

FONDAZIONE ARCHE' ONLUS

sede legale: via Stresa, 6 - 20125 Milano
codice fiscale: 97105280156

NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31/12/2017

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 stanziare 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-dic-17	31-dic-16	Variazione
2.213.440	1.955.976	257.464

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

Immobilizzazioni immateriali

31-dic-17	31-dic-16	Variazione
42.474	34.332	8.142

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

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2017	33.364	32.814	550
Incrementi dell'esercizio		550	- 550
Saldo al 31 dicembre 2017	33.364	33.364	-

Spese di manutenzione straordinaria

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2017	1.094.234	1.060.452	33.782
Incrementi dell'esercizio	19.148	10.456	8.692
Saldo al 31 dicembre 2017	1.113.382	1.070.908	42.474

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	33.364	100,0%
Spese di manutenzione straordinaria	1.113.382	1.070.908	96,2%
Immobilizzazioni donate	-	-	
Saldo al 31 dicembre 2017	1.146.746	1.104.272	96,3%

Immobilizzazioni materiali

31/12/17	31/12/16	Variazione
2.082.772	1.833.450	249.322

Terreni

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2017	80.000	-	80.000
Saldo al 31 dicembre 2017	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 2017	1.780.773	109.062	1.671.711
Incrementi dell'esercizio	195.849	-	195.849
Decrementi dell'esercizio			
Saldo al 31 dicembre 2017	1.976.622	109.062	1.867.560

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 2017	30.597	26.900	3.697
Incrementi dell'esercizio	-	952	- 952
Decrementi dell'esercizio			
Saldo al 31 dicembre 2017	30.597	27.852	2.745

Altri beni

Descrizione	Valore storico	Ammor.to	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2017	295.880	217.838	78.042
Incrementi dell'esercizio	79.362	24.937	54.425
Decrementi dell'esercizio	17.500	17.500	
Saldo al 31 dicembre 2017	357.742	225.275	132.467

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	1.976.622	109.062	5,52%
Impianti e attrezzature	30.597	27.852	91,03%
Altri beni	357.742	225.275	62,98%
Saldo al 31 dicembre 2017	2.444.961	362.189	14,81%

Immobilizzazioni finanziarie

31-dic-17	31-dic-16	Variazione
88.194	88.194	-

Partecipazioni

Descrizione	Valore contabile
Saldo al 1 gennaio 2017	38.194
Saldo al 31 dicembre 2017	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 2017	50.000
Saldo al 31 dicembre 2017	50.000

Trattasi di valori posti a garanzia del fondo di dotazione.

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

31-dic-17	31-dic-16	Variazione
360.980	354.476	6.504

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Crediti verso clienti	330.164	214.981	115.183
Crediti verso altri	30.816	139.495	- 108.679
Totale	360.980	354.476	6.504

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	330.164	-	-
Crediti verso altri	20.941	9.875	-
Totale	351.105	9.875	-

Disponibilità liquide

31-dic-17	31-dic-16	Variazione
52.817	94.112	- 41.295

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-dic-17	31-dic-16	Variazione
Depositi bancari e postali	45.617	83.973	- 38.356
Denaro e valori in cassa	7.200	10.139	- 2.939
Totale	52.817	94.112	- 41.295

G. VARIAZIONI INTERVENUTE NEI RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI**Attivi**

31-dic-17	31-dic-16	Variazione	
25.637	81.036	-	55.399

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione	
Ratei	15.818	76.718	-	60.900
Risconti	9.819	4.318		5.501
Totale	25.637	81.036	-	55.399

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-dic-17	31-dic-16	Variazione	
30.822	24.383		6.439

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione	
Ratei	13.157	10.789		2.368
Risconti	17.665	13.594		4.071
Totale	30.822	24.383		6.439

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-dic-17	31-dic-16	Variazione
982.502	892.116	90.386

Descrizione	31-dic-16	Incrementi	Decrementi	31-dic-17
Fondi di dotazione	130.000	-		130.000
Patrimonio libero				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	9.502	59.923	9.502	59.923
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	752.614	9.502		762.116
3) Riserve statutarie	-	30.463		30.463
Totale	762.116	99.888	9.502	852.502
Patrimonio vincolato				
1) Fondi vincolati destinati da terzi				-
2) Fondi vincolati per decisione degli organi				
Totale	-	-	-	-
Totale patrimonio netto	892.116	99.888	9.502	982.502

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-dic-17	31-dic-16	Variazione
279.531	222.975	56.556

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	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Valore al 1 gennaio 2017	222.975	196.944	26.031
Incremento per accantonamento dell'esercizio	59.953	39.797	20.156
Decremento per utilizzo dell'esercizio	10.072	13.766	- 3.694
Altri incrementi	6.675		6.675
Valore al 31 dicembre 2017	279.531	222.975	56.556

L. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DI DEBITO

31-dic-17	31-dic-16	Variazione
1.360.019	1.346.126	13.893

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	145.209		
Debiti vs banche per mutuo	34.484	774.944	185.567
Debiti vs fornitori	156.708		
Debiti tributari	44.550		
Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale	43.348		
Altri debiti	160.776		
Totale	585.075	774.944	185.567

Debiti vs Banche

31-dic-17	31-dic-16	Variazione
954.637	975.667	- 21.030

Banche (per anticipazione su Fatture)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Banca Prossima - Milano	145.209	141.024	4.185
Unicredit - Milano	-	297	- 297
Totale	145.209	141.321	3.888

Banche (per Mutui)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
Banca Prossima - Milano	809.428	834.346	- 24.918
Totale	809.428	834.346	- 24.918

Debiti vs Fornitori

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazione	
per Fatture da Pagare	118.858	162.166	-	43.308
per Fatture da Ricevere	37.850	16.283		21.567
Totale	156.708	178.449	-	21.741

Debiti tributari

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazione	
Debiti vs Erario per IRAP - IRES	10.717	6.494		4.223
Debiti vs Erario per IVA	-	676	-	676
Ritenute fiscali dipendenti-collaboratori	27.294	19.016		8.278
Ritenute d'acconto lavoratori autonomi	6.539	3.226		3.313
Totale	44.550	29.412		15.138

Debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazione	
Debiti vs INPS per lavoratori dipendenti	39.767	28.409		11.358
Debiti vs INPS per collaboratori	3.581	3.204		377
Totale	43.348	31.613		11.735

Altri debiti

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazione	
Debiti vs dipendenti per ferie non godute	44.030	49.077	-	5.047
Debiti vs terzi per prestiti infruttiferi	50.000	60.000	-	10.000
Debiti vs dipendenti per stipendi da liquidare	56.372	-		56.372
Debiti vs collaboratori per stipendi da liquidare	7.084	7.551	-	467
Debiti diversi	3.290	14.357	-	11.067
Totale	160.776	130.985		29.791

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-dic-17	31-dic-16	Variazione
Componenti positive	1.346.435	923.464	422.971
Componenti negative	1.766.311	1.378.071	388.240
Risultato gestione tipica	- 419.876	- 454.607	34.731

Componenti positive della gestione tipica

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Da contributi su progetti	153.639	261.534	- 107.895
Da contratti con enti pubblici	1.168.979	611.842	557.137
Altri proventi e ricavi	23.817	50.088	- 26.271
Totale	1.346.435	923.464	422.971

Componenti negative della gestione tipica

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Acquisti	174.241	120.142	54.099
Servizi	523.499	516.322	7.177
Godimento beni di terzi	87.797	57.166	30.631
Personale	917.640	644.965	272.675
Ammortamenti	36.895	21.733	15.162
Oneri diversi di gestione	26.239	17.743	8.496
Totale	1.766.311	1.378.071	388.240

Acquisti

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Cancelleria e materiale di consumo	3.092	3.853	- 761
Costi informatici e materiale per computer	3.127	6.229	- 3.102
Alimentari	36.376	20.315	16.061
Carburante per autovetture	3.656	2.131	1.525
Medicinali e materiale farmaceutico	7.029	5.157	1.872
Detersivi e materiale pulizia	5.954	5.933	21
Sostegno economico	53.683	33.536	20.147
Acquisti vari presso Ospedale Buzzi Milano	40.491	33.763	6.728
Altri acquisti vari	20.833	9.225	11.608
Totale	174.241	120.142	54.099

Servizi

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Compensi collaboratori a contratto	111.899	79.163	32.736
Contributi su compensi collaboratori a contratto	23.302	15.671	7.631
Spese per elaborazione stipendi	19.085	10.494	8.591
Premi per polizze assicurative	10.488	5.397	5.091
Prestazioni professionali	67.359	88.758	- 21.399
Canone di assistenza tecnica	13.503	13.081	422
Commissioni bancarie e postali	2.822	5.865	- 3.043
Spese per energia	27.397	24.939	2.458
Spese per riscaldamento (gas)	26.129	19.505	6.624

Spese per pulizia locali	8.114	11.677	-	3.563
Spese telefoniche	8.626	7.097		1.529
Spese viaggio personale dipendente	3.469	4.720	-	1.251
Spese per convegni e congressi	4.999	-		4.999
Spese per produzione e pubblicazione Arcobaleno	4.898	5.915	-	1.017
Spese per Trasporti ed abbonamenti	5.675	4.334		1.341
Spese per traslochi	4.805	9.646	-	4.841
Comunicazione e pubblicità	18.692	56.454	-	37.762
Corsi di formazione ed aggiornamento	7.593	1.830		5.763
Vacanze, gite e feste organizzate	12.853	3.950		8.903
Servizi vari presso Ospedale Buzzi Milano	56.532	66.540	-	10.008
Spese per elaborazione dati (Vintage Arché)	18.300	17.080		1.220
Convenzione Servizi - Nivalis Cooperativa sociale	36.500	30.650		5.850
Altri servizi vari	30.459	33.556	-	3.097
Totale	523.499	516.322		7.177

Godimento beni di terzi

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Affitto locali	30.646	27.091	3.555
Spese condominiali	16.258	17.013	- 755
Manutenzione e riparazione locali in affitto	33.895	6.842	27.053
Noleggio a manutenzione automezzi	628	715	- 87
Canone apparecchiature varie	6.369	5.505	864
Totale	87.796	57.166	30.630

Costo del personale

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Stipendi	671.763	457.707	214.056
Contributi su stipendi	163.376	110.833	52.543
Accantonamento quote trattamento di fine rapporto	53.744	36.166	17.578
Ferie maturate e non ancora godute	28.758	40.259	- 11.501
Totale	917.641	644.965	272.676

Ammortamenti

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Costi di ristrutturazione	10.456	8.675	1.781
Attrezzature	952	769	183
Automezzi	9.091	2.157	6.934
Macchine elettroniche	2.349	2.782	- 433
Mobili ufficio	7.698	3.900	3.798
Brevetti opere dell'ingegno	550	550	-
Biancheria	3.652	1.826	1.826
Impianti Specifici - cucina	2.147	1.074	1.073
Totale	36.895	21.733	15.162

Oneri diversi di gestione

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Irap	6.021	3.493	2.528
Ires	4.695	3.001	1.694
Imu	5.496	4.336	1.160
Tari	8.019	6.714	1.305
Tasi	363	288	75
Imposte e tasse	656	191	465
Arrotondamenti passivi	4	21	- 17
Ammende, contravvenzioni, multe e more	1.047	322	725
Sconti ed Abbuoni	- 62	- 623	561
Totale	26.239	17.743	8.496

2) – Gestione promozionale e raccolta fondi

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione
Componenti positive	788.693	729.550	59.143
Componenti negative	282.728	242.557	40.171
Risultato raccolta fondi	505.965	486.993	18.972

Componenti positive della raccolta fondi

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione	
Devoluzione 5 per mille	75.760	81.670	-	5.910
Donazioni ricevute da Privati/Aziende	476.958	484.112	-	7.154
Lasciti testamentari	56.766	-		56.766
Altri	179.209	163.768		15.441
Totale	788.693	729.550		59.143

Trattasi della quota 5 x mille 2015 della quale è stata destinataria la Fondazione, finanziariamente incassata il 11 agosto 2017.

Componenti negative della raccolta fondi

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione	
Devoluzione 5 per mille	8.393	5.033		3.360
Raccolta di Natale	28.149	30.846	-	2.697
Attività ordinaria di promozione	246.186	206.678		39.508
Totale	282.728	242.557		40.171

4) – Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione	
Componenti positive	31.081	10.712		20.369
Componenti negative	57.247	33.596		23.651
Risultato gestione finanziaria	- 26.166	- 22.884	-	3.282

Componenti positive della gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione	
Da rapporti bancari e postali	-	758	-	758
Da patrimonio edilizio	15.600	6.500		9.100
Da altri beni patrimoniali	3.200	-		3.200
Proventi straordinari	12.281	3.454		8.827
Totale	31.081	10.712		20.369

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-dic-17	31-dic-16	Variazione	
Su rapporti bancari e postali	11.288	13.828	-	2.540
Su prestiti (Mutuo)	19.919	10.645		9.274
Oneri straordinari	26.040	9.123		16.917
Totale	57.247	33.596		23.651

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	31-12-2017	31-12-2016	Variazione	
Acquisti	6.251	5.018		1.233
Servizi	90.352	80.224		10.128
Godimento beni di Terzi	6.759	5.273		1.486
Costo del Personale	62.392	33.933		28.459
Ammortamenti	5.869	2.083		3.786
Oneri diversi di gestione	18.245	10.458		7.787
Totale	189.868	136.989		52.879

N. RISULTATO GESTIONALE

31-dic-17	31-dic-16	Variazione
59.923	9.502	50.421

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

Descrizione	31-dic-17	31-dic-16	Variazione	
Risultato della Gestione tipica	- 419.876	- 454.607		34.731
Risultato della Gestione promozionale e raccolta fondi	505.965	486.993		18.972
Risultato della Gestione patrimoniale e finanziaria	- 26.166	- 22.884	-	3.282
Totale	59.923	9.502		50.421

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 €uro 36.000,00 (trentaseimila) lordi annui. Permane la gratuità delle altre cariche compreso l'organo di controllo.
- IVA indetraibile: Euro 109.477,83 corrisposta nell'esercizio.

Dati sull'occupazione

La Fondazione ha, al termine dell'esercizio, un numero complessivo di addetti pari a 43 distinti nelle seguenti qualifiche e specializzazioni:

Addetti della Fondazione	31-12-2016	Variazione	31-12-2017
Direttori d'area	1	1	2
Responsabili funzionali	6	0	6
Coordinatori	7	0	7
Amministrativi	1	0	1
Educatori	14	10	24
Altri addetti	1	2	3
Totale	30	13	43

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico della Fondazione alla data del 31/12/2017.

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

Il Legale Rappresentante
(padre Giuseppe Bettoni)