

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione		
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 di cui contributi in conto esercizio	131.881	130.588
Totale	<u>131.881</u>	<u>130.588</u>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	16	0
7) per servizi	35.571	25.860
8) per godimento di beni di terzi		
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	21.163	21.438
b) oneri sociali	6.293	6.381
c) trattamento di fine rapporto	1.793	1.764
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	29.913	3.574
Totale	<u>97.076</u>	<u>61.344</u>
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	<u>34.805</u>	<u>69.244</u>
C) Proventi ed oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti	1	6
17) interessi ed altri oneri finanziari	0	0
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale (15+16-17+-17bis)	<u>1</u>	<u>6</u>
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) rivalutazioni		
19) svalutazioni		
Totale delle rettifiche (18-19)	<u>0</u>	<u>0</u>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	<u>34.806</u>	<u>69.250</u>
20) imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate		
21) utile (perdita) dell'esercizio	<u>34.806</u>	<u>69.250</u>

Fondazione Millesoli al di là delle nuvole Onlus

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) Crediti verso soci fondatori		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.848	3.102
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	1.735	2.808
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre		
Totale	<u>3.583</u>	<u>5.910</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>3.583</u>	<u>5.910</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	227	223
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
Totale	<u>227</u>	<u>223</u>
III - Attivita' finanziarie non immobilizzazioni		
1) partecipazioni		
2) altri titoli		
Totale	<u>0</u>	<u>0</u>
IV - Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali	183.339	179.612
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	94	94
Totale	<u>183.433</u>	<u>179.706</u>
Totale attivo circolante (C)	<u>183.660</u>	<u>179.929</u>
D) Ratei e risconti	141	0
Totale attivo	<u>187.384</u>	<u>185.839</u>

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	100.000	55.000
II - Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie	1	0
2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	24.137	0
3) fondi vincolati destinati da terzi		
III - Patrimonio libero		
1) risultato gestionale esercizio in corso	34.806	69.250
2) riserve accantonate negli esercizi precedenti	0	39.345
Totale	<u>158.944</u>	<u>163.595</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>17.178</u>	<u>15.440</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	7.026	5.516
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
5) debiti tributari	387	15
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
6) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.167	470
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
7) altri debiti	2.682	803
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
Totale	<u>11.262</u>	<u>6.804</u>
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	<u>187.384</u>	<u>185.839</u>

RENDICONTO GESTIONALE

Oneri		31/12/2017	31/12/2016	Proventi		31/12/2017	31/12/2016
1)	Oneri da attività tipiche			1)	Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.1)	Acquisti	16	0	1.1)	Da contributi su progetti		
1.2)	Servizi	35.571	25.860	1.2)	Da contratti con enti pubblici / Famiglie		
1.3)	Godimento beni di terzi			1.3)	Da soci ed associati (quote)		
1.4)	Personale	29.249	29.583	1.4)	Da non soci		
1.5)	Ammortamenti	2.327	2.327	1.5)	Altri proventi e ricavi	111.490	112.356
1.6)	Oneri diversi di gestione	29.913	3.574				
	Totale Oneri da attività tipiche	97.076	61.344		Totale Proventi da attività tipiche	111.490	112.356
2)	Oneri promozionali e di raccolta fondi			2)	Proventi da raccolta fondi		
2.1)	Raccolta fondi 1			2.1)	Devoluzione 5 per mille	20.392	18.238
2.2)	Raccolta fondi 2			2.2)	Raccolta fondi 2		
2.3)	Raccolta fondi 3			2.3)	Raccolta fondi 3		
2.4)	Attività ordinaria di promozione			2.4)	Altri		
	Totale Oneri promozionali	0	0		Totale Proventi da raccolta fondi	20.392	18.238
3)	Oneri da attività accessorie			3)	Proventi da attività accessorie		
3.1)	Acquisti			3.1)	Da attività connesse		
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			3.5)	Altri proventi		
3.6)	Oneri diversi di gestione						
	Totale Oneri da attività accessorie	0	0		Totale Proventi da attività accessorie	0	0
4)	Oneri finanziari e patrimoniali			4)	Proventi finanziari e patrimoniali		
4.1)	Su rapporti bancari	0	0	4.1)	Da rapporti bancari	0	0
4.2)	Su prestiti			4.2)	Da altri investimenti finanziari		
4.3)	Da patrimonio edilizio			4.3)	Da patrimonio edilizio		
4.4)	Da altri beni patrimoniali			4.4)	Da altri beni patrimoniali		
4.5)	Oneri straordinari	0	0	4.5)	Proventi straordinari	0	0
	Totale Oneri finanziari e patrimoniali	0	0		Totale Proventi finanziari e patrimoniali	0	0
5)	Oneri di supporto generale						
5.1)	Acquisti						
5.2)	Servizi						
5.3)	Godimento beni di terzi						
5.4)	Personale						
5.5)	Ammortamenti						
5.6)	Altri oneri						
	Totale Oneri di supporto generale	0	0				
	Totale Oneri	97.076	61.344		Totale Proventi	131.882	130.594
	Risultato gestionale positivo	34.806	69.250		Risultato gestionale negativo	0	0

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 31.12.2017

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 agevolazioni 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 lucrative di utilità sociale.

B. Composizione delle altre principali voci dello stato patrimoniale

	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
B) Totale immobilizzato	5.910	-2.327	3.583

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.I) Immobilizzazioni immateriali	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	31/12/2017
1) Costi di impianto e di ampliamento	3.102			1.254	1.848
4) Marchio	2.808			1.073	1.735
Totale	5.910	0	0	2.327	3.583

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:

C.II) Crediti	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
2) verso altri	223	4	227
Totale	223	4	227

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono indicate nella seguente tabella:

C.IV) Disponibilità liquide	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
1) depositi bancari e postali	179.612	3.727	183.339
3) denaro e valori in cassa	94	0	94
Totale	179.706	3.727	183.433

Ratei attivi

D) Ratei e risconti attivi	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
Ratei attivi	0	141	141
Totale	0	141	141

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:

Patrimonio netto	Valore al 31.12.16	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	Valore al 31.12.17	Tipo di vincolo
I) Fondo di dotazione	55.000	45.000		100.000	A
II) Patrimonio vincolato					
1) riserve statutarie	-	1		1	A
2) fondi con vincolo degli organi istituzionali	-	29.137	5.000	24.137	A, B
3) fondi con vincolo di terzi	-			-	A, B
III) Patrimonio libero					
1) risultato gestionale esercizio in corso	69.250	34.806	69.250	34.806	A
2) utili(perdite) esercizi precedenti	39.345	69.250	108.595	-	A
	163.595	178.194	182.845	158.944	

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 € 34.806. Il patrimonio netto complessivo dell'ente è pari ad € 158.944 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	48.595	5.000	15.000	68.595
Destinazione risorse dell'esercizio	29.643			29.643
Totale	78.238	5.000	15.000	98.238

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

DESCRIZIONE	Fondo Progetti Sister Aruna	Fondo adozioni a distanza	CORP	TOTALI
Fondi Erogati 2017	78.238	5.000	15.000	98.238

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:

	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
C) Trattamento di fine rapporto	15.440	1.738	17.178

Debiti

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

	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
D.4) Debiti verso fornitori	5.516	1.510	7.026

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

	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
D.5) Debiti tributari	15	372	387

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

	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
D.6) Debiti verso istituti previdenziali	470	697	1.167

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

	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
D.7) Altri debiti	803	1.879	2.682

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	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
1.5) altri proventi e ricavi	112.356	-866	111.490
Totale	112.356	-866	111.490

La voce altri ricavi si riferisce principalmente all'ammontare delle donazioni non vincolate ricevute nel corso dell'anno 2017.

Gli oneri dell'attività tipica sono indicati nella seguente tabella, e rappresentano i costi sostenuti nel corso dell'esercizio per la gestione della fondazione.

1) Oneri da attività tipiche	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
1.1) Acquisti	0	16	16
1.2) Servizi	25.860	9.711	35.571
1.4) Personale	29.583	-334	29.249
1.5) Ammortamento	2.327	0	2.327
1.6) Oneri diversi di gestione	3.574	26.339	29.913
Totale	61.344	35.732	97.076

Gli oneri diversi di gestione afferiscono essenzialmente alle erogazioni effettuate nel corso dell'anno, in coerenza con le finalità istituzionali dell'ente, per Euro 29.643. Trattasi in particolare di erogazioni non coperte da risorse accantonate negli esercizi precedenti ma prodotte nell'esercizio corrente.

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 2017 relativo all’anno finanziario 2015.

1) Proventi da raccolta fondi	31/12/2016	Variazione	31/12/2017
2.1) devoluzione 5 per mille	18.238	2.154	20.392
Totale	18.238	2.154	20.392

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,

Il presidente del Consiglio di Amministrazione

Alessandro Cagliaris

FONDI EROGATI 2017

DATA	VERSAMENTI EFFETTUATI DA MILLSOLI NEL 2017	PROGETTO	FONDI
09/02/17	25.000,00	2° QUOTA OSTELLO MARIA KRIPA	SUOR ARUNA
02/06/17	15.000,00	COMMUNITY OUTREACH PROGRAMME	CORP
02/06/17	25.000,00	3° QUOTA OSTELLO MARIA KRIPA	SUOR ARUNA
28/07/17	18.237,99	CINQUE PER MILLE - PROGETTO ANMOL KOPAR	SUOR ARUNA
08/09/17	5.000,00	ADOZIONI A DISTANZA - CALCUTTA	EDO ADOZIONI
13/10/17	5.500,00	REMEDIAL CLASS	SUOR ARUNA
13/10/17	4.500,00	NIOS	SUOR ARUNA
TOTALE	98.237,99	TOTALE	

15.000,00	CORP
78.237,99	PROGETTI SUOR ARUNA
5.000,00	ADOZIONI A DISTANZA
98.237,99	TOTALE

RIPILOGO EROGAZIONI ANNI PRECEDENTI

2017	98.237,99
2016	142.473,54
2015	111.399,08
2014	110.580,06
2013	95.230,32
2012	187.533,21
2011	194.089,76
2010	267.675,90
2009	226.600,00
2008	140.335,00
2007	176.950,00
2006	119.325,00
2005	64.800,00

TOTALE FONDI EROGATI IN 13 ANNI:

1.935.229,86