

# *CASCINA ROCCAFRANCA*

**FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”**

**Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76**

**Codice Fiscale n. 97675440016**

**Partita IVA n. 09518590014**

**CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2017**

**FONDAZIONE "CASCINA ROCCAFRANCA"**  
**Sede Legale : Via Gaidano 76 - 10137 TORINO**  
**Codice fiscale n. 97675440016 - Partita IVA n. 09518590014**

**CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2017**

**STATO PATRIMONIALE**

<b><u>ATTIVO</u></b>	<b><u>31.12.2017</u></b>	<b><u>31.12.2016</u></b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
Versamenti già richiamati	0,00	0,00
Versamenti non ancora richiamati	0,00	0,00
<b>Totale crediti verso Soci (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.784,00	2.784,00
- ammortamento in conto	-2.784,00	-2.784,00
saldo netto	0,00	0,00
5) avviamento	0,00	0,00
6) immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
7) altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	0,00	0,00
2) impianti e macchinario	65.096,13	65.096,13
Dismissione cespite	-5.300,00	0,00
- fondo ammortamento	-59.796,13	-65.096,13
saldo netto	0,00	0,00
3) attrezzature industriali e commerciali	57.697,75	57.697,75
acquisizione cespite	2.245,70	0,00
- fondo ammortamento	-59.943,45	-57.697,75
saldo netto	0,00	0,00
4) altri beni	6.696,82	6.696,82
- fondo ammortamento	-6.696,82	-6.696,82
saldo netto	0,00	0,00
5) immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>1) partecipazioni in:</b>		
a) imprese controllate	0,00	0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00
d) altre imprese	516,40	516,40
<b>2) crediti:</b>		
a) verso imprese controllate	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
c) verso controllanti	0,00	0,00
d) verso altri	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<b>3) altri titoli</b>	0,00	0,00
<b>4) azioni proprie</b>	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	<u>516,40</u>	<u>516,40</u>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<u>516,40</u>	<u>516,40</u>

### C) ATTIVO CIRCOLANTE

#### II - Crediti

1) verso cofinanziatori	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
2) verso imprese controllate	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
3) verso imprese collegate	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
4) verso controllanti	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
4 bis) crediti tributari	<u>805,72</u>	<u>15.998,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	805,72	15.998,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
4 ter) imposte anticipate	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
5) verso altri	<b>50.560,33</b>	108.283,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>50.560,33</b>	108.283,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
<b>Totale Crediti</b>	<b>51.366,05</b>	124.281,00
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1) partecipazioni in imprese controllate	<b>0,00</b>	0,00
2) partecipazioni in imprese collegate	<b>0,00</b>	0,00
3) partecipazioni in imprese controllanti	<b>0,00</b>	0,00
4) altre partecipazioni	<b>0,00</b>	0,00
5) azioni proprie	<b>0,00</b>	0,00
<i>valore nominale complessivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
6) altri titoli	<b>48.496,19</b>	48.496,19
<b>Totale</b>	<b>48.496,19</b>	48.496,19
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	<b>303.186,56</b>	169.209,33
2) assegni	<b>0,00</b>	0,00
3) denaro e valori in cassa	<b>4.285,96</b>	962,52
<b>Totale Disponibilità liquide</b>	<b>307.472,52</b>	170.171,85
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>407.334,76</b>	342.949,04
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei attivi	<b>0,00</b>	264,00
Risconti attivi	<b>4.073,95</b>	4.138,00
Risconti pluriennali	<b>0,00</b>	0,00
Disaggio su prestiti e oneri plurienn. su finanziam.	<b>0,00</b>	0,00
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>4.073,95</b>	4.402,46
<b>Totale attivo (A + B + C + D)</b>	<b>411.925,11</b>	347.867,90

<b>PASSIVO</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I Fondo di dotazione	100.000,00	100.000,00
II Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0,00	0,00
III Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
IV Riserva legale	0,00	0,00
V Riserve statutarie	0,00	0,00
VI Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
VII Altre riserve, distintamente indicate	0,00	0,00
VII I Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	14.043,90	28.835,72
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	15.365,40	-14.791,82
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>129.409,30</b>	<b>114.043,90</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
2) per imposte, anche differite	0,00	0,00
3) altri	0,00	0,00
<b>Totale Fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
	<b>62.920,34</b>	<b>54.114,61</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) obbligazioni	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
2) obbligazioni convertibili	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
3) debiti verso soci per finanziamenti	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
4) debiti verso banche	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
5) debiti verso altri finanziatori	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
6) acconti	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00

	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
7) debiti verso fornitori	<b>14.549,59</b>	16.251,89
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>14.549,59</b>	16.251,89
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
8) debiti rappresentati da titoli di credito	<b>0,00</b>	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
9) debiti verso imprese controllate	<b>0,00</b>	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
10) debiti verso imprese collegate	<b>0,00</b>	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
11) debiti verso controllanti	<b>0,00</b>	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
12) debiti tributari	<b>7.666,07</b>	18.106,73
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>7.666,07</b>	18.106,73
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	<b>7.892,34</b>	5.530,18
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>7.892,34</b>	5.530,18
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
14) altri debiti	<b>511,93</b>	91.330,19
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>511,93</b>	91.330,19
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>0,00</b>	0,00
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>30.619,93</b>	131.218,99
 <b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei passivi	<b>14.142,60</b>	12.569,57
Risconti passivi	<b>174.832,94</b>	35.920,83
Aggio su prestiti e risconti pluriennali	<b>0,00</b>	0,00
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>188.975,54</b>	48.490,40
 <b>Totale passivo (A + B + C + D + E)</b>	<b>411.925,11</b>	347.867,90

## CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2017 31.12.2017	Periodo 01.01.2016 31.12.2016
<b>A) PROVENTI</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	56.700,00	57.802,55
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
5) altri ricavi e proventi	5.956,02	210.899,66
<i>altri ricavi</i>	9.871,56	1.912,87
<i>contributi in conto esercizio</i>	320.718,31	208.986,79
	<b>393.245,89</b>	<b>268.702,21</b>
<b>B) COSTI</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.673,76	4.170,36
7) per servizi	167.545,57	94.657,91
8) per godimento beni di terzi	2.617,37	13.165,51
9) per il personale	175.331,91	147.613,74
a) salari e stipendi	128.803,19	107.667,42
b) oneri sociali	36.705,58	32.008,93
c) trattamento di fine rapporto	9.823,14	7.937,39
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) altri costi	0,00	0,00
10) ammortamenti e svalutazioni:	2.245,70	2.093,34
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.245,70	2.093,34
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00
12) accantonamento per rischi	0,00	0,00
13) altri accantonamenti	0,00	0,00
14) oneri diversi di gestione	6.765,31	5.209,57
	<b>357.179,62</b>	<b>266.910,43</b>
<b>Differenza (A-B)</b>	<b>36.066,27</b>	<b>1.791,78</b>

	Periodo 01.01.2017 31.12.2017	Periodo 01.01.2016 31.12.2016
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
15) proventi da partecipazioni	<b>0,00</b>	0,00
<i>relativi ad imprese controllate</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>relativi ad imprese collegate</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>relativi ad altre imprese</i>	<b>0,00</b>	0,00
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	<b>0,00</b>	0,00
<i>da crediti da imprese controllate</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>da crediti da imprese collegate</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>da crediti da imprese controllanti</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>da crediti da altre imprese</i>	<b>0,00</b>	0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	<b>0,00</b>	0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	<b>0,00</b>	0,00
d) proventi diversi dai precedenti	<b>0,00</b>	0,00
<i>da imprese controllate</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>da imprese collegate</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>da imprese controllanti</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>altri proventi</i>	<b>0,00</b>	0,00
17) interessi ed altri oneri finanziari	<b>107,87</b>	88,37
<i>verso imprese controllate</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>verso imprese collegate</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>verso imprese controllanti</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>altri interessi e oneri finanziari</i>	<b>107,87</b>	88,37
17 bis) utili e perdite su cambi	<b>0,00</b>	0,00
<b>Totale Proventi e oneri finanziari C)</b>	<b>107,87</b>	88,37

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'  
FINANZIARIE**

18) rivalutazioni	<b>0,00</b>	0,00
a) di partecipazioni	<b>0,00</b>	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	<b>0,00</b>	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	<b>0,00</b>	0,00
19) svalutazioni	<b>0,00</b>	0,00
a) di partecipazioni	<b>0,00</b>	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	<b>0,00</b>	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	<b>0,00</b>	0,00
<b>Totale Rettifiche di valore di att. finanziarie D)</b>	<b>0,00</b>	0,00



E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Periodo	
	01.01.2017	01.01.2016
	31.12.2017	31.12.2016
20) proventi straordinari	<b>0,00</b>	20,00
<i>plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono</i>		
<i>iscrivibili</i>		
<i>al n. 5)</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>altri proventi (sopravv.attive)</i>	<b>0,00</b>	20,00
21) oneri straordinari	<b>0,00</b>	798,23
<i>minusvalenze da alienazioni, i cui effetti contabili</i>		
<i>non sono iscrivibili al n. 14)</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>imposte relative ad esercizi precedenti</i>	<b>0,00</b>	0,00
<i>altri oneri (sopravv.pass.)</i>	<b>0,00</b>	798,23
<b>Totale Proventi e oneri straordinari E)</b>	<b>0,00</b>	-778,23
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)</b>	<b>35.958,40</b>	925,18
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
22 a) Imposte correnti	<b>20.593,00</b>	15.717,00
22 b) Imposte differite	<b>0,00</b>	0,00
Totale imposte sul reddito d'esercizio	<b>20.593,00</b>	15.717,00
<b>23) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</b>	<b>15.365,40</b>	-14.791,82

**PRINCIPI E CRITERI OSSERVATI NELLA REDAZIONE  
DEL CONTO CONUNTIVO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2017**

**PREMESSA**

La Fondazione denominata “Cascina Roccafranca” è stata costituita in Torino il 12/04/2006 con atto notaio Dott. Salvatore Barbagallo. La durata della Fondazione originariamente, ai sensi dell’art. 1 dello Statuto, era stabilita sino al 31/12/2010.

Il Consiglio Comunale della Città di Torino, nella seduta del 27 settembre 2010, ha prorogato la durata della Fondazione Cascina Roccafranca al 31/12/2015.

Il Consiglio Comunale della Città di Torino, nella seduta del 09 Dicembre 2015, ha deliberato la proroga di durata della Fondazione Cascina Roccafranca fino al 31/12/2025.

Il 2 gennaio 2007 la Fondazione ha presentato la richiesta per l’attribuzione della partita IVA, ottenuta in data 19 gennaio, al fine di poter svolgere l’attività commerciale di affitto di azienda relativamente al ristorante e alla caffetteria.

Nell’anno 2014 La Fondazione in qualità di capofila della “Rete delle Case del Quartiere” di Torino ha partecipato al Bando culturale nazionale “Che fare 2” con il progetto “Di Casa in Casa” vincendo il primo premio di euro 100.000,00.

Tale somma è stata interamente assegnata per favorire la costituzione e il funzionamento della Rete stessa. Il progetto si è sviluppato con risultati superiori al previsto, con particolare riferimento a riscontri di livello nazionale e locale: partecipazione della Città di Torino come partner alla candidatura del programma europeo U.I.A., convegno nazionale “Abitare una casa per Abitare un quartiere” con la partecipazione di circa 40 esperienze di cui 5 europee. Il progetto si è concluso ad aprile 2017 con il versamento da parte della Fondazione Cascina Roccafranca di un contributo di euro 16.280,46 alla costituenda “Rete delle Case del Quartiere A.P.S.”

La Fondazione ha usufruito nell’anno 2016, con proroga estesa a settembre 2017 di un contributo della Compagnia di San Paolo a sostegno del progetto “La Rete delle Case del Quartiere di Torino 2016/2017” per l’importo di euro 40.000,00 di cui euro 28.000,00 erogati nell’anno 2016 e la restante parte pari ad euro 12.000,00 di competenza dell’anno 2017, sarà erogata successivamente alla verifica ed accettazione della relativa rendicontazione.

Inoltre la Compagnia di San Paolo nell’ambito della Convenzione con il Comune di Torino per la realizzazione di programmi di sviluppo sociale, educativo e culturale ha deliberato la concessione di un contributo di euro 80.000,00 da ripartire nel triennio 2017/2019 sul progetto “Cascina Roccafranca 2017”, di tale somma è già stato erogato il 70% dell’importo pari ad euro 56.000,00, la restante somma di euro 24.000,00 verrà erogata dopo l’approvazione della relativa rendicontazione.

Per il progetto “Adotta un pianista” evento svoltosi nei giorni 16 e 17 settembre 2017 l’Associazione Culturale Global Sounds con sede in Torino Piazza Vittorio Veneto 19/a ha stanziato un contributo pari ad euro 1.000,00.

La Fondazione Cassa di Risparmio di Torino ha inoltre deliberato nel 2016 l’assegnazione di un contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “Leggermente in rete 2016/2017” di cui euro 4.958,59 di competenza dell’esercizio 2017.

La Fondazione Cassa di Risparmio di Torino ha inoltre deliberato l’assegnazione di un contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “Leggermente Torino 2017/2018” di cui euro 1.323,07 di competenza dell’esercizio 2017.

Per il medesimo progetto “Leggermente 2017/2018” la Circoscrizione IV ha deliberato l'erogazione di un contributo di euro 1.200,00 a copertura dei costi sostenuti per il progetto nell'anno 2017 e la Fondazione della Comunità di Mirafiori Onlus ha deliberato l'erogazione di un contributo di euro 1.500,00 di cui euro 750,00 a copertura dei costi sostenuti nell'anno 2017.

Nell'anno 2016 la Fondazione Cascina Roccafranca ha partecipato, in qualità di partner della Città di Torino, al bando europeo “Urban Innovative Actions (U.I.A.) con il progetto Co-City che ha l'obiettivo di sperimentare l'attuazione del “Regolamento sui Beni Comuni” della Città di Torino, tramite la costituzione di “Patti di collaborazione” tra la Città e i cittadini attivi, finalizzati alla lotta contro la povertà ed il degrado urbano nelle aree più svantaggiate della città. Il progetto è stato ammesso ai Finanziamenti Europei per un importo totale di euro 4.125.892,00 di cui euro 556.492,00 destinati alla Fondazione per il triennio 2017/2019.

La Città di Torino, con determinazione dirigenziale del 24 luglio 2017 ha approvato il trasferimento di fondi pari alla prima tranche del totale pari ad euro 301.200,00, nell'anno 2017 sono stati impiegati euro 127.417,06 a copertura delle spese sostenute e rendicontabili

Il presente conto consuntivo è relativo al dodicesimo esercizio di attività della Fondazione e copre il periodo dal 1<sup>a</sup> gennaio 2017 al 31 dicembre 2017.

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 non sono stati superati i limiti di cui al primo comma dell'articolo 2435 bis del Codice Civile, per questo ci si è avvalsi, nella redazione del Conto Consuntivo d'Esercizio, di alcune semplificazioni consentite dal nostro ordinamento.

Non si è infatti provveduto alla redazione della Relazione sulla Gestione secondo i criteri previsti dall'articolo 2428 del Codice Civile, fornendo nella presente Nota Integrativa le informazioni richieste dai commi 3 e 4 del medesimo articolo 2428 del Codice Civile.

Lo Stato Patrimoniale, invece, è stato redatto secondo lo schema previsto dagli articoli 2424 e 2424 bis del Codice Civile, integrato dalle informazioni specificamente richieste dall'articolo 2435 -bis del Codice Civile per quanto attiene gli ammortamenti e le svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali, al fine di assicurare una più chiara rappresentazione delle voci di rendiconto.

Il Conto Economico, infine, è stato redatto secondo lo schema previsto dagli articoli 2425 e 2425 bis del Codice Civile.

In entrambi gli schemi le denominazioni di alcune voci sono state adattate alle particolari esigenze della Fondazione, per quanto riguarda i proventi ed oneri straordinari la voce sopravvenienze passive di euro 349,15 presente nel rendiconto istituzionale è stata aggregata alla voce spese di assicurazione trattandosi di conguaglio di premio assicurativo relativo all'esercizio precedente.

## **PRINCIPI DI REDAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO**

In riferimento a quanto previsto dall'articolo 2423 bis del Codice Civile, si attesta che:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- si sono indicati esclusivamente gli avanzi e/o i disavanzi realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi, e/o entrate, e degli oneri, e/o delle uscite, di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- non ci sono state modifiche nei criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

## **DISPOSIZIONI CONTENUTE NEGLI ARTICOLI 2427 E 2435-BIS DEL CODICE CIVILE**

***1) Criteri applicati nella valutazione delle voci di rendiconto, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato (articolo n. 2427, n. 1 del Codice Civile).***

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono state valutate secondo il costo sostenuto per l'acquisto. Per prudenza gli ammortamenti sono fatti al 100% del valore del costo.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate secondo il costo sostenuto per l'acquisto.

Le aliquote di ammortamento adottate sono state le seguenti:

- per le immobilizzazioni acquisite nell'ambito dell'attività istituzionale il costo è stato interamente ammortizzato nell'anno dell'acquisto;
- per le immobilizzazioni acquisite nell'ambito dell'attività commerciale il costo è stato interamente ammortizzato nell'anno di acquisto trattandosi di singolo bene di valore inferiore ad euro 516,46.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie sono state valutate al costo sostenuto per l'acquisto.

### **Crediti**

I crediti sono iscritti al loro valore di realizzo, non si è proceduto ad effettuare accantonamento svalutazione crediti in quanto si tratta di crediti non a rischio di inesigibilità.

### **Disponibilità liquide**

Trattasi delle giacenze della Fondazione su conti correnti bancari e delle liquidità esistenti nella cassa contanti alla chiusura dell'esercizio.

Sono state iscritte per il loro effettivo importo, debitamente conciliato, per quanto concerne i depositi bancari, con le risultanze emergenti dagli estratti conto bancari.

### **Ratei e risconti**

I ratei ed i risconti sono stati calcolati in base al criterio della competenza in ragione del tempo

### **Debiti**

Sono stati rilevati al loro valore nominale.

### **Imposte**

Le imposte (IRES e IRAP) sono state calcolate sulla base delle normative vigenti.

Con riferimento all'Imposta Regionale sulle Attività Produttive, sono state utilizzate le norme previste dal D. Lgs. n. 446/1997 e successive modificazioni e integrazioni, sia per quanto riguarda l'imposta relativa all'attività istituzionale che quella relativa all'attività commerciale.

Per l'analisi della consistenza e delle movimentazioni delle singole poste costituenti il conto consuntivo, si rimanda alle relazioni illustrative redatte a commento delle attività istituzionali e commerciali svolte dalla Fondazione, riportate nel seguito del rendiconto.

## **PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO**

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2017 chiude con un risultato positivo di Euro **15.365,40** costituito da avanzo di gestione dell'attività commerciale di Euro **31.897,56** e da un disavanzo dell'attività istituzionale di Euro **16.532,16**.

Si invitano pertanto i Signori Soci ad approvare il presente conto e i relativi allegati, proponendo la copertura della perdita dell'esercizio istituzionale con la consistenza patrimoniale indicata nella voce "Avanzi portati a nuovo".

Torino, 29/03/2018

FONDAZIONE CASCINA ROCCAFRANCA

Il Presidente  
Marialessandra SABARINO

Il Direttore  
Renato Bergamin

# *CASCINA ROCCAFRANCA*

**FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”**

**Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76  
Codice Fiscale n. 97675440016  
Partita IVA n. 09518590014**

**CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2017**

**ATTIVITA' ISTITUZIONALE**

**FONDAZIONE "CASCINA ROCCA FRANCA"**  
**Sede Legale : Via Gaidano 76 - 10137 TORINO**  
**Codice fiscale n. 97675440016**

**CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2017 ATTIVITA' ISTITUZIONALE**

<b><u>ATTIVO</u></b>	<b><u>31.12.2017</u></b>	<b><u>31.12.2016</u></b>
<b>A) Crediti verso membri della Fondazione</b>		
<b>per versamenti ancora dovuti</b>		
Comune di Torino per Fondo di dotazione	0,00	0,00
<b>Totale crediti verso membri della Fondazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.784,00	2.784,00
meno: fondo ammortamento	<u>-2.784,00</u>	<u>-2.784,00</u>
saldo netto	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
<b>2) impianti e macchinari</b>		
impianto telefonico	1.800,00	1.800,00
impianto elettrico	<u>11.268,00</u>	<u>11.268,00</u>
Totale impianti e macchinario	<b>13.068,00</b>	<b>13.068,00</b>
meno: fondo ammortamento	<u>-13.068,00</u>	<u>-13.068,00</u>
saldo netto	0,00	0,00
<b>3) attrezzature industriali e commerciali</b>		
attrezzature varie	5.151,73	4.650,61
macchine ufficio e.e.	608,07	608,07
telefoni cellulari	84,89	84,89
beni strumentali inferiore a Euro 516,46	1.875,82	1.875,82
mobili e arredi	<u>13.399,26</u>	<u>13.399,28</u>
Totale attrezzature industriali e commerciali	<b>21.119,77</b>	<b>20.618,65</b>
meno: fondo ammortamento	<u>-21.119,77</u>	<u>-20.618,65</u>
saldo netto	0,00	0,00
<b>4) altri beni</b>		
libri per Biblioteca Spazio Donne	3.000,00	3.000,00
meno: fondo ammortamento	<u>-3.000,00</u>	<u>-3.000,00</u>
saldo netto	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni materiali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
1) partecipazioni in:		
d) altre imprese (Banca Popolare Etica)	<b>516,40</b>	516,40
<b>Totale Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>516,40</b>	516,40
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>516,40</b>	516,40
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
4-bis) crediti tributari		
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
credito verso erario per Irap	<b>0,00</b>	5.517,00
credito verso erario per DL 66/2014	<b>770,81</b>	490,80
credito add.com.IRPEF	<b>34,91</b>	34,20
Totale crediti tributari	<b>805,72</b>	6.042,00
5) verso altri		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- depositi cauzionali S.I.A.E.	<b>200,00</b>	200,00
- arrotondamenti su retribuzioni	<b>12,32</b>	7,89
- crediti verso Citta di Torino per contributi	<b>1.200,00</b>	340,00
- crediti verso Compagnia di San Paolo	<b>36.000,00</b>	24.000,00
-crediti per contributi da ricevere	<b>9.323,07</b>	2.041,41
-crediti v/Inail	<b>42,94</b>	0,00
-crediti v/Enti previdenziali (INPS)	<b>0,00</b>	36,80
-fornitori c/anticipi	<b>0,00</b>	63,05
Totale crediti verso altri	<b>46.778,33</b>	26.689,15
<b>Totale crediti</b>	<b>47.584,05</b>	32.731,15



	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
6) altri titoli		
- Fondo Valori Responsabili Monetario	<b>48.496,19</b>	48.496,19
	<hr/>	<hr/>
Totale altri titoli	<b>48.496,19</b>	48.496,19
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali		
- Banca Popolare Etica	<b>303.186,56</b>	169.209,33
	<hr/>	<hr/>
3) denaro e valori in cassa		
- cassa denaro	<b>4.285,96</b>	962,52
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>307.472,52</b>	170.171,85
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>403.552,76</b>	251.399,19
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>		
<b>Ratei attivi</b>		
	<b>0,00</b>	264,00
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale ratei attivi</b>	<b>0,00</b>	264,00
	<hr/>	<hr/>
<b>Risconti attivi</b>		
- su assicurazioni	<b>3.235,31</b>	3.235,58
- su abbonamenti internet	<b>36,64</b>	212,77
- su spese trasporti	<b>114,60</b>	0,00
- su spese tipografiche	<b>687,40</b>	550,11
- su voucher buoni lavoro	<b>0,00</b>	140,00
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale risconti attivi</b>	<b>4.073,95</b>	4.138,46
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale Ratei e risconti attivi (D)</b>	<b>4.073,95</b>	4.402,46
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Totale attivo</b>	<b>408.143,11</b>	256.318,05
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**PASSIVO**

<b>A) Patrimonio netto</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
I Fondo di dotazione - Città di Torino	<b>100.000,00</b>	100.000,00
VII Altre riserve distintamente indicate:	<b>0,00</b>	0,00
VIII Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	<b>-65.024,36</b>	-26.394,95
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	<b>-16.532,16</b>	-38.629,41
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>18.443,48</b>	34.975,64
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>62.920,34</b>	54.114,61
<b>D) Debiti</b>		
7) debiti verso fornitori		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso fornitori per fatture ricevute	<b>1.358,80</b>	3.039,01
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	<b>13.190,79</b>	13.021,03
Totale debiti verso fornitori	<b>14.549,59</b>	16.060,04
12) debiti tributari		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per ritenute su lavoro dipendente e assimilato	<b>1.164,04</b>	1.498,88
- per ritenute su lavoro autonomo	<b>494,72</b>	236,85
- debiti imposta IRAP	<b>3.315,16</b>	4.234,00
Totale debiti tributari	<b>4.973,92</b>	5.969,73
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per saldo INAIL	<b>269,85</b>	65,51
- per trattenute INPS dipendenti/collaboratori	<b>7.622,49</b>	5.464,67
Totale debiti verso istituti di previdenza	<b>7.892,34</b>	5.530,18



14) altri debiti	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso dipendenti per retribuzioni correnti	<b>0,00</b>	8.606,00
- verso Enti per trattenute su stipendi	<b>199,00</b>	199,00
- pagamenti c/credito da addebitare	<b>114,60</b>	0,00
- verso contributi da liquidare	<b>0,00</b>	2.000,00
- debiti diversi	<b>138,96</b>	0,00
- verso gestione commerciale Fondazione Cascina	<b>109.875,97</b>	80.484,76
- verso imposta sost. TFR	<b>59,37</b>	40,43
	<hr/>	<hr/>
Totale altri debiti	<b>110.387,90</b>	91.330,19
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>137.803,75</b>	118.890,14
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
<b>Ratei passivi</b>		
- retribuzioni differite e relativi contributi	<b>11.923,99</b>	10.295,43
- prestazioni occasionali e servizi	<b>1.168,61</b>	1.093,12
- contributi da erogare	<b>1.050,00</b>	1.050,00
- imposte di bollo	<b>0,00</b>	131,02
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale ratei passivi</b>	<b>14.142,60</b>	12.569,57
	<hr/>	<hr/>
<b>Risconti passivi</b>		
- contributi su progetti	<b>174.832,94</b>	32.728,09
- contributi per compartecipazione spese	<b>0,00</b>	1.860,00
- utilizzo locali	<b>0,00</b>	1.180,00
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale risconti passivi</b>	<b>174.832,94</b>	35.768,09
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>188.975,54</b>	48.337,66
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Totale passivo</b>	<b>408.143,11</b>	256.318,05
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**CONTO ECONOMICO**

<b>A) Proventi dell'attività istituzionale</b>	<b>Periodo 01.01.2017 31.12.2017</b>	<b>Periodo 01.01.2016 31.12.2016</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>5) altri ricavi e proventi</b>		
<i>contributi in conto esercizio</i>		
- contributi per compartecipazione spese	54.158,50	56.801,50
- contributi per attività istituzionale	<u>266.559,81</u>	<u>152.185,20</u>
	<b>320.718,31</b>	<b>208.986,79</b>
 <i>altri proventi</i>		
- recupero marche da bollo	390,00	386,00
- incasso cauzioni	597,00	541,50
- contributi lotteria	2.349,00	0,00
- erogazioni liberali	3.933,75	983,00
- arrotondamenti attivi	<u>1,81</u>	<u>1,66</u>
	<b>7.271,56</b>	<b>1.912,16</b>
 Totale altri ricavi e proventi	<b>327.989,87</b>	<b>210.898,95</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Totale Proventi dell'attività istituzionale A)</b>	<b>327.989,87</b>	<b>210.898,95</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <b>B) Costi dell'attività istituzionale</b>		
 <b>6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>		
- materiale di consumo e antinfortunistico	443,78	128,71
- materiale di pulizia	38,44	53,30
- premi concorso	130,00	0,00
- cancelleria, stampati	144,75	20,50
- altri piccoli acquisti	32,83	49,91
- acquisti beni e materiali per manifestazioni ed eventi	1.568,59	3.325,43
- acquisti con scontrini	<u>260,70</u>	<u>345,60</u>
	<b>2.619,09</b>	<b>3.923,45</b>
 Totale costi per materie prime, sussid. di consumo e merci	<b>2.619,09</b>	<b>3.923,45</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
 <b>7) per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali</b>		
- erogazione contributi per attività istituzionale	20.480,46	21.800,00
- consulenze paghe e contributi	4.350,64	2.515,26
- consulenze professionali	5.641,32	13.929,59
- consulenze tecniche	570,96	820,96
- servizi amministrativi	549,00	755,73
- compenso revisore dei conti	2.786,64	2.786,64
- spese di pubblicità, informazione e promozione	4.594,50	4.311,71
- spese per prestazioni di servizi	19.993,39	5.603,49
- spese postali	7,85	67,10
- spese per eventi e rassegne	<u>9.882,80</u>	<u>11.257,00</u>

	<b>Periodo</b> <b>01.01.2017</b> <b>31.12.2017</b>	<b>Periodo</b> <b>01.01.2016</b> <b>31.12.2016</b>
- spese prestazioni occasionali	<b>14.658,34</b>	12.167,51
- spese di rappresentanza	<b>120,00</b>	0,00
- collaborazioni co.co.co a progetto	<b>56.700,00</b>	0,00
- contributi Inps gestione separata	<b>10.754,19</b>	0,00
- voucher e buoni lavoro	<b>2.340,00</b>	2.910,00
- spese di trasporto/parcheggio	<b>326,01</b>	516,50
- assicurazioni	<b>5.549,96</b>	4.401,00
- spese per viaggi e soggiorni	<b>2.263,08</b>	4.277,19
- assistenza tecnica	<b>411,14</b>	411,14
- canone adsl	<b>468,48</b>	468,48
- servizi tipografici	<b>83,01</b>	35,01
- aggiornamento dipendenti e assimilati	<b>114,19</b>	97,60
- altre spese Prog. "Di casa in casa"	<b>0,00</b>	1.366,25
- sanzioni e multe	<b>1,22</b>	0,00
- diritti fissi vari	<b>80,00</b>	0,00
- spese bancarie e imposta bollo	<b>486,36</b>	449,76
<b>Totale costi per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali</b>	<b>163.213,54</b>	90.947,92
<b>8) per godimento beni di terzi</b>		
- manutenzioni e riparazioni	<b>982,57</b>	5.085,76
- noleggi	<b>1.049,20</b>	2.880,04
<b>Totale costi per godimento beni di terzi</b>	<b>2.031,77</b>	7.965,80
<b>9) per il personale</b>		
- salari e stipendi	<b>119.873,92</b>	98.762,42
- oneri sociali	<b>33.941,96</b>	29.276,48
- trattamento di fine rapporto	<b>9.205,58</b>	7.319,68
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>163.021,46</b>	135.358,58
<b>10) ammortamenti e svalutazioni</b>		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali:		
- beni strumentali inferiori a Euro 516,46	<b>0,00</b>	99,98
- attrezzatura	<b>501,12</b>	1.478,37
- macchine uff./elettr.	<b>0,00</b>	514,99
<b>Totale b)</b>	<b>501,12</b>	2.093,34
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>501,12</b>	2.093,34

	<b>Periodo</b> <b>01.01.2017</b> <b>31.12.2017</b>	<b>Periodo</b> <b>01.01.2016</b> <b>31.12.2016</b>
<b>14) oneri diversi di gestione</b>		
- francobolli e valori bollati	454,00	742,00
- quote associative	1.650,00	370,00
- diritti S.I.A.E e vari	3.476,80	3.056,51
- arrotondamenti passivi	5,25	2,29
- Sopravvenienze passive	<b>0,00</b>	56,24
Totale oneri diversi di gestione	<b>5.586,05</b>	4.227,04
<b>Totale costi dell'attività istituzionale (B)</b>	<b>336.973,03</b>	244.516,13
<b>Differenza A - B</b>	<b>-8.983,16</b>	-33.617,18
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) altri proventi finanziari</b>		
	<b>0,00</b>	0,00
Totale proventi finanziari	<b>0,00</b>	0,00
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>E) Proventi ed oneri straordinari</b>		
<b>20) proventi straordinari</b>		
- sopravvenienze attive	<b>0,00</b>	20,00
<b>21) oneri straordinari</b>		
- sopravvenienze passive	<b>0,00</b>	798,23
Totale oneri straordinari	<b>0,00</b>	798,23
<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>0,00</b>	-778,23

	Periodo 01.01.2017 31.12.2017	Periodo 01.01.2016 31.12.2016
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-8.983,16</b>	-34.395,41
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>		
<b>22 a) Imposte correnti</b>		
IRAP	7.549,00	4.234,00
<b>Totale imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>7.549,00</b>	4.234,00
<b>23) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio</b>	<b>-16.532,16</b>	-38.629,41



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO**  
**CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017**  
**Attività Istituzionale**

**ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2017**

**ATTIVO**

**B I) Immobilizzazioni immateriali**

**Concessioni, licenze, marchi e diritti simili**

Sono completamente ammortizzati, si riferiscono a investimenti di Euro 2.784,00 effettuati nel corso del 2007 per licenze relative a programmi software (Sispac e Quark Xpress).

**B II) Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto e ammortizzate a fini civilistici al 100% nell'esercizio di effettuazione dell'investimento e di seguito vengono illustrate le variazioni avvenute nel corso dell'esercizio 2017.

**Impianti e macchinari**

Sono investimenti effettuati nel corso del 2007 per impianti realizzati all'interno della Fondazione e risultano così composti:

Impianto telefonico:

Costo storico	Euro	1.800,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	1.800,00
Saldo netto	Euro	0,00

Impianto elettrico:

Costo storico	11.268,00	Euro	
Meno: Fondo ammortamento		Euro	11.268,00
Saldo netto		Euro	0,00

**Attrezzature industriali e commerciali**

Risultano in dettaglio così composte:

Attrezzature varie:

Costo storico	Euro	4.650,61
Acquisizione Zoom registratore digitale	Euro	144,00
Acquisizione 4 Casse soundsation	Euro	357,12
Meno: Fondo ammortamento	Euro	5.151,73
Saldo netto	Euro	0,00



Macchine ufficio:		
Costo storico	Euro	608,07
Meno: Fondo ammortamento	Euro	608,07
Saldo netto	Euro	0,00
Telefoni cellulari:		
Costo storico	Euro	84,89
Meno: Fondo ammortamento	Euro	84,89
Saldo netto	Euro	0,00
Beni strumentali di valore < a Euro 516,46:		
Costo storico	Euro	1.875,82
Meno: Fondo ammortamento	Euro	1.875,82
Saldo netto	Euro	0,00
Mobili e arredi:		
Costo storico	Euro	13.399,26
Meno: Fondo ammortamento	Euro	13.399,26
Saldo netto	Euro	0,00

### ***Altri beni***

Sono investimenti effettuati per l'acquisto di libri destinati alla biblioteca dello Spazio Donne.

Altri beni:		
Costo storico	Euro	3.000,00
Fondo ammortamento	Euro	3.000,00
Saldo netto	Euro	0,00

### ***B III) Immobilizzazioni finanziarie***

#### ***Partecipazioni***

Trattasi di n. 10 azioni della Banca Popolare Etica Società cooperativa per azioni sottoscritte in data 24/11/2006 per un valore totale nominale di Euro 516,40.

Nessuna variazione rispetto al precedente rendiconto.

## C) ATTIVO CIRCOLANTE

### II – Crediti

Detta voce, di complessivi Euro 47.584,05 evidenzia una variazione complessiva in aumento di Euro 14.852,90 ed è costituita da:

crediti tributari:

- verso Erario per credito imposta per bonus Irpef DL. 66/2014 per Euro **770,81**
- verso Erario per addizionale comunale IRPEF saldo 2017 per euro **34,91**;
- crediti verso altri per euro **46.778,33** principalmente costituiti da:
  - crediti verso inail per Euro 42,94
  - crediti verso Compagnia di San Paolo per Euro 36.000,00
  - crediti verso dipendenti su arrotondamenti retribuzioni per Euro 12,32
  - crediti per depositi cauzionali S.I.A.E per Euro 200,00
  - crediti per contributi da erogare a terzi per Euro 9.323,07
  - crediti verso la Città di Torino per Euro 1.200,00

### III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

#### Altri titoli

Detta voce per Euro **48.496,19** è interamente costituita dall'iscrizione al costo di acquisto di n. 8.412,172 quote di Fondo Valori Responsabili.

### IV - Disponibilità liquide

Ammontano a fine esercizio a Euro **307.472,52** e presentano una variazione in aumento complessivamente di Euro 137.300,67 e sono rappresentate dalle giacenze di denaro in cassa al termine dell'esercizio (Euro 4.285,96) e dal saldo attivo sul conto corrente bancario intrattenuto presso la Banca Popolare Etica (Euro 303.186,56).

### D) Ratei e Risconti Attivi

Ammontano a Euro **4.073,95** e presentano una variazione in diminuzione pari a Euro 328,51 e sono costituiti da:

**Ratei attivi 0,00**

**Risconti attivi** relativi a polizze assicurazioni SAI per Euro **3.235,31**, spese tipografiche per cataloghi e locandine per euro **687,40**, spese rinnovo dominio e PEC per euro **36,64** acquisto biglietti ferroviari per incontro con l'autore Angelo Ferracuti di gennaio 2018 per euro **114,60**.

## **PASSIVO**

### **A) PATRIMONIO NETTO**

Il Patrimonio netto ammonta a Euro **18.443,48** con una variazione in diminuzione di Euro 16.532,16 e così costituito:

**Fondo di dotazione**, sottoscritto e versato dalla Città di Torino per Euro **100.000,00**. Non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

**Disavanzi di gestione**: ammontano ad Euro **65.024,36** relativamente ad esercizi precedenti, mentre l'importo di Euro **16.532,16** è relativo al disavanzo gestionale dell'esercizio corrente.

### **C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

Il T.F.R. relativo ai dipendenti della Fondazione, ammonta, a fine esercizio, a Euro **62.920,34** con un incremento rispetto al precedente rendiconto di Euro 8.805,73 pari alla quota di accantonamento dell'esercizio e di una quota da imputare all'attività commerciale.

Le movimentazioni quindi avvenute nel corso dell'esercizio sono state le seguenti:

Saldo al 31/12/2016	Euro	54.114,61
Decremento per dimissioni Garau M	Euro	-1.017,41
accantonamento dell'esercizio	Euro	9.205,58
Quota imp.att.comm.+imp.sost. TFR	Euro	617,56
saldo al 31/12/2017	Euro	62.920,34

### **D) DEBITI**

Ammontano complessivamente a Euro **152.238,74** con un incremento complessivo di Euro 33.348,60 e sono composti da:

- debiti verso fornitori per Euro **14.549,59** con un decremento di Euro 1.510,45 relativi a debiti per fatture ricevute di Euro 1.358,80 e per fatture da ricevere per Euro 13.190,79;
- debiti tributari per Euro **4.973,92** con una variazione in diminuzione di Euro 995,81 costituiti da ritenute su lavoro dipendente e assimilato per Euro 1.164,04, su lavoro autonomo per Euro 494,72 e debito per imposta IRAP per euro 3.315,16;
- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale che ammontano a Euro **7.892,34** con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente di Euro 2.362,16 e sono costituiti dal debito per saldo Inail di Euro 269,85, verso Inps per contributi su lavoro dipendente per Euro 5.861,28 e verso Inps gestione separata per contributi collaboratori per euro 1.761,21
- altri debiti per Euro **110.273,30** con un incremento di Euro 18.943,11 costituiti da:
  - debiti per trattenute su stipendi per euro 199,00
  - debiti verso attività commerciale per Euro 109.875,97
  - debiti per imposta sostitutiva su TFR per Euro 59,37
  - debiti diversi relativi a rimborso spese Antonella Beggiano su progetto "Leggermente" per Euro 138,96.

## **E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**

Ammontano complessivamente ad Euro **188.975,54** con un incremento complessivo di Euro 140.637,88 e sono composti da:

### **Ratei passivi**

Ammontano a Euro **14.142,60** con una variazione in aumento di Euro 1.573,03 e sono costituiti da ratei su retribuzioni e relativi contributi per Euro 11.923,99, per contributi da erogare di euro 1.050,00, per imposte di bollo e commissioni su conto corrente bancario euro 316,60, per prestazioni occasionali maturate alla data del 31/12/17 di euro 133,34, per laboratori per bambini con autismo di euro 230,00 e "La Bottega dell'Umanità" per euro 72,00, intrattenimento e animazione durante le feste di Halloween, Castagnata e Carnevale per euro 416,67.

### **Risconti passivi**

Ammontano ad Euro **174.832,94** con una variazione in aumento di Euro 139.064,85 e riguardano contributi su progetto Co-City Comune di Torino di competenza futura per euro 173.782,94 e per utilizzo locali relativo al 2018 di euro 1.050,00.

# *CASCINA ROCCAFRANCA*

**FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”**

**Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76**

**Codice Fiscale n. 97675440016**

**Partita IVA n. 09518590014**

**CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2017**

**ATTIVITA' COMMERCIALE**

**FONDAZIONE "CASCINA ROCCA FRANCA"**  
**Sede Legale : Via Gaidano 76 - 10137 TORINO**  
**Codice fiscale n .97675440016 - P. IVA n. 09518590014**

**CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2017 ATTIVITA' COMMERCIALE**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVO**

**B) Immobilizzazioni**

**II - Immobilizzazioni materiali**

	31.12.2017	31.12.2016
2) impianti e macchinari	46.728,13	52.028,13
meno: fondo ammortamento	-46.728,13	-52.028,13
saldo netto	0,00	0,00
3) mobili	38.823,68	37.079,10
meno: fondo ammortamento	-38.623,68	-37.079,10
saldo netto	0,00	0,00
4) Beni strumentali valore < € 516,46	3.696,82	3.696,82
meno: fondo ammortamento	-3.696,82	-3.696,82
saldo netto	0,00	0,00

**Totale Immobilizzazioni materiali**

0,00      0,00

**Totale immobilizzazioni (B)**

0,00      0,00

**C) Attivo circolante**

4 bis) crediti tributari  
*esigibili entro l'esercizio successivo*

- crediti verso Erario per IRES

0,00      9.956,00

**Totale crediti tributari**

0,00      9.956,00

5) verso altri

- crediti verso attività istituzionale Fondazione Cascina Roccafranca

109.875,97      80.484,75

- crediti verso Coop. Incontro

1.953,00      1.953,00

- crediti verso Coop.soc. Educazione Progetto

0,00      1.109,09

- crediti verso Soc. Agricola Fontana

3.660,00      0,00

- crediti verso Societa' Acquarete srl

122,00      0,00

**Totale crediti verso altri**

115.610,97      83.546,85

*meno:*

- fondo rischi su crediti

1.953,00      1.953,00

**Totale Crediti**

113.657,97      81.593,85

**Totale attivo circolante (C)**

113.657,97      91.549,85



	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>		
Ratei attivi	0,00	0,00
<b>Totale ratei attivi</b>	<b>0,00</b>	0,00
<b>Totale attivo</b>	<b>113.657,97</b>	91.549,85
<b><u>PASSIVO</u></b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
VII Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	79.068,26	55.230,67
IX Avanzo (Disavanzo ) della gestione commerciale	31.897,56	23.837,59
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>110.965,82</b>	79.068,26
<b>D) Debiti</b>		
7) debiti verso fornitori		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso fornitori per fatture ricevute	0,00	191,85
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	0,00	0,00
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>0,00</b>	191,85
12) debiti tributari		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso Erario per saldo imposte IRES-IRAP	1.561,15	11.483,00
- verso Erario per IVA	1.131,00	654,00
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>2.692,15</b>	12.137,00
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>2.692,15</b>	12.328,85
<b>E) Ratei e risconti</b>		
Ratei passivi	0,00	0,00
<b>Totale ratei passivi</b>	<b>0,00</b>	0,00
Risconti passivi	0,00	152,74
<b>Totale risconti passivi</b>	<b>0,00</b>	152,74
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>0,00</b>	152,74
<b>Totale passivo</b>	<b>113.657,97</b>	91.549,85

**CONTO ECONOMICO**

	Periodo <b>01.01.2017</b> <b>31.12.2017</b>	Periodo 01.01.2016 31.12.2016
<b>A) Proventi dell'attività commerciale</b>		
<b>1) ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>		
- affitti e locazioni attive	56.700,00	53.499,19
- sponsorizzazioni	5.956,02	1.803,36
- arrotondamenti attivi	0,00	0,71
- rimborsi spese forfettari	100,00	0,00
- rimborso spese gestione spazio Inf.	2.500,00	2.500,00
	<b>65.256,02</b>	<b>57.803,26</b>
<b>Totale proventi dell'attività commerciale (A)</b>	<b>65.256,02</b>	<b>57.803,26</b>
<b>B) Costi dell'attività commerciale</b>		
<b>6) per materie prime e sussidiarie</b>		
- cancelleria e stampati	0,00	0,00
- altri piccoli acquisti	0,00	10,00
- acquisti materiali di consumo	43,40	234,91
- acquisti con scontrini	7,00	0,00
- acquisti materiale di pulizia	4,27	2,00
<b>Totale costi per materie prime e sussidiarie (B6)</b>	<b>54,67</b>	<b>246,91</b>
<b>7) per servizi</b>		
- consulenze professionali	1.358,20	1.463,75
- consulenze paghe	733,66	628,81
- compenso revisore dei conti	1.194,27	1.194,27
- assistenza tecnica	337,00	337,00
- pubblicità, informazione e diritti SIAE	0,00	712,05
- spese bancarie	49,63	43,04
- spese trasporto	115,24	0,00
- spese pubblicità	1.298,87	0,00
- spese postali	0,00	5,45
<b>Totale costi per servizi (B7)</b>	<b>5.086,87</b>	<b>4.384,37</b>
<b>8) per godimento beni di terzi</b>		
- manutenzioni e riparazioni	0,00	4.614,11
- noleggi	0,00	0,00
- canone adsl	117,12	117,12
<b>Totale costi per godimento beni di terzi (B8)</b>	<b>117,12</b>	<b>4.731,23</b>
<b>9) per il personale</b>		
- salari e stipendi	8.929,27	8.905,00
- contributi previdenziali	2.587,71	2.553,67
- premio INAIL	175,91	178,78
- trattamento di fine rapporto	617,56	617,71
<b>Totale costi per il personale (B9)</b>	<b>12.310,45</b>	<b>12.255,16</b>

	Periodo	Periodo
	01.01.2017	01.01.2016
	31.12.2017	31.12.2016
<b>10) Ammortamenti-svalutazioni</b>		
Amm.to mobili	1.744,58	0,00
<b>Totale ammortamenti (B10)</b>	<b>1.744,58</b>	0,00
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>		
diritto CCIAA	18,00	18,00
diritti S.I.A.E.	857,95	756,63
francobolli e valori bollati	16,00	2,00
arrotondamenti passivi	0,95	0,00
<b>Totale oneri diversi di gestione (B14)</b>	<b>892,90</b>	776,63
<b>Totale costi dell'attività commerciale (B)</b>	<b>20.206,59</b>	22.394,30
<b>Differenza tra proventi e costi dell'attività commerciale</b>	<b>45.049,43</b>	35.408,96
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>17) interessi ed altri oneri finanziari</b>		
- interessi passivi su pagamenti trimestrali iva	107,87	88,37
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>107,87</b>	88,37
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>44.941,56</b>	35.320,59
<b>22) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>		
22a) Imposte correnti (IRES)	10.814,00	9.737,00
22a) Imposte correnti (IRAP)	2.230,00	1.746,00
<b>Totale imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>13.044,00</b>	11.483,00
<b>23) Risultato d'esercizio</b>	<b>31.897,56</b>	23.837,59

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO**  
**CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017**  
**Attività Commerciale**

**ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2017**

**ATTIVO**

**B II) Immobilizzazioni materiali**

**Impianti e macchinari**

Sono relativi a impianti e macchinari speciali realizzati all'interno della Caffetteria e del Ristorante.

Valore d'acquisto	Euro	52.028,13	-
Dismissione forno ventilato	Euro	5.300,00	-
Fondo ammortamento	Euro	.46.728,13	
<hr/>			
Saldo netto al 31.12.2017	Euro	0,00	
<hr/>			

**Mobili ed arredi commerciali**

Sono relative a mobili ed arredi acquistati per l'allestimento della Caffetteria e del Ristorante.

Valore d'acquisto	Euro	37.079,10	
Acquisto tavoli e sedie	Euro	1.744,58	
Fondo ammortamento	Euro	38.823,68	
<hr/>			
Saldo netto al 31.12.2017	Euro	0,00	
<hr/>			

**Altri beni**

Sono costituiti da piccoli beni utilizzati nello svolgimento delle attività della Caffetteria e del Ristorante, di valore unitariamente inferiore a Euro 516,46.

Valore d'acquisto	Euro	3.696,92	-
Fondo ammortamento	Euro	3.696,92	
<hr/>			
Valore netto al 31.12.2017	Euro	0,00	
<hr/>			

## **C) ATTIVO CIRCOLANTE**

### **II – Crediti**

Detta voce di complessivi Euro **115.610,97** presenta una variazione in aumento di Euro 22.108,12 rispetto al rendiconto del precedente esercizio ed è costituita da:

- crediti verso l'attività istituzionale della Fondazione per Euro 109.875,97
- crediti verso la Cooperativa In/Contro di Euro 1.953,00 tale credito, non coperto da polizza fidejussoria e per il quale era stato costituito apposito fondo rischi, è ancora esposto in bilancio, perché nonostante la circostanziata documentazione inviata al liquidatore, ad oggi non risultano riscontri in merito.
- crediti verso Soc. Agricola Fontana srl per Euro 3.660,00
- crediti verso Soc. Acquarete srl per Euro 122,00

### **D) RATEI E RISCONTI ATTIVI**

Non ci sono valori di riferimento

## **PASSIVO**

### **A) PATRIMONIO NETTO**

Il Patrimonio netto dell'attività commerciale ammonta a Euro **110.965,82** risulta formato dalle seguenti voci:

residuo avanzo gestione anno 2013	Euro	7.230,92
avanzo gestione anno 2014	Euro	23.707,38
avanzo gestione esercizio 2015	Euro	24.292,37
avanzo gestione esercizio 2016	Euro	23.837,59
avanzo gestione esercizio 2017	Euro	31.897,56

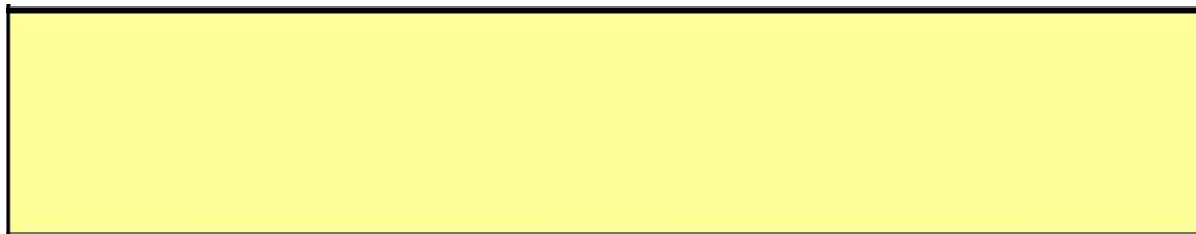
### **D) DEBITI**

Ammontano complessivamente a Euro **2.692,15** con una variazione in diminuzione complessiva di Euro 9.636,70 rispetto al precedente rendiconto e sono composti da:

- debiti tributari per Euro **2.692,15** composti da debiti verso Erario per:
  - saldo IRAP 2017 di Euro 484,15;
  - saldo IRES 2017 di Euro 1.077,00;
  - saldo IVA 2017 per euro 1131,00.

### **E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**

Non risultano valori di riferimento



SITUAZIONE PER CENTRI DI COSTO E RICAVO

PROVENTI E SPESE GENERALI				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	AVANZO
1	Proventi e spese generali	143.278,84	20.449,82	
<b>TOTALE</b>		<b>143.278,84</b>	<b>20.449,82</b>	<b>122.829,02</b>

ATTIVITA' ED INIZIATIVE SPECIFICHE				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	AVANZO
2	Costo del personale e consulenti	0,00	92.530,81	
11	Attività Gruppi Cascina	280,00	2.364,07	
23	Bottega Spazio donne	0,00	282,60	
25	Bottega benessere	1.510,00	6.300,00	
32	Progetto Ragazzi	0,00	1.835,66	
100	Manifestazioni ed eventi ordinari	1.794,22	17.453,47	
140	Case di quartiere	27.381,06	24.701,67	
160	Progetto "Di casa in casa"	17.347,03	17.347,03	
170	Progetto Co-City	127.417,06	149.511,30	
200	Attività Cascina Roccafranca	8.981,66	9.701,39	
300	Comunicazione istituzionale	0,00	2.044,21	
<b>TOTALE</b>		<b>184.711,03</b>	<b>324.072,21</b>	<b>-139.361,18</b>
TOTALE GENERALE				
<b>TUTTI I CDC</b>		<b>RISORSE</b>	<b>COSTI</b>	<b>AVANZO</b>
<b>TOTALE</b>		<b>327.989,87</b>	<b>344.522,03</b>	<b>-16.532,16</b>