

Fondazione Millesoli al di là delle nuvole Onlus

| ATTIVO | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Crediti verso soci fondatori | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali: | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 594 | 1.848 |
| 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 | 1.637 | 1.735 |
| 5) avviamento | | |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| 7) altre | | |
| Totale | <u>2.231</u> | <u>3.583</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>2.231</u> | <u>3.583</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 | 132 | 227 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | | |
| Totale | <u>132</u> | <u>227</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 | 184.394 | 183.339 |
| 2) assegni | | |
| 3) denaro e valori in cassa | 94 | 94 |
| Totale | <u>184.488</u> | <u>183.433</u> |
| Totale attivo circolante (C) | <u>184.620</u> | <u>183.660</u> |
| D) Ratei e risconti | 44 | 141 |
| Totale attivo | <u>186.895</u> | <u>187.384</u> |

| PASSIVO | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Fondo di dotazione dell'ente | 100.000 | 100.000 |
| II - Patrimonio vincolato | | |
| 1) riserve statutarie | 2 | 1 |
| 2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali | 17.545 | 24.137 |
| 3) fondi vincolati destinati da terzi | | |
| III - Patrimonio libero | | |
| 1) risultato gestionale esercizio in corso | 41.818 | 34.806 |
| 2) riserve accantonate negli esercizi precedenti | 0 | 0 |
| Totale | <u>159.365</u> | <u>158.944</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>18.952</u> | <u>17.178</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 | 5.679 | 7.026 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | | |
| 5) debiti tributari | 712 | 387 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | | |
| 6) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.270 | 1.167 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | | |
| 7) altri debiti | 917 | 2.682 |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | | |
| Totale | <u>8.578</u> | <u>11.262</u> |
| E) Ratei e risconti | | |
| Totale passivo | <u>186.895</u> | <u>187.384</u> |

RENDICONTO GESTIONALE

| Oneri | | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Proventi | | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--------------|---|-------------------|-------------------|-----------------|--|-------------------|-------------------|
| 1) | Oneri da attività tipiche | | | 1) | Proventi e ricavi da attività tipiche | | |
| 1.1) | Acquisti | 7 | 16 | 1.1) | Da contributi su progetti | | |
| 1.2) | Servizi | 35.977 | 35.571 | 1.2) | Da contratti con enti pubblici / Famiglie | | |
| 1.3) | Godimento beni di terzi | | | 1.3) | Da soci ed associati (quote) | | |
| 1.4) | Personale | 29.132 | 29.249 | 1.4) | Da non soci | | |
| 1.5) | Ammortamenti | 2.571 | 2.327 | 1.5) | Altri proventi e ricavi | 91.014 | 111.490 |
| 1.6) | Oneri diversi di gestione | 1.154 | 29.913 | | | | |
| | Totale Oneri da attività tipiche | 68.841 | 97.076 | | Totale Proventi da attività tipiche | 91.014 | 111.490 |
| 2) | Oneri promozionali e di raccolta fondi | | | 2) | Proventi da raccolta fondi | | |
| 2.1) | Raccolta fondi 1 | | | 2.1) | Devoluzione 5 per mille | 19.645 | 20.392 |
| 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 | 19.645 | 20.392 |
| 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 | 68.841 | 97.076 | | Totale Proventi | 110.659 | 131.882 |
| | Risultato gestionale positivo | 41.818 | 34.806 | | 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 31.12.2018

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

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| B) Totale immobilizzato | 3.583 | -1.352 | 2.231 |

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 | 31/12/2017 | Incrementi | Decrementi | Ammortamenti | 31/12/2018 |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|------------|
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | 1.848 | | | 1.254 | 594 |
| 4) Marchio | 1.735 | 1.219 | | 1.317 | 1.637 |
| Totale | 3.583 | 1.219 | 0 | 2.571 | 2.231 |

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 | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|----------------|------------|------------|------------|
| 2) verso altri | 227 | -95 | 132 |
| Totale | 227 | -95 | 132 |

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono indicate nella seguente tabella:

| C.IV) Disponibilità liquide | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| 1) depositi bancari e postali | 183.339 | 1.055 | 184.394 |
| 3) denaro e valori in cassa | 94 | 0 | 94 |
| Totale | 183.433 | 1.055 | 184.488 |

Ratei attivi

| D) Ratei e risconti attivi | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|----------------------------|------------|------------|------------|
|----------------------------|------------|------------|------------|

| | | | |
|--------------|-----|-----|----|
| Ratei attivi | 141 | -97 | 44 |
| Totale | 141 | -97 | 44 |

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 | 31/12/2017 | Incrementi dell'esercizio | Decrementi dell'esercizio | 31/12/2018 |
|---|----------------|---------------------------|---------------------------|----------------|
| I) Fondo di dotazione | 100.000 | | | 100.000 |
| II) Patrimonio vincolato | | | | |
| 1) riserve statutarie | 1 | 1 | | 2 |
| 2) fondi con vincolo degli organi istituzionali | 24.137 | 135.587 | 142.179 | 17.545 |
| 3) fondi con vincolo di terzi | - | | | - |
| III) Patrimonio libero | | | | |
| 1) risultato gestionale esercizio in corso | 34.806 | 41.818 | 34.806 | 41.818 |
| 2) utili(perdite) esercizi precedenti | 0 | | | - |
| | 158.944 | 177.406 | 176.985 | 159.365 |

Il risultato gestionale dell'esercizio è positivo e pari ad € 41.818. Il patrimonio netto complessivo dell'ente è pari ad € 159.365 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 | 25.015 | | 9.791 | 34.806 |
| Destinazione risorse dell'esercizio | 58.377 | 24.404 | 18.000 | 100.781 |
| Totale | 83.392 | 24.404 | 27.791 | 135.587 |

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

| DESCRIZIONE | Fondo Progetti Sister Aruna | Fondo adozioni a distanza | CORP | TOTALI |
|--------------------|-----------------------------|---------------------------|--------|---------|
| Fondi Erogati 2018 | 83.392 | 30.996 | 27.791 | 142.179 |

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:

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| C) Trattamento di fine rapporto | 17.178 | 1.774 | 18.952 |

Debiti

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

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| D.4) Debiti verso fornitori | 7.026 | -1.347 | 5.679 |

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

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-----------------------|------------|------------|------------|
| D.5) Debiti tributari | 387 | 325 | 712 |

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

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|--|------------|------------|------------|
| D.6) Debiti verso istituti previdenziali | 1.167 | 103 | 1.270 |

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

| | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-------------------|------------|------------|------------|
| D.7) Altri debiti | 2.682 | -1.765 | 917 |

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 | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|---------------------------------|------------|------------|------------|
| 1.5) altri proventi e ricavi | 111.490 | -20.476 | 91.014 |
| Totale | 111.490 | -20.476 | 91.014 |

La voce altri ricavi si riferisce principalmente all'ammontare delle donazioni non vincolate ricevute nel corso dell'anno 2018.

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 | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|
| 1.1) Acquisti | 16 | -9 | 7 |
| 1.2) Servizi | 35.571 | 406 | 35.977 |
| 1.4) Personale | 29.249 | -117 | 29.132 |
| 1.5) Ammortamento | 2.327 | 244 | 2.571 |
| 1.6) Oneri diversi di gestione | 29.913 | -28.759 | 1.154 |
| Totale | 97.076 | -28.235 | 68.841 |

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 2018 relativo all'anno finanziario 2016.

| 1) Proventi da raccolta fondi | 31/12/2017 | Variazione | 31/12/2018 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| 2.1) devoluzione 5 per mille | 20.392 | -747 | 19.645 |
| Totale | 20.392 | -747 | 19.645 |

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