

**CONTO ECONOMICO**

	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazione dei lavori in corso su ordinaz.		
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni		
5)altri ricavi e proventi	130.588	88.706
di cui contributi in conto esercizio		
<b>Totale</b>	<u>130.588</u>	<u>88.706</u>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	1.495
7) per servizi	25.860	14.593
8) per godimento di beni di terzi		
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	21.438	23.809
b) oneri sociali	6.381	8.012
c) trattamento di fine rapporto	1.764	1.871
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.327	2.327
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) accantonamenti per rischi		
13)		
14) oneri diversi di gestione	3.574	1.379
<b>Totale</b>	<u>61.344</u>	<u>53.486</u>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<u>69.244</u>	<u>35.220</u>
<b>C) Proventi ed oneri finanziari</b>		
15) proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti	6	312
17) interessi ed altri oneri finanziari	0	35
17-bis) utili e perdite su cambi		
<b>Totale (15+16-17+-17bis)</b>	<u>6</u>	<u>277</u>
<b>D) Rettifiche di valore di attivita' finanziarie</b>		
18) rivalutazioni		
19) svalutazioni		
<b>Totale delle rettifiche (18-19)</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)</b>	<u>69.250</u>	<u>35.497</u>
20) imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate		
21) utile (perdita) dell'esercizio	<u>69.250</u>	<u>35.497</u>

**Fondazione Millesoli al di là delle nuvole Onlus**

<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
A) Crediti verso soci fondatori		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
1) costi di impianto e di ampliamento	3.102	4.356
2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.808	3.881
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre		
Totale	<u>5.910</u>	<u>8.237</u>
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni		
2) fabbricati		
3) impianti e attrezzature		
4) altri beni	0	0
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale	<u>0</u>	<u>0</u>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
2) crediti		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
3) altri titoli		
1) partecipazioni		
2) crediti		
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
3) altri titoli		
Totale	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale immobilizzazioni (B)	<u>5.910</u>	<u>8.237</u>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie, e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su progetti		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale	<u>0</u>	<u>0</u>
II - Crediti:		
1) verso clienti		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
2) verso altri	223	356
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
Totale	<u>223</u>	<u>356</u>
III - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
1) partecipazioni		
2) altri titoli		
Totale	<u>0</u>	<u>0</u>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	179.612	229.198
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	94	94
Totale	<u>179.706</u>	<u>229.292</u>
Totale attivo circolante (C)	<u>179.929</u>	<u>229.648</u>
D) Ratei e risconti	0	92
Totale attivo	<u>185.839</u>	<u>237.977</u>

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	55.000	55.000
II - Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie	0	0
2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0	13.704
3) fondi vincolati destinati da terzi		
III - Patrimonio libero		
1) risultato gestionale esercizio in corso	69.250	35.497
2) riserve accantonate negli esercizi precedenti	39.345	109.672
Totale	<u>163.595</u>	<u>213.873</u>
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) altri		
Totale	<u>0</u>	<u>0</u>
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	<u>15.440</u>	<u>13.718</u>
D) Debiti		
1) debiti verso banche		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
2) debiti verso altri finanziatori		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
3) acconti		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
4) debiti verso fornitori	5.516	6.271
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
5) debiti tributari	15	628
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
6) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	470	2.152
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
7) altri debiti	803	1.335
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
Totale	<u>6.804</u>	<u>10.386</u>
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	<u>185.839</u>	<u>237.977</u>

<b>RENDICONTO GESTIONALE</b>					
	<b>Oneri</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Proventi</b>	<b>31/12/2016</b> <b>31/12/2015</b>
<b>1) Oneri da attività tipiche</b>				<b>Proventi e ricavi da attività tipiche</b>	
1.1) Acquisti		0	1.495	Da contributi su progetti	
1.2) Servizi		25.860	13.655	Da contratti con enti pubblici / Famiglie	
1.3) Godimento beni di terzi				Da soci ed associati (quote)	
1.4) Personale		29.583	33.692	Da non soci	
1.5) Ammortamenti		2.327	2.327	Altri proventi e ricavi	112.356      74.979
1.6) Oneri diversi di gestione		3.574	554	Totale Proventi da attività tipiche	<u>112.356</u> <u>74.979</u>
Totale Oneri da attività tipiche		<u>61.344</u>	<u>51.723</u>		
<b>2) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>				<b>Proventi da raccolta fondi</b>	
2.1) Raccolta fondi 1				Devoluzione 5 per mille	18.238      13.474
2.2) Raccolta fondi 2				Raccolta fondi 2	
2.3) Raccolta fondi 3				Raccolta fondi 3	
2.4) Attività ordinaria di promozione				Altri	
Totale Oneri promozionali		<u>0</u>	<u>0</u>	Totale Proventi da raccolta fondi	<u>18.238</u> <u>13.474</u>
<b>3) Oneri da attività accessorie</b>				<b>Proventi da attività accessorie</b>	
3.1) Acquisti				Da attività concesse	
3.2) Servizi				Da contratti con enti pubblici	
3.3) Godimento beni di terzi				Da soci ed associati	
3.4) Personale				Da non soci	
3.5) Ammortamenti				Altri proventi	
3.6) Oneri diversi di gestione				Totale Proventi da attività accessorie	<u>0</u> <u>0</u>
Totale Oneri da attività accessorie		<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>				<b>Proventi finanziari e patrimoniali</b>	
4.1) Su rapporti bancari		0	938	Da rapporti bancari	0      312
4.2) Su prestiti				Da altri investimenti finanziari	
4.3) Da patrimonio edilizio				Da patrimonio edilizio	
4.4) Da altri beni patrimoniali				Da altri beni patrimoniali	
4.5) Oneri straordinari		0	860	Proventi straordinari	0      253
Totale Oneri finanziari e patrimoniali		<u>0</u>	<u>1.798</u>	Totale Proventi finanziari e patrimoniali	<u>0</u> <u>565</u>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>					
5.1) Acquisti					
5.2) Servizi					
5.3) Godimento beni di terzi					
5.4) Personale					
5.5) Ammortamenti					
5.6) Altri oneri		0	0		
Totale Oneri di supporto generale		<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>Totale Oneri</b>		<b>61.344</b>	<b>53.521</b>	<b>Totale Proventi</b>	<b>130.594</b> <b>89.018</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>		<b>69.250</b>	<b>35.497</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>0</b> <b>0</b>

# **Fondazione Millesoli al di là delle nuvole Onlus**

**Via Monte Bianco 60/ A 20099 Rozzano (MI)**

**C.F. 04840810966**

**Nota integrativa al bilancio chiuso al 31.12.2016**

## **A. Premessa**

Lo “*stato patrimoniale*” ed il “*rendiconto della gestione*”, nonché la presente “*nota integrativa*” sono stati redatti secondo gli schemi previsti dal documento: “*Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit*” dell’Agenzia per organizzazioni non lucrative di utilità sociale tenendo conto inoltre, di quanto indicato nelle raccomandazioni contabili emanate in materia di “*aziende non profit*” dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. Non hanno avuto luogo compensi di partite. La redazione del bilancio è stata eseguita nel rispetto del generale principio di prudenza e nella prospettiva di continuazione dell’attività della Fondazione; è stato inoltre applicato il principio della competenza temporale indipendentemente dalla data di effettivo incasso o pagamento. Si è provveduto infine a valutare separatamente gli eventuali elementi eterogenei appartenenti alle medesime voci sempre nel rispetto del divieto di modificare i criteri stessi di valutazione da un esercizio all’altro. Sono state indicate inoltre, altre eventuali informazioni necessarie ai fini della redazione di un bilancio veritiero e corretto nonché necessarie per il rispetto della specifica normativa in materia di Onlus ed enti non commerciali.

Si precisa che la Fondazione svolge esclusivamente attività istituzionale e non è stata svolta alcuna attività connessa ai sensi dell’art. 10 comma 5 del D.Lgs. 460/97.

Lo stato patrimoniale e il rendiconto di gestione sono redatti in unità di euro e la presente nota integrativa contiene illustrazioni ai dati di bilancio in unità di euro.

## **B. Informazioni circa le agevolazione fiscali di cui beneficia la Fondazione**

La Fondazione si qualifica come Onlus e beneficia quindi della conseguente disciplina di favore, anche con riferimento alla detraibilità e deducibilità delle erogazioni liberali a favore dei soggetti benefattori. Ai sensi della Legge Regionale della Lombardia n. 27 del 18 dicembre 2001 la Fondazione è esente da Irap in quanto Organizzazione non lucrativa di utilità sociale.

## B. Composizione delle altre principali voci dello stato patrimoniale

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
B) Totale immobilizzato	8.237	-2.327	5.910

### *Immobilizzazioni immateriali*

La seguente tabella evidenzia la consistenza dei valori compresi nella voce BI (immobilizzazioni immateriali) dell'attivo, che comprende i costi sostenuti per le spese di costituzione, per le spese di variazione dello statuto, per il deposito del marchio comunitario Millesoli figurativo. La tabella a seguire evidenzia la movimentazione intervenuta nelle immobilizzazioni immateriali e ne esprime l'ammortamento.

<b>B.I) Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>31/12/2016</b>
1) Costi di impianto e di ampliamento	4.356	0	0	1.254	3.102
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità					0
3) Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno					0
4) Marchio	3.881	0		1.073	2.808
5) avviamento					0
6) immobilizzazioni in corso e acconti					0
7) Altre					0
<b>Totale</b>	<b>8.237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.327</b>	<b>5.910</b>

### *Immobilizzazioni materiali*

Non sono presenti immobilizzazioni materiali, poiché totalmente ammortizzate.

### *Crediti*

I crediti, con riferimento alle consistenze e alle variazioni intervenute, sono indicati nella seguente tabella; i crediti verso altri rappresentano un credito da ritenute da lavoro dipendente:

<b>C.II) Crediti</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	<b>31/12/2016</b>
2) verso altri	356	-133	223
<b>Totale</b>	<b>356</b>	<b>-133</b>	<b>223</b>

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono indicate nella seguente tabella:

<b>C.IV) Disponibilità liquide</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	<b>31/12/2016</b>
1) depositi bancari e postali	229.198	-49.586	179.612
3) denaro e valori in cassa	94	0	94
<b>Totale</b>	<b>229.292</b>	<b>-49.586</b>	<b>179.706</b>

### Ratei e risconti

Le seguenti tabelle illustrano le consistenze e le variazioni delle voci “ratei e risconti” attivi e passivi:

<b>D) Ratei e risconti attivi</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	<b>31/12/2016</b>
Ratei attivi	92	-92	0
<b>Totale</b>	<b>92</b>	<b>-92</b>	<b>0</b>

<b>D) Ratei e risconti passivi</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	<b>31/12/2016</b>
Ratei passivi	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Patrimonio netto

La seguente tabella evidenzia le consistenze e movimentazioni intervenute nelle voci di patrimonio netto. Tutte le riserve della Fondazione sono vincolate ai fini di svolgimento dell'attività istituzionale e di raggiungimento delle finalità di solidarietà sociale statutariamente previste:

<b>Patrimonio netto</b>	<b>Valore al 31.12.15</b>	<b>Incrementi dell'esercizio</b>	<b>Decrementi dell'esercizio</b>	<b>Valore al 31.12.16</b>	<b>Tipo di vincolo</b>
<b>D) Fondo di dotazione</b>	55.000	-	-	55.000	A
<b>II) Patrimonio vincolato</b>					
1) riserve statutarie	0	-	-	-	A
2) fondi con vincolo degli organi istituzionali	13.704	-	13.704	-	A, B
3) fondi con vincolo di terzi	0	-	-	-	A, B
<b>III) Patrimonio libero</b>					
1) risultato gestionale esercizio in corso	35.497	69.250	35.497	69.250	A
2) utili(perdite) esercizi precedenti	109.672	-	70.327	39.345	A
	<b>213.873</b>	<b>69.250</b>	<b>119.528</b>	<b>163.595</b>	

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

Il risultato gestionale dell'esercizio è positivo e pari ad € 69.250. Il patrimonio netto complessivo dell'ente è pari ad € 163.595 e lo stesso è integralmente asservito allo svolgimento dell'attività istituzionale ai sensi dell'art.10 del D.lgs.n.460/97.

La Fondazione durante l'esercizio oltre alla normale attività amministrativa, ha portato avanti il sostegno dei vari progetti iniziati negli anni precedenti, attraverso l'erogazione delle donazioni specificamente destinate ai vari progetti e in parte attraverso l'utilizzo del patrimonio libero accantonato negli esercizi precedenti, come si può desumere dalla movimentazione del patrimonio libero esposta nella tabella del patrimonio netto, come meglio dettagliato nella tabella a seguire:

DESCRIZIONE	Fondo Progetti Sister Aruna	Fondo adozioni a distanza	CORP	TOTALI
Destinazione riserve esercizi precedenti	78.474	39.000	2.054	119.528
Destinazione risorse dell'esercizio		0	22.946	22.946
<b>Totale</b>	<b>78.474</b>	<b>39.000</b>	<b>25.000</b>	<b>142.474</b>

Ai diversi progetti sostenuti sono stati corrisposti gli importi sotto indicati:

DESCRIZIONE	Fondo Progetti Sister Aruna	Fondo adozioni a distanza	CORP	TOTALI
Fondi Erogati 2016	78.474	39.000	25.000	142.474

#### *Fondi per rischi e oneri*

Non sono presenti fondi per rischi e oneri.

#### *Fondo di trattamento di fine rapporto*

Le consistenze inerenti la voce "trattamento di fine rapporto lavoro subordinato" si riferiscono alle somme a debito dei dipendenti quantificate a sensi di legge:

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
C) Trattamento di fine rapporto	13.718	1.722	15.440

## Debiti

I debiti verso fornitori sono indicati, per consistenze e variazioni, nella seguente tabella:

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
D.4) Debiti verso fornitori	6.271	-755	5.516

I debiti tributari sono indicati, per consistenze e variazioni, nella seguente tabella:

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
D.5) Debiti tributari	628	-613	15

I debiti verso enti previdenziali sono indicati, per consistenze e variazioni, nella seguente tabella:

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
D.6) Debiti verso istituti previdenziali	2.152	-1.682	470

Gli altri debiti sono indicati, per consistenze e variazioni, nella seguente tabella:

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
D.7) Altri debiti	1.335	-532	803
<i>dei quali esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0

## E. Informazioni circa i principali oneri e proventi dell'esercizio

La seguente tabella illustra il dettaglio della composizione della voce "proventi da attività tipica":

1) Proventi da attività tipiche	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
1.5) altri proventi e ricavi	74.979	37.377	112.356
Totale	74.979	37.377	112.356

La voce altri ricavi si riferisce principalmente all'ammontare delle donazioni non vincolate ricevute nel corso dell'anno 2016.

Gli oneri dell'attività tipica sono indicati nella seguente tabella, e rappresentano i costi

sostenuti nel corso dell'esercizio per la gestione della fondazione.

<b>1) Oneri da attività tipiche</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	<b>31/12/2016</b>
1.1) Acquisti	1.495	-1.495	0
1.2) Servizi	13.655	12.205	25.860
1.3) Godimento beni di terzi	0	0	0
1.4) Personale	33.692	-4.109	29.583
1.5) Ammortamento	2.327	0	2.327
1.6) Oneri diversi di gestione	554	3.020	3.574
Totale	51.723	9.621	61.344

La seguente tabella illustra il dettaglio della composizione della voce “*proventi da attività di raccolta fondi*”, rappresentata dall'importo del contributo cinque per mille ricevuto nel corso dell'anno 2016 relativo all'anno finanziario 2014.

<b>1) Proventi da raccolta fondi</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	<b>31/12/2016</b>
2.1) devoluzione 5 per mille	13.474	4.764	18.238
Totale	13.474	4.764	18.238

Le seguenti tabelle evidenziano i proventi e gli oneri degli ambiti finanziari e straordinari della Fondazione:

<b>4) Proventi finanziari e straordinari</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	<b>31/12/2016</b>
4.1) da rapporti bancari	312	-312	0
4.5) proventi straordinari	253	-253	0
Totale	565	-565	0

I proventi da rapporti bancari si riferiscono agli interessi attivi sul conto corrente bancario intestato alla Fondazione, nell'esercizio 2016, poiché il loro ammontare non è apprezzabile, sono stati riclassificati negli altri ricavi.

I proventi straordinari si riferiscono a sopravvenienze attive derivanti da proventi non di competenza dell'esercizio, nell'esercizio 2016, poiché il loro ammontare non è apprezzabile, sono stati riclassificati negli altri ricavi.

<b>4) Oneri finanziari e straordinari</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>Variazione</b>	<b>31/12/2016</b>
4.1) da rapporti bancari	938	-938	0
4.1) oneri straordinari	860	-860	0
Totale	1.798	-1.798	0

Gli oneri da rapporti bancari si riferiscono alle spese bancarie del conto corrente intestato alla Fondazione, nell'esercizio 2016, poiché il loro ammontare non è apprezzabile, sono stati riclassificati negli oneri diversi di gestione.

Gli oneri straordinari si riferiscono a sopravvenienze passive, nell'esercizio 2016, poiché il loro ammontare non è apprezzabile, sono stati riclassificati negli oneri diversi di gestione.

#### **F. Informazioni su attività e progetti della Fondazione**

La Fondazione opera nel settore della beneficenza, dell'assistenza sociale e della tutela dei diritti civili per il perseguimento, in via esclusiva, di finalità di solidarietà sociale.

Milano, 31 marzo 2017

Il presidente del Consiglio di Amministrazione  
Alessandro Cagliaris

