

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