità alle norme vigenti. Il trattamento di fine rapporto è iscritto nella voce C del passivo ed il relativo accantonamento alla voce B9 del conto economico.
- *Imposte sul reddito*: accantonate secondo il principio di competenza in base alla normativa vigente e rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e norme vigenti.
- *Riconoscimento dei ricavi*: i ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I contributi in conto esercizio sono contabilizzati in base al principio di competenza, valutato sia secondo la certezza del diritto al contributo, sia sulla base del criterio di corrispondenza dei proventi agli oneri.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
976	1.952	(976)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31.12.2017	Incrementi (Decrementi) esercizio	Amm.to esercizio	F.do Amm.to al 31.12.2018	Valore 31.12.2018

Altre	1.952	-	976	11.146	976
	1.952	**-**	**976**	**11.146**	**976**

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
9.361	11.137	(1.776)

Nel dettaglio:

Impianti e macchinari

Descrizione	Importo
Costo storico	9.704
Ammortamenti esercizi precedenti	(8.958)
Svalutazione esercizi precedenti	-
Saldo al 31.12.2017	**746**
Acquisizione dell'esercizio	3.416
Ammortamenti dell'esercizio	(1.260)
Saldo al 31.12.2018	**2.902**

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	75.538
Ammortamenti esercizi precedenti	(68.077)
Svalutazione esercizi precedenti	-
Saldo al 31.12.2017	**7.461**
Acquisizione/(Vendite) dell'esercizio	-
Ammortamenti dell'esercizio	(2.872)
Saldo al 31.12.2018	**4.589**

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	13.235
Ammortamenti esercizi precedenti	(10.305)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31.12.2017	**2.930**
Acquisizione dell'esercizio	-

Ammortamenti dell'esercizio	(1.062)
Arrotondamenti ad unità di euro	2
Saldo al 31.12.2018	**1.870**

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
109.467	109.467	-

Altri titoli

Descrizione	31.12.2017	Incremento	Decremento	31.12.2018
Altri	109.467	-	-	109.467
	109.467	**-**	**-**	**109.467**

Al 31.12.2018 sono presenti i titoli BTP 01-05/2019 acquistati in data 03.03.2014, per un valore nominale di Euro 107.000.

Tali titoli rappresentano un investimento duraturo da parte della Fondazione; risultano iscritti al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

C) Attivo circolante

II. Crediti

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
131.983	127.395	4.588

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	3.625			3.625
Per crediti tributari	633			633
Verso altri	127.725			127.725
	131.983			**131.983**

I *"Crediti verso clienti*" sono rappresentati da crediti per fatture emesse ancora da incassare per Euro 3.625.

I "*Crediti tributari",* pari ad Euro 633, sono relativi a crediti verso l'Erario per ritenute su redditi di lavoro

dipendente.

I "*Crediti verso altri*", pari ad Euro 127.725, sono relativi a:

- crediti per contributi da incassare Circoscrizione 10 per euro 7.561;
- crediti per contributi da incassare Compagnia di San Paolo per euro 108.000;
- crediti per contributi da incassare da Circoscrizione 2 per Euro 2.800;
- crediti per contributi da incassare da Liberitutti s.c.s. per Euro 6.364;
- crediti per contributi da incassare da Associazione Abbonamento Musei.it per Euro 2.000;
- crediti per contributi da incassare Cascina Roccafranca per euro 3.000.

La ripartizione dei crediti al 31.12.2018 secondo area geografica non è significativa.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
263.808	226.071	37.737

Descrizione	31.12.2018	31.12.2017
Depositi bancari e postali	262.937	225.827
Denaro e altri valori in cassa	871	244
	263.808	**226.071**

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
792	796	(4)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31.12.2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La voce *"Risconti attivi",* è pari ad Euro 792, è rappresentata da:

- assicurazioni per Euro 673;
- canoni dominio sito web e hosting per Euro 119.

Non vi sono ratei attivi.

Passività

Si riporta di seguito il commento alle principali voci del patrimonio netto e delle passività.

A) Patrimonio netto

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
312.355	309.912	2.124

Descrizione	31.12.2017	Incrementi	Decrementi	31.12.2018
Fondo di dotazione indisponibile	80.000			80.000
Patrimonio vincolato	212.190			212.190
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		1	-
Riserve Avanzi di gestione esercizi precedenti	13.840	3.881	-	17.721
Avanzo (disavanzo) di gestione dell'esercizio	3.881	2.444	3.881	2.444
Totale	**309.912**	**6.325**	**3.882**	**312.355**

Il fon*do di dotazione* è costituito dal conferimento indicato nell'atto costitutivo effettuato dalla Fondazione "Compagnia di San Paolo".

Il *patrimonio vincolato* invece si compone sia di somme destinate da terzi (Compagnia di San Paolo) ad incremento e garanzia del fondo di dotazione sia di somme destinate al medesimo scopo per deliberazione propria dell'ente stesso.
Il patrimonio vincolato è così composto:

- fondi vincolati destinati da terzi (Compagnia San di Paolo): Euro 170.000;
- fondi vincolati destinati allo svolgimento dell'attività: Euro 42.190.

In considerazione della natura non commerciale della fondazione, che non consente distribuzioni di utili, non ha significatività la specificazione delle poste di patrimonio netto.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
16.702	10.905	5.797

La variazione è così costituita:

Variazioni	31.12.2017	Incrementi	Decrementi	Altre variazioni	31.12.2018
TFR, movimenti del periodo	10.905	5.838	41	-	16.702

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Fondazione al 31.12.2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
95.832	100.966	(5.134)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	660			660
Debiti verso fornitori	9.222			9.222
Debiti tributari	2.877			2.877
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.442			2.442
Altri debiti	80.631			80.631
	95.832			**95.832**

La voce *"Debiti verso banche",* pari ad Euro 660, comprende competenze bancarie ancora da liquidare per Euro 70 e pagamenti con carte di credito per Euro 590.

La voce "*Debiti verso fornitori",* pari ad Euro 9.222, comprende:

- debiti verso fornitori per fatture già ricevute al 31.12.2018: Euro 1.111;
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere al 31.12.2018: Euro 8.111.

La voce "*Debiti tributari*", pari ad Euro 2.877, accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Il dettaglio della voce in esame, è il seguente:

- debiti per IVA: Euro 67;
- debiti per IRAP (al netto degli acconti versati): Euro 1.034;
- debiti per IRES (al netto degli acconti versati): Euro 297;
- debiti per imposta sostitutiva TFR: Euro 7;
- debiti per ritenute d'acconto su redditi da lavoro autonomo: Euro 1.472.

La voce "*Debiti verso istituti di previdenza ed assistenza*" comprendono i debiti verso INPS per contributi su redditi da lavoro dipendente e assimilato per Euro 2.442.

La voce "*Altri debiti*", pari ad Euro 80.631, comprende, tra le voci più significative, le seguenti:

- debiti verso dipendenti per retribuzioni: Euro 5.760;
- debiti per contributi da erogare relativi al 2012: Euro 7.500;
- debiti per contributi da erogare relativi al 2015: Euro 2.953;
- debiti per contributi da erogare relativi al 2016: Euro 781;
- debiti per contributi da erogare relativi al 2017: Euro 2.742;
- debiti per contributi da erogare relativi al 2018: Euro 49.889;
- debiti per prestazioni occasionali da liquidare: Euro 2.240.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
91.497	55.035	36.462

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I risconti passivi, pari ad Euro 88.157, sono relativi a:

- contributi in conto esercizio per Euro 87.381;
- interessi su titoli per Euro 776.

I ratei passivi, pari ad Euro 3.340, sono relativi a:

- canoni di concessione utilizzo Casa nel Parco per Euro 2.477;
- rimborsi spese per Euro 161;
- Tari per Euro 701.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
391.772	330.497	61.275

Descrizione	31.12.2018	31.12.2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	14.859	13.619	1.240
Contributi in conto esercizio	369.340	303.661	65.679
Altri ricavi e proventi	7.573	13.217	(5.644)
	391.772	**330.497**	**61.275**

I proventi delle vendite e delle prestazioni sono relativi a:

- proventi per messa a disposizione locali: Euro 6.064;
- proventi da canoni di locazione: Euro 7.855;
- proventi per attività di promozione “Una vetrina per Mirafiori Sud”: Euro 940.

I contributi in conto esercizio si riferiscono a:

- contributo Compagnia di San Paolo a sostegno dell’attività: Euro 220.000;
- contributo Compagnia di San Paolo a sostegno del progetto “La casa nel parco 2018 – Una casa del quartiere a Mirafiori Sud”: Euro 30.000;
- contributo Compagnia di San Paolo per progetto “Mirafiori dopo il Mito”: Euro 51.660;
- contributo Progireg: Euro 52.677;
- contributo Rete delle Case del Quartiere APS: Euro 2.000;
- contributo Circoscrizione 2 per progetto “Orti tra le case”: Euro 2.800;
- contributo Associazione Abbonamento Museo.it per progetto “Il quartiere va al museo”: Euro 2.000;
- contributo Cascina Roccafranca per progetto “Cocity”: Euro 1.839;
- contributo Liberitutti s.c.s. per progetto “Thub-06”: Euro 6.364.

Gli altri ricavi e proventi comprendono inoltre le seguenti voci:

- erogazioni liberali: Euro 5.756;
- contributo 5 per mille: Euro 417;
- arrotondamenti attivi: Euro 11;
- quota Contributo Compagnia San di Paolo in conto impianti: Euro 1.389.
  Trattasi di una quota parte del contributo deliberato dalla Compagnia di San Paolo nell’anno 2010, a fronte del progetto “Casa nel Parco”, che, per l’importo di Euro 55.552 è stata destinata all’acquisto di attrezzature per lo svolgimento dell’esercizio del servizio di ristorazione, poi affittate a terzi. Nell’esercizio 2018 è stata imputata a bilancio la quota di contributo di competenza sulla base del coefficiente di ammortamento applicato alle medesime attrezzature.

Non è significativa la ripartizione per aree geografiche.

B) Costi della produzione

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
382.964	324.704	58.260

Descrizione	31.12.2018	31.12.2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	5.457	1.536	3.921
Servizi	241.800	204.535	37.265
Godimento di beni di terzi	4.643	3.657	986
Salari e stipendi	87.616	73.218	14.398

Oneri sociali	26.272	15.141	11.131
Trattamento di fine rapporto	5.838	5.161	677
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	976	976	-
Ammortamento immobilizzazioni materiali	5.193	17.233	(12.040)
Oneri diversi di gestione	5.169	3.247	1.922
	382.964	**324.704**	**58.260**

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Tale voce comprende:

- cancelleria: Euro 1.628;
- materiale per pulizia: Euro 1.439;
- piccola attrezzatura: Euro 2.302.

Costi per servizi

Tale voce comprende, quali oneri più significativi, i seguenti:

- contributi per progetti: Euro 61.094;
- costi per progetti istituzionali: Euro 25.091;
- costi per progetto Casa nel Parco: Euro 54.101;
- contributi per progetti di erogazione servizi: Euro 127.882;
- contributi progetto Cinecommedy: Euro 2.865;
- manutenzioni beni di terzi: Euro 3.172;
- energia elettrica: Euro 2.160;
- riscaldamento: Euro 1.201;
- spese telefoniche: Euro 1.098;
- consulenze amministrative, contabili, fiscali e del lavoro: Euro 9.830;
- spese bancarie: Euro 398.

Si seguito si riporta il dettaglio degli oneri sostenuti per l'attuazione dei diversi progetti dell'anno 2018:

Progetto	Importo
PROGETTO ATTIVITA' ESTIVE	2.000
PROGETTO CINECOMMEDY	2.865
PROGETTO CINEFORUM SAN BARNABA	400
PROGETTO MIRAFIORI BIKETOUR	3.800
PROGETTO DOPOSCUOLA	6.140
PROGETTO TELESOCCORSO	1.800
PROGETTO MIRA UP	19.998
PROGETTO MIRAFIORI ON AIR	3.000

PROGETTO ATTIVITA' CASA NEL PARCO	1.685
PROGETTO I DRONI	3.800
PROGETTO IL QUARTIERE VA AL MUSEO	1.333
PROGETTO PIAZZA RAGAZZABILE	7.138
PROGETTO EXPEDIO	10.000
PROGETTO SPAZIOFAMIGLIA	6.000
PROGETTO CPG	20.000
PROGETTO MIRAFIORI DOPO IL MITO	46.195
PROGETTO PROGIREG	52.677
PROGETTO ORTI TRA LE CASE	3.010
PROGETTO MIRAFIORI SOLIDALE	17.600
PROGETTO THUB06	5.991
PROGETTO LEGGERMENTE	1.500
Totale	**216.932**

Costo per il godimento di beni di terzi

Tale voce comprende:

- noleggi vari: Euro 1.239;
- canone di concessione Casa nel Parco: Euro 3.404.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi il costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Tale voce comprende, a titolo esemplificativo, le seguenti:

- imposte e tasse varie: Euro 1.202;
- diritti camerali: Euro 18;
- quote associative: Euro 2.000.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
1.537	4.657	(3.120)

Proventi finanziari

Descrizione	31.12.2018	31.12.2017	Variazioni
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	1.565	4.671	(3.106)
Proventi diversi dai precedenti	12	6	6
(Interessi e altri oneri finanziari)	(40)	(20)	(20)
Utili (perdite) su cambi	-	-	-
	1.537	**4.657**	**(3.120)**

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su titoli				1.565	1.565
Interessi bancari e postali				12	12
				1.577	**1.577**

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi passivi				40	40
				40	**40**

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
7.901	6.569	1.332

Imposte	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
Imposte correnti:			
IRES	3.566	3.269	297
IRAP	4.335	3.300	1.035
	7.901	**6.569**	**1.332**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Si segnala che, svolgendo l'ente oltre all'attività istituzionale anche in misura marginale attività commerciale, la base imponibile IRAP è stata calcolata:

- applicando il metodo c.d. "retributivo", ossia sommando l'imponibile ai fini previdenziali relativo al

personale dipendente, i redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e i compensi erogati per prestazioni occasionali, in relazione all'attività istituzionale;

- applicando le regole previste per le società di capitali per quanto riguarda l'attività commerciale.

L'IRES invece è stata calcolata solo sulla parte di reddito derivante dall'attività commerciale, applicando l'aliquota di legge.

Non sono state iscritte imposte anticipate e/o differite non sussistendone i presupposti.

Informazioni relative ai compensi spettanti al Revisore Unico

Si ricorda che la carica del Revisore Unico è gratuita.

Rendiconto Gestionale 2018

ONERI	2018	2017	PROVENTI	2018	2017
1) Oneri da attività tipiche	**389.476**	**322.940**	**1) Proventi da attività tipiche**	**375.107**	**307.590**
1.1 Acquisti	5.457	1.536	1.1 Da contributi su progetti	-	-
1.2 Servizi	241.800	204.535	1.2 Da contributi enti pubblici	-	2.700
1.3 Godimento beni di terzi	4.643	3.657	1.3 Da soci e terzi soggetti	375.096	303.166
1.4 Personale	119.726	93.520		-	-
1.5 Ammortamenti e svalutazioni	4.780	9.876	1.4 Altri proventi e ricavi	11	1.724
1.6 Oneri diversi di gestione	5.169	3.247		-	-
1.7 Altri accantonamenti	-	-		-	-
1.8 Imposte e tasse	7.901	6.569			
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi	-	-	2) Proventi da raccolta fondi	417	349
3) Oneri da attività accessorie	1.389	8.333	3) Proventi da attività accessorie	16.248	22.558
3.1 Acquisti	-	-	3.1 Da attività connesse e/o gestioni commerciali accessorie	14.859	13.619
3.2 Servizi	-	-	3.2 Da contratti con enti pubblici	-	-
3.3 Godimento beni di terzi	-	-	3.3 Da soci ed associati	-	-

3.4 Personale	-	-	3.4 Da non soci	-	-
3.5 Ammortamenti	1.389	8.333	3.5 Altri proventi e ricavi	1.389	8.333
3.6 Oneri diversi di gestione	-	-	3.6 Proventi straordinari	-	606
4) Oneri finanziari e patrimoniali	40	20	4) Proventi finanziari e patrimoniali	1.577	4.677
4.1 Su rapporti bancari	-	-	4.1 Su rapporti bancari	12	6
4.6 Altri	40	20	4.2 Su altre attività finanziarie	1.565	4.671
5) Oneri di supporto generale	-	-			
Totale oneri	**390.905**	**331.293**	**Totale proventi**	**393.349**	**335.174**
Risultato gestionale positivo	***2.444***	***3.881***	***Risultato gestionale negativo***	**-**	**-**

Rendiconto 2018 riclassificato per aree di attività

ONERI	IMPORTO	PROVENTI	IMPORTO
Spese generali di funzionamento	110.502	Contributi Compagnia San Paolo al funzionamento	114.622
Oneri finanziari e straordinari	880	Proventi finanziari e straordinari	1.577
Contributi per progetti di erogazione servizi e relativi oneri accessori	146.646	Contributo Compagnia San Paolo per progetti	89.169
		Contributo Progireg	52.677
		Contributo Circoscrizione 2	2.800
		Contributo Associazione Abbonamento Musei.it	2.000
Contributi per progetti di erogazione servizi e relativi oneri accessori	70.286	Contributo Compagnia San Paolo	67.869
		Contributo Rete delle Case del Quartiere APS	2.000
		Contributo 5 per mille	417
Progetto Casa nel Parco	54.690	Contributo Compagnia San Paolo	30.000
		Proventi messa a disposizione locali Casa nel Parco	6.064

		Contributo Cascina Roccafranca	1.839
		Contributo Compagnia San Paolo in c/impianti	1.389
		Proventi da canoni di locazione	7.855
		Contributo Liberitutti s.c.s.	6.364
		Erogazioni liberali	5.756
Imposte e tasse dell'esercizio	7.901	Proventi vari	951
Totale Oneri	***390.905***	***Totale Proventi***	***393.349***
Avanzo dell'esercizio	***2.444***	***Disavanzo dell'esercizio***	

Risultato di gestione

Il presente bilancio evidenzia un avanzo di gestione pari ad Euro 2.443,72, che si propone di destinare per intero alla riserva denominata "Riserva da avanzi di gestione di esercizi precedenti".

Il Presidente della Fondazione

(Bruno Manghi)

Il Segretario Generale

(Elena Carli)

Torino, 10.04.2019