

## FONDAZIONE ARCHE' ONLUS

Sede legale: Via Stresa, 6 - 20125 Milano  
Codice Fiscale: 97105280156

### NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31/12/2015

#### A. INFORMAZIONI GENERALI

La FONDAZIONE ARCHE' ONLUS nasce dalla trasformazione dell'Associazione Arché onlus in fondazione, mediante atto del 15/05/2012 a rogito del Notaio Dott. Francesco Lacchi, approvata dalla Prefettura di Milano in data 18/04/2013. Non ha fine di lucro, si ispira ai principi della solidarietà e ha lo scopo di promuovere attraverso processi di liberazione e di formazione la crescita umana, sociale e culturale dei suoi membri. Opera concretamente nel campo del disagio, della prevenzione, dell'emarginazione, della malattia e della sofferenza, in particolare minorile, giovanile e familiare, con un focus di intervento sulla diade mamma-bambino.

Arché inoltre promuove un volontariato individuale e familiare inteso come risorsa e come forma di cittadinanza attiva e solidale che esprime condivisione e solidarietà sociale.

La Fondazione, attraverso l'interazione con i Servizi e le Istituzioni del territorio italiano e attraverso progetti di cooperazione internazionale, lavora per favorire la piena realizzazione di ogni individuo.

Su tutto il territorio nazionale, i volontari di Arché sono principalmente impegnati al fianco di bambini e ragazzi affetti da disagio sociale grave con interventi in ospedale e a domicilio. Coordinati dagli operatori, i volontari si prendono cura dei minori attraverso l'ascolto; condividono il tempo della terapia ma anche quello dello svago, operano nella comunità di riferimento del bambino e della sua famiglia perché chi è più fragile possa riattivare risorse sopite e spazi veri di accoglienza.

A Milano in particolare, Arché favorisce l'accoglienza e il percorso verso l'autonomia di mamme e bambini temporaneamente ospiti della comunità educativa e degli appartamenti per la semi-autonomia; lavora inoltre in accreditamento con il Comune di Milano per l'assistenza domiciliare educativa di minori e disabili.

A Roma, l'area migranti porta avanti un lavoro incentrato sulla mediazione culturale inter e intra-familiare. Qui, Arché ha incontrato negli anni i bambini migranti e le loro famiglie ed ha iniziato una riflessione sul fenomeno e sulle problematiche ad esso connesse, attivando progetti ed interventi per la prevenzione, la tutela dei diritti ed il sostegno all'integrazione.

A San Benedetto del Tronto, i volontari di Arché sono presenti nell'ospedale territoriale e nelle scuole, con percorsi di prevenzione al rischio e di educazione alle life skills.

In Zambia e Kenya, Arché garantisce l'istruzione degli orfani, condizione essenziale dell'AIDS promuove percorsi di prevenzione per contrastare la diffusione dell'HIV tra i più giovani. I nostri progetti sono attivati in collaborazione con le comunità locali e nel rispetto delle differenti identità culturali.

## B. INQUADRAMENTO GIURIDICO

La FONDAZIONE ARCHE' ONLUS è istituita ai sensi dell'art. 14 e seguenti del codice civile, dotata di riconoscimento giuridico ai sensi del DPR 10/02/2000 n. 361 ed iscritta nell'apposito registro tenuto presso la Prefettura di Milano al n. 843 pag. 4046, vol. 4°.

La Fondazione è fiscalmente qualificata come “organizzazione non lucrativa di utilità sociale (onlus)” ai sensi del D.Lgs. 460/97.

Ai sensi del D.Lgs. 460/97 le attività poste in essere dalla Fondazione sono decommercializzate ai fini delle imposte dirette e non producono conseguentemente materia imponibile ai fini IRES. Ai fini IRAP l'attività della Fondazione non produce materia imponibile ai sensi delle L.R. Lombardia 27/2001. In qualità di onlus la Fondazione è titolata a garantire agevolazioni fiscali ai soggetti che economicamente la sostengono, ai sensi:

- dell'art. 14 Decreto Legge n. 35 del 14/03/2005 convertito Legge n. 80 del 14/05/2005;
- dell'art. 15 comma 1.1 DPR 917/1986 (TUIR) e successive variazioni;
- dell'art. 100 comma 2 lettera h DPR 917/1986 (TUIR) e successive variazioni;
- dell'art. 13 comma 2 e 3 D.Lgs. 460/97.

## C. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Il presente bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dalla Fondazione nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse, e di fornire, per mezzo di valori quantitativo – monetari, una rappresentazione chiara veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, e del risultato della gestione conseguito dall'Ente nell'intervallo temporale cui il bilancio si riferisce. Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio si riferisce. Il bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto gestionale, della presente Nota integrativa. Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio. Viene redatto secondo lo schema previsto dal documento “LINEE GUIDA E SCHEMI PER LA REDAZIONE DEI BILANCI DI ESERCIZIO DEGLI ENTI NON PROFIT” dell'Agenzia delle Onlus ed espone in termini comparativi i valori riferibili all'esercizio precedente. Il documento di Rendiconto gestionale espone le modalità tramite le quali l'Ente ha acquisito ed impiegato risorse, evidenzia le componenti economiche positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. Viene redatto secondo le previsioni del documento “Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit” predisposte dall'Agenzia delle Onlus. La forma prescelta è a sezioni contrapposte con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi ed oneri sulla base della loro destinazione.

La nota integrativa assolve lo scopo di fornire ulteriori informazioni, con criterio descrittivo ed analitico, ritenute utili ad una chiara comprensione delle evidenze riportate nei documenti di Stato Patrimoniale e Rendiconto gestionale ed a favorirne l'intelligibilità. Nella redazione del presente bilancio si sono considerati i principi dettati dall'art. 2423 bis del Codice Civile.

## D. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I criteri di valutazione adottati non risultano modificati rispetto all'esercizio precedente consentendo conseguentemente la diretta comparabilità dei valori e risultano coerenti con i criteri espressi dall'art. 2426 del Codice Civile.

In particolare i criteri adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti:

### **Immobilizzazioni**

#### Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisizione e rappresentano valori connessi a beni di natura non materiale, caratterizzati dalla possibilità di utilizzo duraturo, tale da produrre un'utilità pluriennale. I valori ricompresi nelle immobilizzazioni immateriali sono stati assoggettati al processo di ammortamento in relazione alla loro residua utilità. Le aliquote di ammortamento adottate, ritenute rappresentative della vita utile del bene, vengono di seguito evidenziate

- Diritti di brevetto ed utilizzo di opere dell'ingegno
  - Software 33%
- Spese di manutenzione da ammortizzare
  - aliquota 10%

#### Immobilizzazioni Materiali

Si riferiscono a beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo ed a generare un'utilità pluriennale. Sono iscritte al costo di acquisizione, ove sostenuto. I beni cespiti strumentali all'attività, sia essa istituzionale od accessoria, caratterizzati da deperimento economico, sono stati sottoposti al processo di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate al Rendiconto gestionale, 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 ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

- Fabbricati 3%
- Impianti e attrezzature 20%
- Altri beni
  - Autovetture 25%
  - Macchine Elettroniche 20%
  - Mobili Ufficio 12%

I beni di modico valore rispetto all'attivo patrimoniale, destinati ad essere velocemente rinnovati sono stati interamente spesati nell'esercizio.

Relativamente ai fabbricati, il processo di ammortamento viene interrotto nel momento in cui il valore contabile netto del bene approssima il valore di mercato dello stesso.

### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

### **Debiti**

Sono esposti al loro valore nominale.

**Ratei e risconti**

Sono stati stanziati e determinati nel rispetto del principio di competenza economica.

**Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alle previsioni normative di riferimento. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

**Imposte sul reddito**

Le imposte vengono stanziati per competenza e si riferiscono:

- all'IRAP riconducibile al costo del personale dipendente ed assimilato ed al costo per prestazioni occasionali di lavoro autonomo, relativamente a quelle regioni in cui opera la Fondazione e nelle quali non sono previste agevolazioni per soggetti fiscalmente qualificati onlus;
- all'IRES relativamente ai redditi fondiari derivanti dagli immobili di proprietà della Fondazione.

**E. MOVIMENTAZIONI INTERVENUTE NELL'ATTIVO IMMOBILIZZATO**

La tabella a seguire evidenzia la variazione intervenuta nelle immobilizzazioni nel loro complesso.

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
1.366.883	917.194	449.689

A seguire vengono dettagliate le movimentazioni che hanno interessato le attività immobilizzate durante l'esercizio cui il bilancio si riferisce.

**Immobilizzazioni immateriali**

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
28.652	34.985	- 6.333

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2015	31.714	31.714	-
Incrementi dell'esercizio	1.650	550	1.100
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>33.364</b>	<b>32.264</b>	<b>1.100</b>

## Spese di manutenzione straordinaria

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2015	1.079.329	1.044.344	34.985
Incrementi dell'esercizio	-	7.433	- 7.433
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>1.079.329</b>	<b>1.051.777</b>	<b>27.552</b>

Il prospetto a seguire espone gli immobilizzi immateriali esprimendone il grado di ammortamento.

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Grado Ammortamento
Diritti di brevetto industriale e diritti utilizzazione opere dell'ingegno	33.364	32.264	96,7%
Spese manutenzione da ammortizzare	1.079.329	1.051.777	97,4%
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>1.112.693</b>	<b>1.084.041</b>	<b>97,4%</b>

**Immobilizzazioni materiali**

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
1.250.037	794.015	456.022

Terreni

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2015	80.000	-	80.000
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>-</b>	<b>80.000</b>

Il valore del terreno viene posto a garanzia del fondo di dotazione.

Fabbricati

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2015	807.861	109.062	698.799
Incrementi dell'esercizio	441.788	-	441.788
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>1.249.649</b>	<b>109.062</b>	<b>1.140.587</b>

L'incremento è conseguente all'acquisto di complesso immobiliare sito in Via Lessona 70 in Comune di Novate Milanese precedentemente utilizzato come scuola materna. Il complesso, una volta ristrutturato, sarà sede di una casa accoglienza per l'autonomia (mamma+bambino).

L'acquisto è stato possibile grazie anche ad un contributo di € 105.000,00 pervenuto da Fondazione Cariplo.

### Impianti e Attrezzature

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2015	25.121	25.121	-
Incrementi dell'esercizio	3.645	1.010	2.635
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>28.766</b>	<b>26.131</b>	<b>2.635</b>

### Altri beni

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2015	214.518	199.303	15.215
Incrementi dell'esercizio	196	6.795	-6.599
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>214.714</b>	<b>206.098</b>	<b>8.616</b>

### Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Valore storico
Saldo al 1 gennaio 2015	-
Incrementi dell'esercizio	18.199
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>18.200</b>

Il prospetto a seguire espone gli immobilizzi materiali esprimendone il grado di ammortamento.

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Grado Ammortamento
Terreni	80.000	-	0,00%
Fabbricati	1.249.649	109.062	8,73%
Impianti e attrezzature	28.766	26.131	90,84%
Altri beni	214.714	206.098	95,99%
Immobilizzazioni in corso	18.199	-	0,00%
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>1.591.328</b>	<b>341.291</b>	<b>21,45%</b>

**Immobilizzazioni finanziarie**

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
88.194	88.194	-

**Partecipazioni**

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2015	38.194		38.194
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>38.194</b>	-	<b>38.194</b>

Partecipazioni	Valore Nominale	% Capitale Sociale	Forma giuridica del soggetto partecipato
Pensieri e Colori Cooperativa Sociale	22.879	94,00%	Cooperativa Sociale tipo B
Società Editoriale Vita	5.040	0,30%	Società per Azioni
Nivalis Coop.va Sociale di Solidarietà Onlus	250	8,33%	Cooperativa Sociale
Vintage Arché Società Coop.va Sociale	10.025	88,13%	Cooperativa Sociale tipo B

**Altri titoli**

Descrizione	Valore storico
Saldo al 1 gennaio 2015	50.000
<b>Saldo al 31 dicembre 2015</b>	<b>50.000</b>

Trattasi di valori posti a garanzia del fondo di dotazione.

**F. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE****Crediti**

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
236.406	230.205	- 6.201

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Crediti verso clienti	207.274	214.842	7.568
Crediti verso altri	29.132	15.363	- 13.769
<b>Totale</b>	<b>236.406</b>	<b>230.205</b>	<b>- 6.201</b>

I crediti vengono di seguito dettagliati in base alla durata.

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi	di cui esigibile oltre 5 anni
Crediti verso clienti	207.274	-	-
Crediti verso altri	21.884	7.248	-
<b>Totale</b>	<b>229.158</b>	<b>7.248</b>	<b>-</b>

### Disponibilità liquide

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
131.425	73.282	58.143

La voce di bilancio espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura dell'esercizio, presenti sui conti correnti bancari e postali intestati all'Ente e nelle casse dello stesso.

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Depositi bancari e postali	112.016	60.938	51.078
Denaro e valori in cassa	19.409	12.344	7.065
<b>Totale</b>	<b>131.425</b>	<b>73.282</b>	<b>58.143</b>

## **G. VARIAZIONI INTERVENUTE NEI RATEI E RISCOINTI ATTIVI E PASSIVI**

### Attivi

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
29.155	49.742	- 20.587

Trattasi essenzialmente di quote di contributi su progetti di competenza dell'esercizio cui il bilancio si riferisce ma che verranno incassati nell'esercizio successivo.

### Passivi

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
20.706	22.657	- 1.951



**H. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO**

La seguente tabella evidenzia le consistenze e movimentazioni intervenute nelle voci di patrimonio netto. Tutte le riserve sono vincolate ai fini di svolgimento dell'attività istituzionale e di raggiungimento delle finalità di solidarietà sociale statutariamente previste; alcune riserve risultano tuttavia specificamente vincolate, sulla base di delibere dell'organo amministrativo o in funzione di vincoli imposti da terzi che hanno effettuato donazioni alla Fondazione stessa

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
882.614	858.689	23.925

Descrizione	31-12-2014	Incrementi	Decrementi	31-12-2015
Fondi di dotazione	130.000	-		130.000
<b>Patrimonio libero</b>				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	- 129.072	23.925	- 129.072	23.925
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	857.761	- 129.072		728.689
3) Riserve statutarie	-			-
Totale	728.689	- 105.147	- 129.072	752.614
<b>Patrimonio vincolato</b>				
1) Fondi vincolati destinati da terzi				-
2) Fondi vincolati per decisione degli organi				
Totale	-	-	-	-
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>858.689</b>	<b>- 105.147</b>	<b>- 129.072</b>	<b>882.614</b>

Il Fondo di dotazione esprime la dotazione patrimoniale resasi necessaria per l'ottenimento del riconoscimento giuridico, il suo valore è determinato nell'atto con il quale l'Ente viene costituito. L'intervenuta riduzione del patrimonio netto è essenzialmente riconducibile alla perdita conseguita nell'esercizio.

**I. VARIAZIONI INTERVENUTE NEL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
196.944	172.328	24.616

Il fondo rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei soggetti che intrattengono con l'Ente rapporti di lavoro di tipo subordinato, determinato e stanziato nel rispetto della vigente normativa di riferimento.

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Valore al 1 gennaio 2015	172.328	180.693	- 8.365
Incremento per accantonamento dell'esercizio	36.292	30.630	5.662
Decremento per utilizzo dell'esercizio	- 11.252	- 38.727	27.475
Altri decrementi	- 424	- 268	156
<b>Valore al 31 dicembre 2015</b>	<b>196.944</b>	<b>172.328</b>	<b>24.616</b>

## L. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DI DEBITO

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
663.605	216.749	446.856

I debiti vengono di seguito dettagliati in base allo loro durata

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi	di cui esigibile oltre 5 anni
Debiti vs banche	68.421		
Debiti vs banche per mutuo	410.000	394.346	327.308
Debiti vs fornitori	96.937		
Debiti tributari	25.290		
Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale	22.994		
Altri debiti	39.963		
<b>Totale</b>	<b>663.605</b>	<b>394.346</b>	<b>327.308</b>

### Debiti vs Banche

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
478.421	61.346	417.075

Banche (per anticipazione su Fatture)

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Banca Prossima - Milano	68.032	61.346	6.686
Unicredit – Milano	389	-	389
<b>Totale</b>	<b>68.421</b>	<b>61.346</b>	<b>7.075</b>

## Banche (per Mutuo)

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Banca Prossima - Milano	410.000	-	410.000
<b>Totale</b>	<b>410.000</b>	<b>-</b>	<b>410.000</b>

Debiti vs Fornitori

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
per Fatture da Pagare	69.617	46.766	22.851
per Fatture da Ricevere	27.320	21.084	6.236
<b>Totale</b>	<b>96.937</b>	<b>67.850</b>	<b>29.087</b>

Debiti tributari

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Debiti vs Erario per IRAP - IRES	4.380	4.058	322
Debiti vs Erario per IVA (reverse charge)	2.536	-	2.536
Ritenute fiscali dipendenti	14.029	10.939	3.090
Ritenute fiscali collaboratori	1.882	3.186	- 1.304
Ritenute d'acconto lavoratori autonomi	2.463	1.887	576
<b>Totale</b>	<b>25.290</b>	<b>20.070</b>	<b>5.220</b>

Debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Debiti vs INPS per lavoratori dipendenti	20.187	19.193	994
Debiti vs INPS per collaboratori	2.807	3.681	- 874
<b>Totale</b>	<b>22.994</b>	<b>22.874</b>	<b>120</b>

Altri debiti

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Debiti vs dipendenti per ferie non godute	37.633	36.070	1.563
Debiti vs collaboratori per stipendi da liquidare	2.330	8.539	- 6.209
<b>Totale</b>	<b>39.963</b>	<b>44.609</b>	<b>- 4.646</b>

## M. RENDICONTO GESTIONALE

Il rendiconto gestionale evidenzia le componenti economiche, negative e positive, che determinano il risultato di gestione, classificandole in funzione delle singole gestioni in cui si articola la gestione complessiva dell'Ente:

1. **Gestione Tipica** – comprende le attività tipiche dell'Ente, volte al perseguimento degli scopi statutari;
2. **Gestione promozionale e raccolta fondi** – comprende le attività volte a promuovere l'Ente e le iniziative dell'Ente ed alla raccolta di risorse finanziarie da destinarsi al perseguimento degli scopi statutari;
3. **Gestione accessoria** – comprende le attività strumentali alla gestione tipica;
4. **Gestione finanziaria e patrimoniale** – comprende le operazioni volte all'impiego ed alla gestione di risorse patrimoniali e finanziarie, è inoltre interessata dagli accadimenti straordinari rispetto all'ordinaria gestione;
5. **Gestione di supporto generale** – contempla le attività che sono comuni e di supporto alle altre gestioni

### 1) - Gestione tipica

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Componenti positive	885.221	728.304	156.917
Componenti negative	1.134.368	1.113.338	21.030
<b>Risultato gestione tipica</b>	<b>- 249.147</b>	<b>- 385.034</b>	<b>135.887</b>

Con riferimento ai valori relativi all'esercizio precedente, si evidenzia che si è proceduto a riclassificazione degli stessi in modo da rendere omogenea la comparazione con i dati dell'esercizio 2015. In particolare nel 2015 si è ritenuto opportuno, ai fini di una maggiore chiarezza, imputare determinati valori dei servizi e del personale alla raccolta fondi. I dati 2014 sono stati conseguentemente riclassificati secondo la nuova impostazione.

Componenti positive della gestione tipica

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Da contributi su progetti	201.967	64.012	137.955
Da contratti con enti pubblici	682.761	664.216	18.545
Altri proventi e ricavi	493	76	417
<b>Totale</b>	<b>885.221</b>	<b>728.304</b>	<b>156.917</b>

Componenti negative della gestione tipica

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Acquisti	85.407	100.629	- 15.222
Servizi	368.165	389.105	- 20.940
Godimento beni di terzi	58.397	53.992	4.405
Personale	593.136	514.419	78.717
Ammortamenti	15.787	41.087	- 25.300
Oneri diversi di gestione	13.476	14.106	- 630
<b>Totale</b>	<b>1.134.368</b>	<b>1.113.338</b>	<b>21.030</b>

## Acquisti

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Cancelleria e materiale di consumo	2.379	1.826	553
Costi informatici e materiale per computer	1.466	740	726
Alimentari	19.163	19.321	- 158
Carburante per autovetture	2.043	1.021	1.022
Acquisto medicinali e materiale farmaceutico	4.010	4.080	- 70
Sostegno economico	47.848	61.407	- 13.559
Giochi	43	-	43
Altri acquisti vari	8.455	12.234	- 3.779
<b>Totale</b>	<b>85.407</b>	<b>100.629</b>	<b>- 15.222</b>

## Servizi

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Compensi collaboratori a contratto	41.114	119.164	- 78.050
Contributi su compensi collaboratori a contratto	8.279	23.470	- 15.191
Spese per elaborazione stipendi	12.435	11.172	1.263
Premi per polizze assicurative	7.843	5.524	2.319
Prestazioni professionali	54.055	36.211	17.844
Rimborso spese operatori	1.839	3.379	- 1.540
Rimborso spese volontari	663	2.595	- 1.932
Manutenzione veicoli	1.285	510	775
Canone di assistenza tecnica	5.495	10.139	- 4.644
Commissioni bancarie e postali	6.459	1.179	5.280
Spese per energia	20.481	16.558	3.923
Spese per riscaldamento (gas)	19.225	13.016	6.209
Spese postali	974	1.347	- 373
Spese per pulizia locali	9.309	7.702	1.607
Spese telefoniche	10.672	9.872	800
Spese viaggio personale dipendente	2.115	3.204	- 1.089
Spese per produzione e pubblicazione Arcobaleno	5.405	9.887	- 4.482
Spese per Trasporti ed abbonamenti	5.924		5.924
Comunicazione e pubblicità	25.415	29.937	- 4.522
Corsi di formazione ed aggiornamento		216	- 216
Vacanze, gite e feste organizzate	8.137	6.998	1.139
Convenzione Servizi - Nivalis Cooperativa sociale	83.160	61.933	21.227
Altri servizi vari	37.881	15.092	22.789
<b>Totale</b>	<b>368.165</b>	<b>389.105</b>	<b>- 20.940</b>

## Godimento beni di terzi

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Affitto locali	25.759	25.277	482
Spese condominiali	18.053	17.215	838
Manutenzione e riparazione locali in affitto	14.180	8.240	5.940
Provvigioni per attività di mediazione	-	1.333	- 1.333
Canone apparecchiature varie	405	1.927	- 1.522
<b>Totale</b>	<b>58.397</b>	<b>53.992</b>	<b>4.405</b>

## Costo del personale

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Stipendi	431.651	364.208	67.443
Contributi su stipendi	112.610	105.562	7.048
Accantonamento quote trattamento di fine rapporto	32.701	27.746	4.955
Ferie maturate e non ancora godute	16.174	16.903	- 729
<b>Totale</b>	<b>593.136</b>	<b>514.419</b>	<b>78.717</b>

## Ammortamenti

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Costi di ristrutturazione	7.433	7.197	236
Attrezzature	1.010	60	950
Automezzi	195	-	195
Macchine elettroniche	4.876	7.871	- 2.995
Mobili ufficio	1.723	1.723	0
Brevetti opere dell'ingegno	550		550
Fabbricati		24.236	- 24.236
<b>Totale</b>	<b>15.787</b>	<b>41.087</b>	<b>- 25.300</b>

## Oneri diversi di gestione

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Irap	3.281	3.790	- 509
Ires	882	391	491
Imu	3.170	2.013	1.157
Tari	4.896	6.239	- 1.343
Tasi	219	1.479	- 1.260
Imposte e tasse	821	76	745
Arrotondamenti passivi	72	22	50
Ammende, contravvenzioni, multe e more	135	96	39
<b>Totale</b>	<b>13.476</b>	<b>14.106</b>	<b>- 630</b>

**2) – Gestione promozionale e raccolta fondi**

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Componenti positive	520.601	443.295	77.306
Componenti negative	229.789	171.010	58.779
<b>Risultato raccolta fondi</b>	<b>290.812</b>	<b>272.285</b>	<b>18.527</b>

Con riferimento ai valori relativi all'esercizio precedente, si evidenzia che si è proceduto a riclassificazione degli stessi in modo da rendere omogenea la comparazione con i dati dell'esercizio 2015. In particolare nel 2015 si è ritenuto opportuno, ai fini di una maggiore chiarezza, imputare determinati valori dei servizi e del personale alla raccolta fondi. I dati 2014 sono stati conseguentemente riclassificati secondo la nuova impostazione.

**Componenti positive della raccolta fondi**

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Devoluzione 5 per mille	66.240	62.476	3.764
Donazioni ricevute da Privati/Aziende	278.652	200.563	78.089
Altri	175.709	180.256	- 4.547
<b>Totale</b>	<b>520.601</b>	<b>443.295</b>	<b>77.306</b>

Trattasi della quota 5 x mille 2013 della quale è stata destinataria la Fondazione, finanziariamente incassata il 11 novembre 2015.

**Componenti negative della raccolta fondi**

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Devoluzione 5 per mille	7.235	26.835	- 19.600
Attività ordinaria di promozione	222.554	144.175	78.379
<b>Totale</b>	<b>229.789</b>	<b>171.010</b>	<b>58.779</b>

Per la raccolta fondi e la divulgazione / promozione dell'immagine della Fondazione sono stati utilizzati principalmente i seguenti canali:

- Direct mail con conto corrente postale rivolto ai donatori
- Donazioni liberali da aziende
- Campagna di raccolta tramite sms solidale
- Eventi di promozione come cene di gala e banchetti in eventi di piazza organizzati da altri



**4) – Gestione finanziaria e patrimoniale**

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione	
Componenti positive	2.060	3.158	-	1.098
Componenti negative	19.800	19.481		319
<b>Risultato gestione finanziaria</b>	<b>- 17.740</b>	<b>- 16.323</b>	<b>-</b>	<b>1.417</b>

**Componenti positive della gestione finanziaria e patrimoniale**

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione	
Da rapporti bancari e postali	2	-		2
Proventi straordinari	2.058	3.158	-	1.100
<b>Totale</b>	<b>2.060</b>	<b>3.158</b>	<b>-</b>	<b>1.098</b>

Trattasi di interessi attivi maturati sulle giacenze presenti sui conti correnti bancari e postali.

**Componenti negative della gestione finanziaria e patrimoniale**

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione	
Su rapporti bancari e postali	10.040	11.445	-	1.405
Oneri straordinari	9.760	8.036		1.724
<b>Totale</b>	<b>19.800</b>	<b>19.481</b>		<b>319</b>

**5) – Gestione di supporto generale**

Nella redazione del presente bilancio gli oneri di struttura sono stati annoverati tra gli oneri della gestione tipica.

**N. RISULTATO GESTIONALE**

31-12-2015	31-12-2014	Variazione
23.925	- 129.072	152.997

La tabella a seguire esprime il contributo delle singole gestioni alla determinazione del risultato complessivo, evidenziandone la dinamica rispetto all'esercizio precedente.

Descrizione	31-12-2015	31-12-2014	Variazione
Risultato della Gestione tipica	- 249.147	- 385.034	135.887
Risultato della Gestione promozionale e raccolta fondi	290.812	272.285	18.527
Risultato della Gestione patrimoniale e finanziaria	- 17.740	- 16.323	1.417
<b>Totale</b>	<b>23.925</b>	<b>129.072</b>	<b>152.997</b>

## O. ALTRE INFORMAZIONI

- In coerenza con le previsioni di statuto e con i limiti di legge previsti, considerato l'impegno richiesto dall'assolvimento della carica, a far data dal 1 novembre 2015, e stato deliberato un compenso al Presidente per Euro 36.000,00 (trentaseimila) lordi annui. Permane la gratuità delle altre cariche compreso l'organo di controllo.
- IVA indetraibile: Euro 53.536,12 corrisposta nell'esercizio.

### Dati sull'occupazione

La Fondazione ha, al termine dell'esercizio, un numero complessivo di addetti pari a 25 distinti nelle seguenti qualifiche e specializzazioni:

Addetti della Fondazione	31-12-2014	Variazione	31-12-2015
Direttori d'area	1		1
Responsabili funzionali	0	6	6
Coordinatori	8	-3	5
Amministrativi	2		2
Educatori	6	4	10
Altri addetti	1		1
<b>Totale</b>	<b>18</b>	<b>7</b>	<b>25</b>

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico della Fondazione alla data del 31/12/2015.

Si propone la sua approvazione ed il riporto a nuovo del risultato.

Il Legale Rappresentante

---