

FONDAZIONE ARCHE' ONLUS

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

NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31/12/2016

A. INFORMAZIONI GENERALI

La FONDAZIONE ARCHE' ONLUS nasce dalla trasformazione dell'Associazione Archè 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 specifica attenzione ai nuclei mamma-bambino.

Arché 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 interagisce con i Servizi e le Istituzioni del territorio italiano e attraverso progetti di cooperazione internazionale, lavora per favorire la piena realizzazione di ogni individuo.

A Milano la Fondazione gestisce comunità educative mamma-bambino regolarmente accreditate dalle Istituzioni pubbliche preposte, integrando il lavoro degli operatori con quello dei volontari; è inoltre accreditata per lo svolgimento dei servizi domiciliari educativi, in Associazione Temporanea di Impresa con altri enti del Terzo Settore; gestisce 12 appartamenti di residenzialità sociale, di cui alcuni iscritti all'elenco del Comune di Milano degli alloggi di Residenzialità Sociale Temporanea, ed altri accreditati come alloggi per la semi-autonomia.

Arché opera sul territorio nazionale in diversi ospedali (a Roma, Milano e San Benedetto del Tronto) con progetti di sostegno alle pediatrie e alle neuropsichiatrie infantili, accompagnando le famiglie che incontra ai servizi territoriali.

Nelle scuole Arché porta avanti progetti di prevenzione al rischio e di promozione di comportamenti responsabili.

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 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, espone in termini comparativi i valori riferibili all'esercizio precedente.

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.

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 economica. 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. Lo Stato Patrimoniale e il Rendiconto gestionale sono redatti in unità di euro e la presente nota integrativa contiene illustrazioni ai dati di bilancio in unità di euro.

D. CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I criteri di valutazione adottati non risultano modificati rispetto all'esercizio precedente e vengono di seguito indicati.

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%
 - Biancheria 40%
 - Impianti Specifici – cucina 12%

I beni di modico valore rispetto all'attivo patrimoniale, destinati ad essere velocemente rinnovati sono stati interamente spesi 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 sui quali la Fondazione vanta diritti reali.

E. MOVIMENTAZIONI INTERVENUTE NELL'ATTIVO IMMOBILIZZATO

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

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
1.955.976	1.366.884	589.092

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

Immobilizzazioni immateriali

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
34.332	28.652	5.680

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

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2016	33.364	32.264	1.100
Incrementi dell'esercizio		550	- 550
Saldo al 31 dicembre 2016	33.364	32.814	550

Spese di manutenzione straordinaria

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2016	1.079.329	1.051.777	27.552
Incrementi dell'esercizio	14.905	8.675	6.230
Saldo al 31 dicembre 2016	1.094.234	1.060.452	33.782

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	32.814	98,35%
Spese manutenzione da ammortizzare	1.094.234	1.060.452	96,91%
Saldo al 31 dicembre 2016	1.127.598	1.093.266	97,0%

Immobilizzazioni materiali

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
1.833.450	1.250.038	583.412

Terreni

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2016	80.000	-	80.000
Saldo al 31 dicembre 2016	80.000	-	80.000

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

Fabbricati

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2016	1.249.649	109.062	1.140.587
Incrementi dell'esercizio	745.624	-	
Contributi ricevuti in conto capitale	-	214.500	
Saldo al 31 dicembre 2016	1.780.773	109.062	1.671.711

Nel corso dell'esercizio la Fondazione ha ricevuto a titolo di contributo spese ristrutturazione immobile di Via Lessona, 70 – Novate Milanese (Milano) i seguenti importi:

- Euro 95.000,00 da Fondazione Cariplo
- Euro 60.000,00 da Fondazione Banca del Monte di Lombardia
- Euro 20.000,00 da Banca Popolare Milano
- Euro 39.500,00 da Enel cuore

Risulta opportuno evidenziare che oltre agli immobili di proprietà, iscritti tra le immobilizzazioni materiali, la Fondazione è titolare di diritto di usufrutto della durata di 10 anni, a partire dalla data del 12/07/2016. Diritto acquisito a titolo gratuito e quindi privo di iscrizione contabile.

Impianti e Attrezzature

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2016	28.766	26.131	2.635
Incrementi dell'esercizio	1.830	769	
Saldo al 31 dicembre 2016	30.596	26.900	3.696

Altri beni

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2016	214.714	206.098	8.616
Incrementi dell'esercizio	81.166	11.739	
Saldo al 31 dicembre 2016	295.880	217.837	78.042

Immobilizzazioni in corso e acconti

Descrizione	Valore storico
Saldo al 1 gennaio 2016	18.200
Rettifiche / riclassifiche contabili	- 18.200
Saldo al 31 dicembre 2016	-

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	1.780.773	109.062	6,12%
Impianti e attrezzature	30.596	26.900	87,92%
Altri beni	295.880	217.837	73,62%
Saldo al 31 dicembre 2015	2.187.249	353.799	16,18%

Immobilizzazioni finanziarie

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
88.194	88.194	-

Partecipazioni

Descrizione	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2016	38.194
Saldo al 31 dicembre 2016	38.194

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

Altri titoli

Descrizione	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2016	50.000
Saldo al 31 dicembre 2016	50.000

Trattasi di valori posti a garanzia del fondo di dotazione.

F. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
354.476	236.406	- 118.070

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Crediti verso clienti	214.981	207.274	- 7.707
Crediti verso altri	139.495	29.132	- 110.363
Totale	354.476	236.406	- 118.070

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	214.981	-	-
Crediti verso altri	130.445	9.050	-
Totale	345.426	9.050	-

Disponibilità liquide

31-12-2016	31-12-2015	Variazione	
94.112	131.425	-	37.313

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	31-12-2016	31-12-2015	Variazione	
Depositi bancari e postali	83.973	112.016	-	28.043
Denaro e valori in cassa	10.139	19.409	-	9.270
Totale	94.112	131.425	-	37.313

G. VARIAZIONI INTERVENUTE NEI RATEI E RISCOINTI ATTIVI E PASSIVI

Attivi

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
81.036	29.155	51.881

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Ratei	76.719	26.509	50.210
Risconti	4.318	2.646	1.672
Totale	81.036	29.155	51.881

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

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
24.383	20.706	3.677

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Ratei	10.789	2.580	8.209
Risconti	13.594	18.126	- 4.532
Totale	24.383	20.706	3.677

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

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
892.116	882.614	9.502

Descrizione	31-12-2015	Incrementi	Decrementi	31-12-2016
Fondi di dotazione	130.000	-		130.000
Patrimonio libero				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	23.925	9.502	23.925	9.502
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	728.689	23.925		752.614
Totale	752.614	33.427	23.925	762.116
Patrimonio vincolato				
Totale	-	-	-	-
Totale patrimonio netto	882.614	33.427	23.925	892.116

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

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
222.975	196.944	26.031

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	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Valore al 1 gennaio 2016	196.944	172.328	24.616
Incremento per accantonamento dell'esercizio	39.797	36.292	3.505
Decremento per utilizzo dell'esercizio	- 13.766	- 11.252	- 2.514
Altri decrementi	-	424	424
Valore al 31 dicembre 2016	222.975	196.944	26.031

L. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DI DEBITO

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
1.346.126	663.605	682.521

I debiti vengono di seguito dettagliati in base alla loro durata

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi	di cui esigibile oltre 5 anni
Debiti vs banche	141.322		
Debiti vs banche per mutuo	834.346	809.428	666.321
Debiti vs fornitori	178.449		
Debiti tributari	29.412		
Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale	31.613		
Altri debiti	130.984		
Totale	1.346.126	809.428	666.321

Debiti vs Banche

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
975.668	478.421	497.247

Banche (per anticipazione su Fatture)

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Banca Prossima - Milano	141.024	68.032	72.992
Unicredit - Milano	298	389	- 91
Totale	141.322	68.421	72.992

Banche (per Mutuo)

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Banca Prossima - Milano	834.346	410.000	424.346
Totale	834.346	410.000	424.346

Debiti vs Fornitori

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
per Fatture da Pagare	162.166	69.617	92.549
per Fatture da Ricevere	16.283	27.320	- 11.037
Totale	178.449	96.937	81.512

Debiti tributari

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Debiti vs Erario per IRAP - IRES	6.494	4.380	2.114
Debiti vs Erario per IVA	676	2.536	- 1.860
Ritenute fiscali dipendenti-collaboratori	19.017	15.911	3.106
Ritenute d'acconto lavoratori autonomi	3.226	2.463	763
Totale	29.412	25.290	4.122

Debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Debiti vs INPS per lavoratori dipendenti	28.409	20.187	8.222
Debiti vs INPS per collaboratori	3.204	2.807	397
Totale	31.613	22.994	8.619

Altri debiti

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Debiti vs dipendenti per ferie non godute	49.076	37.633	11.443
Debiti vs terzi per prestiti infruttiferi	60.000	-	60.000
Debiti vs collaboratori per stipendi da liquidare	7.551	2.330	5.221
Debiti diversi	14.357	-	14.357
Totale	130.984	39.963	91.021

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	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Componenti positive	923.464	735.221	188.243
Componenti negative	1.378.072	1.134.368	243.704
Risultato gestione tipica	- 454.608	- 399.147	- 55.461

Componenti positive della gestione tipica

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Da contributi su progetti	261.534	51.967	209.567
Da contratti con enti pubblici	611.842	682.761	- 70.919
Altri proventi e ricavi	50.088	493	49.595
Totale	923.464	735.221	188.243

Componenti negative della gestione tipica

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Acquisti	120.142	85.407	34.735
Servizi	516.322	368.165	148.157
Godimento beni di terzi	57.166	58.397	- 1.231
Personale	644.965	593.136	51.829
Ammortamenti	21.733	15.787	5.946
Oneri diversi di gestione	17.743	13.476	4.267
Totale	1.378.072	1.134.368	243.704

Acquisti

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Cancelleria e materiale di consumo	3.853	2.379	1.474
Costi informatici e materiale per computer	6.229	1.466	4.763
Alimentari	20.315	19.163	1.152
Carburante per autovetture	2.131	2.043	88
Medicinali e materiale farmaceutico	5.157	4.010	1.147
Detersivi e materiale pulizia	5.933	3.935	1.998
Sostegno economico	33.536	47.848	- 14.312
Acquisti vari presso Ospedale Buzzi Milano	33.764	-	33.764
Altri acquisti vari	9.225	4.563	4.662
Totale	120.142	85.407	34.735

Servizi

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Compensi collaboratori a contratto	79.163	41.114	38.049
Contributi su compensi collaboratori a contratto	15.671	8.279	7.392
Spese per elaborazione stipendi	10.494	12.435	- 1.941
Premi per polizze assicurative	5.397	7.843	- 2.446
Prestazioni professionali	88.758	54.055	34.703
Canone di assistenza tecnica	13.081	5.495	7.586
Commissioni bancarie e postali	5.865	6.459	- 594
Spese per energia	24.939	20.481	4.458
Spese per riscaldamento (gas)	19.505	19.225	280
Spese per pulizia locali	11.677	9.309	2.368
Spese telefoniche	7.097	10.672	- 3.575
Spese viaggio personale dipendente	4.720	2.115	2.605
Spese per sostegno progetti	1.690	-	1.690
Spese per produzione e pubblicazione Arcobaleno	5.915	5.405	510
Spese per Trasporti ed abbonamenti	4.334	5.924	- 1.590
Spese per traslochi	9.646	-	9.646
Comunicazione e pubblicità	56.454	25.415	31.039
Corsi di formazione ed aggiornamento	1.830	-	1.830
Vacanze, gite e feste organizzate	3.951	8.137	- 4.187
Servizi vari presso Ospedale Buzzi Milano	66.540	-	66.540
Spese per elaborazione dati (Vintage Arché)	17.080	15.250	1.830
Convenzione Servizi - Nivalis Cooperativa sociale	30.650	83.160	- 52.510
Altri servizi vari	31.866	27.392	4.474
Totale	516.322	368.165	148.157

Godimento beni di terzi

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Affitto locali	27.091	25.759	1.332
Spese condominiali	17.013	18.053	- 1.040
Manutenzione e riparazione locali in affitto	6.842	14.180	- 7.338
Noleggio a manutenzione automezzi	716	-	716
Canone apparecchiature varie	5.506	405	5.101
Totale	57.166	58.397	- 1.231

Costo del personale

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Stipendi	457.708	431.651	26.057
Contributi su stipendi	110.833	112.610	- 1.777
Accantonamento quote trattamento di fine rapporto	36.166	32.701	3.465
Ferie maturate e non ancora godute	40.259	16.174	24.085
Totale	644.965	593.136	51.829

Ammortamenti

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Costi di ristrutturazione	8.675	7.433	1.242
Attrezzature	769	1.010	- 241
Automezzi	2.157	195	1.962
Macchine elettroniche	2.782	4.876	- 2.094
Mobili ufficio	3.900	1.723	2.177
Brevetti opere dell'ingegno	550	550	- 0
Biancheria	1.826	-	1.826
Impianti Specifici - cucina	1.074	-	1.074
Totale	21.733	15.787	5.946

Oneri diversi di gestione

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Irap	3.493	3.281	212
Ires	3.001	882	2.119
Imu	4.336	3.170	1.166
Tari	6.714	4.896	1.818
Tasi	288	219	69
Imposte e tasse	191	821	- 630
Arrotondamenti passivi	21	72	- 51
Ammende, contravvenzioni, multe e more	322	135	187
Sconti ed Abbuoni	- 623	-	623
Totale	17.743	13.476	4.891

2) – Gestione promozionale e raccolta fondi

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Componenti positive	729.550	520.601	208.949
Componenti negative	242.556	229.789	12.767
Risultato raccolta fondi	486.994	290.812	196.182

Componenti positive della raccolta fondi

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Devoluzione 5 per mille	81.670	66.240	15.430
Donazioni ricevute da Privati/Aziende	484.112	278.652	205.460
Altri	163.768	175.709	- 11.941
Totale	729.550	520.601	208.949

Trattasi della quota 5 x mille 2014 della quale è stata destinataria la Fondazione, finanziariamente incassata il 7 novembre 2016.

Componenti negative della raccolta fondi

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Devoluzione 5 per mille	5.033	7.235	- 2.203
Raccolta di Natale	30.846	25.700	5.146
Attività ordinaria di promozione	206.678	196.854	9.824
Totale	242.556	229.789	12.767

4) – Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Componenti positive	10.712	2.060	8.652
Componenti negative	33.596	19.800	13.796
Risultato gestione finanziaria	- 22.884	- 17.740	- 5.144

Componenti positive della gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Da rapporti bancari e postali	757	2	755
Da patrimonio edilizio	6.500	-	6.500
Proventi straordinari	3.454	2.058	1.396
Totale	10.712	2.060	8.652

Trattasi di interessi attivi maturati sulle giacenze presenti sui conti correnti bancari e postali e di canone di locazione relativo ad immobile sul quale la Fondazione detiene diritto di usufrutto.

Componenti negative della gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Su rapporti bancari e postali	13.828	7.460	6.368
Su prestiti (Mutuo)	10.645	2.580	8.065
Oneri straordinari	9.123	9.760	- 637
Totale	33.596	19.800	13.796

5) – Gestione di supporto generale

Nella redazione del presente bilancio gli oneri di struttura sono stati annoverati tra gli oneri della gestione tipica. Solamente a fini statistici ne esplicitiamo l'ammontare e la composizione:

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Acquisti	5.018	2.115	2.903
Servizi	80.224	59.416	20.808
Godimento beni di Terzi	5.273	12.453	- 7.180
Costo del Personale	33.933	15.280	18.653
Ammortamenti	2.083	2.082	1
Oneri diversi di gestione	10.458	8.563	1.895
Totale	136.989	99.909	37.080

N. RISULTATO GESTIONALE

31-12-2016	31-12-2015	Variazione
9.502	23.925	- 14.423

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

Descrizione	31-12-2016	31-12-2015	Variazione
Risultato della Gestione tipica	- 454.607	- 399.147	- 55.460
Risultato della Gestione promozionale e raccolta fondi	486.994	440.812	46.182
Risultato della Gestione patrimoniale e finanziaria	- 22.885	- 17.740	- 5.145
Totale	9.502	23.925	- 14.423

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, è 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 169.957,07 corrisposta nell'esercizio.

Dati sull'occupazione

La Fondazione ha, al termine dell'esercizio, un numero complessivo di addetti pari a 30 distinti nelle seguenti qualifiche e specializzazioni:

Addetti della Fondazione	31-12-2015	Variazione	31-12-2016
Direttori d'area	1		1
Responsabili funzionali	6		6
Coordinatori	5	2	7
Amministrativi	2	-1	1
Educatori	10	4	14
Altri addetti	1		1
Totale	25	5	30

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico della Fondazione alla data del 31/12/2016.

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

Il Legale Rappresentante
