

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2018

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2018

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Versamenti già richiamati	0,00	0,00
Versamenti non ancora richiamati	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale crediti verso Soci (A)	0,00	0,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
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	<u>-2.784,00</u>	<u>-2.784,00</u>
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
	<hr/>	<hr/>
Totale Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0,00	0,00
2) impianti e macchinario	59.796,13	59.796,13
- fondo ammortamento	<u>-59.796,13</u>	<u>-59.796,13</u>
saldo netto	0,00	0,00
3) attrezzature industriali e commerciali	59.943,45	59.943,45
-dismissione cespiti	-	0,00
-acquisizione cespiti	599,00	0,00
- fondo ammortamento	<u>57.199,56</u>	<u>-59.943,45</u>
saldo netto	0,00	0,00
4) altri beni	6.696,82	6.696,82
- fondo ammortamento	<u>-6.696,82</u>	<u>-6.696,82</u>
saldo netto	0,00	0,00
5) immobilizzazioni in corso ed acconti	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<hr/>	<hr/>
Totale Immobilizzazioni Materiali	0,00	0,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	31.12.2018	31.12.2017
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
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
2) crediti:		
a) verso imprese controllate	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
b) verso imprese collegate	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
c) verso controllanti	0,00	0,00
d) verso altri	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) altri titoli	0,00	0,00
4) azioni proprie	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	516,40	516,40
Totale immobilizzazioni (B)	516,40	516,40

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II - Crediti

1) verso cofinanziatori	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
2) verso imprese controllate	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) verso imprese collegate	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) verso controllanti	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 bis) crediti tributari	519,44	805,72
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	519,44	805,72
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
4 ter) imposte anticipate	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>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
5) verso altri	40.282,78	50.560,33
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	40.282,78	50.560,33
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
Totale Crediti	40.802,22	51.366,05
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00
2) partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00
3) partecipazioni in imprese controllanti	0,00	0,00
4) altre partecipazioni	0,00	0,00
5) azioni proprie	0,00	0,00
<i>valore nominale complessivo</i>	0,00	0,00
6) altri titoli	48.496,19	48.496,19
Totale	48.496,19	48.496,19
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	193.605,36	303.186,56
2) assegni	0,00	0,00
3) denaro e valori in cassa	2.282,12	4.285,96
Totale Disponibilità liquide	195.887,48	307.472,52
Totale attivo circolante (C)	285.185,89	407.334,76
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei attivi	0,00	0,00
Risconti attivi	3.897,24	4.073,95
Totale ratei e risconti (D)	3.897,24	4.073,95
Totale attivo (A + B + C + D)	289.599,53	411.925,11

PASSIVO	31.12.2018	31.12.2017
A) PATRIMONIO NETTO		
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	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
VIII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	29.409,30	14.043,90
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	<u>6.354,06</u>	<u>15.365,40</u>
Totale patrimonio netto (A)	<u>135.763,36</u>	<u>129.409,30</u>
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
2) per imposte, anche differite	0,00	0,00
3) altri	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale Fondi per rischi e oneri (B)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	<u>65.627,73</u>	<u>62.920,34</u>
D) DEBITI		
1) obbligazioni	<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
2) obbligazioni convertibili	<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) debiti verso soci per finanziamenti	<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) debiti verso banche	<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
5) debiti verso altri finanziatori	<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
6) acconti	<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>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

	31.12.2018	31.12.2017
7) debiti verso fornitori	9.259,98	14.549,59
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	9.259,98	14.549,59
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
8) debiti rappresentati da titoli di credito	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
9) debiti verso imprese controllate	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
10) debiti verso imprese collegate	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
11) debiti verso controllanti	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
12) debiti tributari	4.342,07	7.666,07
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	4.342,07	7.666,07
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.695,15	7.892,34
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	5.695,15	7.892,34
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
14) altri debiti	14.644,09	511,93
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	14.644,09	511,93
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
Totale debiti (D)	33.941,29	30.619,93
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei passivi	16.794,07	14.142,60
Risconti passivi	37.473,08	174.832,94
Aggio su prestiti e risconti pluriennali	0,00	0,00
Totale ratei e risconti (E)	54.267,15	188.975,54
Totale passivo (A + B + C + D + E)	289.599,53	411.925,11

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2018 31.12.2018	Periodo 01.01.2017 31.12.2017
A) PROVENTI		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	60.012,09	56.700,00
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	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	304.115,38	336.545,89
<i>altri ricavi</i>	6.572,93	15.827,58
<i>contributi in conto esercizio</i>	297.542,45	320.718,31
Totale Proventi A)	364.127,47	393.245,89
B) COSTI		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	6.281,06	2.673,76
7) per servizi e contrib. v/terzi	159.761,81	167.545,57
8) per godimento beni di terzi	2.237,71	2.617,37
9) per il personale	162.001,18	175.331,91
a) salari e stipendi	116.648,02	128.803,19
b) oneri sociali	35.627,29	36.705,58
c) trattamento di fine rapporto	9.725,87	9.823,14
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) altri costi	0,00	0,00
10) ammortamenti e svalutazioni:	599,00	2.245,70
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	599,00	2.245,70
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	6.579,90	6.765,31
Totale Costi B)	337.460,66	357.179,62
Differenza (A-B)	26.666,81	36.066,27

	Periodo 01.01.2018 31.12.2018	Periodo 01.01.2017 31.12.2017
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) proventi da partecipazioni	0,00	0,00
<i>relativi ad imprese controllate</i>	0,00	0,00
<i>relativi ad imprese collegate</i>	0,00	0,00
<i>relativi ad altre imprese</i>	0,00	0,00
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
<i>da crediti da imprese controllate</i>	0,00	0,00
<i>da crediti da imprese collegate</i>	0,00	0,00
<i>da crediti da imprese controllanti</i>	0,00	0,00
<i>da crediti da altre imprese</i>	0,00	0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00
d) proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00
<i>da imprese controllate</i>	0,00	0,00
<i>da imprese collegate</i>	0,00	0,00
<i>da imprese controllanti</i>	0,00	0,00
<i>altri proventi</i>	0,00	0,00
17) interessi ed altri oneri finanziari	105,01	107,87
<i>verso imprese controllate</i>	0,00	0,00
<i>verso imprese collegate</i>	0,00	0,00
<i>verso imprese controllanti</i>	0,00	0,00
<i>altri interessi e oneri finanziari</i>	105,01	107,87
17 bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00
Totale Proventi e oneri finanziari C)	105,01	107,87
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) rivalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
19) svalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
Totale Rettifiche di valore di att. finanziarie D)	0,00	0,00

	Periodo 01.01.2018 31.12.2018	Periodo 01.01.2017 31.12.2017
Risultato prima delle imposte (A-B+C)	26.561,80	35.958,40
	=====	=====
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
22 a) Imposte correnti	20.207,74	20.593,00
22 b) Imposte differite	0,00	0,00
	-----	-----
Totale imposte sul reddito d'esercizio	20.207,74	20.593,00
	-----	-----
23) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	6.354,06	15.365,40
	=====	=====

PRINCIPI E CRITERI OSSERVATI NELLA REDAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2018

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.

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 nell’anno 2018 la concessione di un contributo di euro 80.000,00 sul progetto “Cascina Roccafranca 2018”, di tale somma è già stato erogato l’80% dell’importo pari ad euro 64.000,00, la restante somma di euro 16.000,00 verrà erogata dopo l’accettazione della relativa rendicontazione.

La Fondazione Cassa di Risparmio di Torino ha deliberato l’assegnazione di un contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “Leggermente Torino 2017/2018” di cui euro 5.676,93 di competenza dell’esercizio 2018 verranno corrisposti nel corso dell’anno 2019 ed ha deliberato l’assegnazione di un contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “Leggermente Torino 2018/2019” di cui euro 1.066,93 di competenza dell’esercizio 2018 ma non ancora ricevuto.

Per il medesimo progetto “Leggermente 2017/2018” la Circoscrizione IV ha approvato la concessione di un contributo di euro 1.200,00 a copertura dei costi sostenuti per il progetto nell’anno 2017, non ancora ricevuto nell’anno 2018 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’esercizio.

Per il progetto “Leggermente 2018/2019” la Circoscrizione II ha deliberato per l’anno 2018 lo stanziamento di un contributo di euro 3.000,00 ancora da erogare, a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio.

Nell’esercizio 2018 e’ stato concesso uno stanziamento di Euro 2.500,00 da parte di Kairos Mestieri Impresa sociale per il progetto “Yes! Lavoro”, non ancora erogato.

Nel corso dell’anno 2018 la Fondazione ha partecipato con il progetto THUB06, in qualità di soggetto partner della Coop. Liberitutti S.C.S, al bando PRIMA INFANZIA – Graduatoria A promosso dall’Impresa sociale Con i Bambini srl. Il progetto Thub06 che si e’ aggiudicato il bando di gara, si prefigge di sperimentare un canale di accesso integrato tramite il quale sarà possibile erogare servizi di sostegno solidale per il benessere della comunità.

Il progetto che si svilupperà nel periodo settembre 2018-dicembre 2020 tramite diverse azioni, avrà un valore economico di euro 23.681,52 di cui Euro 2.800,00 di cofinanziamento per la parte di spettanza della Fondazione, pertanto verrà stanziato, a copertura dei costi sostenuti, un contributo di euro 26.481,52.

Nell'anno 2018 la Fondazione ha sostenuto costi per euro 4.977,48.

Prosegue la partecipazione iniziata nell'anno 2016 al bando Europeo "Urban Innovative Action (U.I.A.) per la quale la Fondazione ha iniziato l'attività nell'anno 2017 in qualità di partner della Città di Torino, con il progetto Co-City. Il bando prevedeva un importo totale di euro 4.125.892,00 di cui euro 556.492,00 destinati alla Fondazione per il periodo febbraio 2017/febbraio 2020. La Città di Torino, con determinazione dirigenziale del 24 luglio 2017 ha approvato il trasferimento di fondi della prima tranche del totale pari ad euro 301.200,00 e nell'anno 2018 sono stati impiegati euro 137.229,86 a copertura delle spese sostenute e rendicontabili.

Ai fini dell'osservanza degli obblighi di trasparenza e pubblicità di cui alla Legge del 4 Agosto 2017 n. 124 art. 1, commi da 125 a 129 relativa ai soggetti che intrattengono rapporti economici con la pubblica amministrazione o soggetti assimilati, si evidenzia che il contributo pubblico relativo a Circostrizione II per Euro 3.000,00 non e' ancora pervenuto e il Contributo Città di Torino di euro 301.200,00 in parte già erogato nel 2017 e' stato rilevante nell'anno 2018 per l'importo di euro 137.229,86.

Il presente conto consuntivo è relativo al tredicesimo esercizio di attività della Fondazione e copre il periodo dal 1^o gennaio 2018 al 31 dicembre 2018.

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 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 relazione le informazioni richieste dai commi 3 e 4 del medesimo articolo 2428 del Codice Civile.

Lo Stato Patrimoniale 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 e per quanto riguarda i proventi ed oneri straordinari la voce sopravvenienze passive di euro 916,27 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 2018 presenta un risultato positivo di Euro **6.354,06** costituito dalla differenza di avanzo di gestione dell'attività commerciale di Euro **30.980,58** e da disavanzo dell'attività istituzionale di Euro **24.626.52**.

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, 29/03/2019

FONDAZIONE CASCINA ROCCAFRANCA

La 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 31.12.2018

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2018 ATTIVITA' ISTITUZIONALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
A) Crediti verso membri della Fondazione		
per versamenti ancora dovuti		
Comune di Torino per Fondo di dotazione	0,00	0,00
Totale crediti verso membri della Fondazione	0,00	0,00
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
meno: fondo ammortamento	2.784,00	2.784,00
saldo netto	<u>-2.784,00</u>	<u>-2.784,00</u>
Totale Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinari		
impianto telefonico	1.800,00	1.800,00
impianto elettrico	11.268,00	11.268,00
Totale impianti e macchinario	13.068,00	13.068,00
meno: fondo ammortamento	<u>-13.068,00</u>	<u>-13.068,00</u>
saldo netto	0,00	0,00
3) attrezzature industriali e commerciali		
attrezzature varie	4.715,73	5.151,73
macchine ufficio e.e.	608,07	608,07
telefoni cellulari	0,00	84,89
beni strumentali inferiore a Euro 516,46	1.875,82	1.875,82
mobili e arredi	<u>11.176,26</u>	<u>13.399,26</u>
Totale attrezzature industriali e commerciali	18.375,88	21.119,77
meno: fondo ammortamento	<u>-18.375,88</u>	<u>-21.119,77</u>
saldo netto	0,00	0,00
4) altri beni		
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
Totale Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00

III - Immobilizzazioni finanziarie	31.12.2018	31.12.2017
1) partecipazioni in:		
d) altre imprese (Banca Popolare Etica)	516,40	516,40
Totale Immobilizzazioni finanziarie	516,40	516,40
Totale immobilizzazioni (B)	516,40	516,40
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
4-bis) crediti tributari		
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- credito verso erario per Irap	60,00	0,00
- credito verso erario per DL 66/2014	97,40	770,81
- credito add.com.IRPEF	35,04	34,91
Totale crediti tributari	192,44	805,72
5) verso altri		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- depositi cauzionali S.I.A.E.	200,00	200,00
- arrotondamenti su retribuzioni	11,69	12,32
- crediti verso Citta di Torino per contributi	4.200,00	1.200,00
- crediti verso Compagnia di San Paolo	16.000,00	36.000,00
- crediti per contributi da ricevere	13.044,41	9.323,07
- crediti v/Inail	0,00	42,94
- crediti vs compensi collaboratori	544,68	0,00
- crediti diversi	2.500,00	0,00
Totale crediti verso altri	36.500,78	46.778,33
Totale crediti	36.693,22	47.584,05

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli		
- Fondo Valori Responsabili Monetario	48.496,19	48.496,19
	<hr/>	<hr/>
Totale altri titoli	48.496,19	48.496,19
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali		
- Banca Popolare Etica	193.605,36	303.186,56
	<hr/>	<hr/>
3) denaro e valori in cassa		
- cassa denaro	2.282,12	4.285,96
	<hr/>	<hr/>
Totale disponibilità liquide	195.887,48	307.472,52
	<hr/>	<hr/>
Totale attivo circolante (C)	281.076,89	403.552,76
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
Totale ratei attivi	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
Risconti attivi		
- su assicurazioni	3.090,90	3.235,31
- su abbonamenti internet	109,42	36,64
- su spese trasporti	118,25	114,60
- su spese tipografiche	578,67	687,40
	<hr/>	<hr/>
Totale risconti attivi	3.897,24	4.073,95
	<hr/>	<hr/>
Totale Ratei e risconti attivi (D)	3.897,24	4.073,95
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Totale attivo	285.490,53	408.143,11
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVO

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
A) Patrimonio netto		
I Fondo di dotazione - Città di Torino	100.000,00	100.000,00
VII Altre riserve distintamente indicate:	0,00	0,00
VIII Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	-81.556,52	-65.024,36
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-24.626,52	-16.532,16
	<hr/>	<hr/>
Totale patrimonio netto (A)	-6.183,04	18.443,48
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	65.627,73	62.920,34
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso fornitori per fatture ricevute	84,00	1.358,80
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	9.175,98	13.190,79
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti verso fornitori	9.259,98	14.549,59
	<hr/>	<hr/>
12) debiti tributari		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per ritenute su lavoro dipendente e assimilato	3.036,03	1.164,04
- per ritenute su lavoro autonomo	380,00	494,72
- debiti imposta IRAP	0,00	3.315,16
- debiti IVA split payment	575,04	0,00
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti tributari	3.991,07	4.973,92
	<hr/>	<hr/>
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per saldo INAIL	61,07	269,85
- per trattenute INPS dipendenti/collaboratori	5.634,08	7.622,49
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti verso istituti di previdenza	5.695,15	7.892,34
	<hr/>	<hr/>

14) altri debiti	31.12.2018	31.12.2017
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso dipendenti per retribuzioni correnti	14.460,00	0,00
- verso Enti per trattenute su stipendi	0,00	199,00
- pagamenti c/credito da addebitare	118,25	114,60
- verso contributi da liquidare	0,00	0,00
- debiti diversi	0,00	138,96
- verso gestione commerciale Fondazione Cascina	138.188,40	109.875,97
- verso imposta sost. TFR	65,84	59,37
Totale altri debiti	152.832,49	110.387,90
Totale debiti (D)	171.778,69	137.803,75
E) Ratei e risconti		
Ratei passivi		
- retribuzioni differite e relativi contributi	14.654,17	11.923,99
- prestazioni occasionali e servizi	774,00	1.168,61
- contributi da erogare	1.050,00	1.050,00
- imposte di bollo e commissioni bancarie	315,90	0,00
Totale ratei passivi	16.794,07	14.142,60
Risconti passivi		
- contributi su progetti	37.473,08	174.832,94
- contributi per compartecipazione spese	0,00	0,00
- utilizzo locali	0,00	0,00
Totale risconti passivi	37.473,08	174.832,94
Totale ratei e risconti (E)	54.267,15	188.975,54
Totale passivo	285.490,53	408.143,11

CONTO ECONOMICO

	Periodo	Periodo
	01.01.2018	01.01.2017
A) Proventi dell'attività istituzionale	31.12.2018	31.12.2017
5) altri ricavi e proventi		
<i>contributi in conto esercizio</i>		
- contributi per compartecipazione spese	58.846,25	54.158,50
- contributi per attività istituzionale	238.696,20	266.559,81
	297.542,45	320.718,31
<i>ricavi per servizi</i>	2.500,00	0,00
	300.042,45	320.718,31
 <i>altri proventi</i>		
- recupero marche da bollo	384,00	390,00
- incasso cauzioni	321,00	597,00
- contributi lotteria	0,00	2.349,00
- erogazioni liberali	1.099,18	3.933,75
- sconti su acquisti	60,26	0,00
- arrotondamenti attivi	3,82	1,81
	1.868,26	7.271,56
 Totale altri ricavi e proventi	 301.910,71	 327.989,87
 Totale Proventi dell'attività istituzionale A)	 301.910,71	 327.989,87
 B) Costi dell'attività istituzionale		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
- materiale di consumo e antinfortunistico	321,94	443,78
- materiale di pulizia	297,35	38,44
- premi concorso	110,50	130,00
- cancelleria, stampati	52,39	144,75
- altri piccoli acquisti	622,19	32,83
- acquisti beni e materiali per manifestazioni ed eventi	3.831,63	1.568,59
- acquisti con scontrini	451,82	260,70
 Totale costi per materie prime, sussid. di consumo e merci	 5.687,82	 2.619,09
 7) per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali		
- erogazione contributi per attività istituzionale	5.100,00	20.480,46
- consulenze paghe e contributi	3.887,92	4.350,64
- consulenze professionali	5.002,00	5.641,32
- consulenze tecniche	570,96	570,96
- servizi amministrativi	533,74	549,00
- compenso revisore dei conti	2.786,64	2.786,64
- spese di pubblicità, informazione e promozione	3.462,04	4.594,50
- spese per prestazioni di servizi	13.430,50	19.993,39
- spese postali	16,05	7,85
- spese per eventi e rassegne	5.592,20	9.882,80

	Periodo 01.01.2018 31.12.2018	Periodo 01.01.2017 31.12.2017
- spese prestazioni occasionali	10.549,49	14.658,34
- spese di rappresentanza	1.285,67	120,00
- collaborazioni co.co.co a progetto	75.560,00	56.700,00
- contributi Inps gestione separata	14.206,52	10.754,19
- rimborso spese collaboratori	122,62	0,00
- voucher e buoni lavoro	0,00	2.340,00
- spese di trasporto/parcheggio	440,91	326,01
- assicurazioni	6.615,15	5.549,96
- spese per viaggi e soggiorni	2.584,82	2.263,08
- canone Rai	121,25	0,00
- assistenza tecnica	415,41	411,14
- canone adsl	468,48	468,48
- servizi tipografici	158,60	83,01
- aggiornamento dipendenti e assimilati	524,60	114,19
- compenso medico competente	250,00	0,00
- sanzioni e multe	29,19	1,22
- diritti fissi vari	60,00	80,00
- spese bancarie e imposta bollo	468,20	486,36
Totale costi per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali	154.242,96	163.213,54
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	750,51	982,57
- noleggi	646,60	1.049,20
Totale costi per godimento beni di terzi	1.397,11	2.031,77
9) per il personale		
- salari e stipendi	109.118,30	119.873,92
- oneri sociali	33.269,27	33.941,96
- trattamento di fine rapporto	9.114,10	9.205,58
Totale costi per il personale	151.501,67	163.021,46
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali:		
- beni strumentali inferiori a Euro 516,46	0,00	0,00
- attrezzatura	599,00	501,12
- macchine uff./elettr.	0,00	0,00
Totale b)	599,00	501,12
Totale ammortamenti e svalutazioni	599,00	501,12

	Periodo 01.01.2018 31.12.2018	Periodo 01.01.2017 31.12.2017
14) oneri diversi di gestione		
- francobolli e valori bollati	464,00	454,00
- quote associative	1.900,00	1.650,00
- diritti S.I.A.E e vari	3.029,98	3.476,80
- spese varie	96,38	0,00
- arrotondamenti passivi	4,43	5,25
Totale oneri diversi di gestione	5.494,79	5.586,05
Totale costi dell'attività istituzionale (B)	318.923,35	336.973,03
Differenza A - B	-17.012,64	-8.983,16
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
	0,00	0,00
Totale proventi finanziari	0,00	0,00
Totale proventi e oneri finanziari (C)	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte	-17.012,64	-8.983,16
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22 a) Imposte correnti		
IRAP	7.613,88	7.549,00
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	7.613,88	7.549,00
23) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-24.626,52	-16.532,16

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018
Attività Istituzionale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2018

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 2018.

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	Euro	11.268,00
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	5.151,73
Acquisizione Videoproiettore Epson	Euro	599,00
Dismissione TVC 28"	Euro	- 195,00
Dismissione Videoproiettore	Euro	- 840,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	4.715,73
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
Dimissioni n. 2 tel. cellulari	Euro	- 84,89
Meno: Fondo ammortamento	Euro	0,00
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
Dismissione tavoli pieghevoli	Euro	- 1.107,00
Dismissione pedana accoglienza	Euro	- 1.116,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	11.176,26
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 **36.693,22** e' composta di valori sotto indicati:
crediti tributari:

- verso Erario per credito imposta per bonus Irpef DL.66/2014	Euro	97,40
- verso Erario per addizionale comunale IRPEF saldo 2018	Euro	35,04
- verso Erario acconti IRAP	Euro	60,00

crediti verso altri :

- crediti diversi	Euro	2.500,00
- crediti verso Compagnia di San Paolo per	Euro	16.000,00
- crediti verso dipendenti su arrotondamenti retribuzioni	Euro	11,69
- crediti per depositi cauzionali S.I.A.E	Euro	200,00
- crediti per contributi da ricevere	Euro	13.044,41
- crediti verso la Città di Torino	Euro	4.200,00
- crediti v/s compensi collaboratori	Euro	544,68

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. 8.412,17 quote di Fondo Valori Responsabili.

IV - Disponibilità liquide

Ammontano a fine esercizio a Euro **195.887,48** e sono rappresentate dalle giacenze di denaro in cassa al termine dell'esercizio (Euro 2.282,12) e dal saldo attivo sul conto corrente bancario intrattenuto presso la Banca Popolare Etica (Euro 193.605,36).

D) Ratei e Risconti Attivi

Ammontano a Euro **3.897,24** e sono costituiti da:

Ratei attivi 0,00

Risconti attivi relativi a:

polizze assicurazioni SAI	Euro	3.090,90
spese tipografiche per cataloghi e locandine	Euro	578,67
spese rinnovo dominio e PEC	Euro	109,42
biglietti ferroviari	Euro	118,25

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto ammonta a Euro **-6.183,04** ed è 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 81.556,52 per esercizi precedenti, mentre l'importo di Euro 24.626,52 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 ad Euro **65.627,73**.

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

Saldo al 31/12/2017	Euro	62.920,34
accantonamento dell'esercizio + imp sost.	Euro	9.486,39
Anticipi dipendente	Euro	- 6.167,23
Quota att. comm.+ imp. sost. TFR	Euro	-611,77
saldo al 31/12/2018	Euro	65.627,73

D) DEBITI

Ammontano complessivamente ad Euro **171.778,69** così composti:

- debiti verso fornitori	Euro	9.259,98	di cui euro 84,00 per fatture ricevute ed euro 9.175,98 per fatture da ricevere ;
- debiti tributari :			
ritenute per lavoro dipendente e assimilato	Euro	3.036,03	
ritenute per lavoro autonomo	Euro	380,00	
debito IVA acquisti Split payment	Euro	575,04	
- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale:			
saldo Inail per autoliquidazione	Euro	61,07	
contributi INPS lavoro dipendente	Euro	3.883,05	
contributi INPS Gest. Separata collaboratori	Euro	1.751,03	
- debiti diversi:			
retribuzioni dipendenti	Euro	9.458,00	
compensi collaboratori	Euro	5.002,00	
imposta sostitutiva su TFR	Euro	65,84	
verso attività commerciale	Euro	138.188,40	
debiti v/banche per addebiti carte credito.	Euro	118,25	

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Ammontano complessivamente ad Euro **16.794,07** relativamente a ratei passivi ed Euro **37.473,08** a risconti passivi come da dettaglio sotto indicato:

Ratei passivi

retribuzioni e relativi contributi	Euro	14.654,17
contributi da erogare	Euro	1.050,00
imposte di bollo e commissioni c/c bancario	Euro	315,90
prestazioni occasionali competenza 2018	Euro	447,00
laboratori per bambini con autismo	Euro	180,00
laboratori "La Bottega dell'Umanità"	Euro	72,00
intrattenim.lettura animata per bambini Coop. Educazione Progetto	Euro	75,00

Risconti passivi

Contrib.progetto Co-City Comune TO competenza futura	Euro	36.553,08
utilizzo locali comp. 2019	Euro	920,00

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2018

ATTIVITA' COMMERCIALE

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2018 ATTIVITA' COMMERCIALE

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinari	46.728,13	46.728,13
meno: fondo ammortamento	-46.728,13	-46.728,13
saldo netto	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
3) mobili	38.823,68	38.823,68
meno: fondo ammortamento	-38.823,68	-38.823,68
saldo netto	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
4) Beni strumentali valore < € 516,46	3.696,82	3.696,82
meno: fondo ammortamento	-3.696,82	-3.696,82
saldo netto	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale Immobilizzazioni materiali	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>
Totale immobilizzazioni (B)	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>
C) Attivo circolante		
4 bis) crediti tributari <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- crediti verso Erario per IRES	<u>327,00</u>	<u>0,00</u>
Totale crediti tributari	<u>327,00</u>	<u>0,00</u>
5) verso altri		
- crediti verso attività istituzionale Fondazione Cascina Roccafranca	138.188,40	109.875,975
- crediti verso Coop. Incontro	0,00	1.953,00
- crediti verso Soc. Agricola Fontana	3.660,00	3.660,00
- crediti verso Societa' Acquarete srl	122,00	122,00
Totale crediti verso altri	<u>141.970,40</u>	<u>115.610,97</u>
<i>meno:</i>		
- fondo rischi su crediti	<u>0,00</u>	<u>1.953,00</u>
Totale Crediti	<u>141.970,40</u>	<u>113.657,97</u>
Totale attivo circolante (C)	<u><u>142.297,40</u></u>	<u><u>113.657,97</u></u>

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	0,00	0,00
Totale ratei attivi	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale attivo	<u><u>142.297,40</u></u>	<u><u>113.657,97</u></u>
<u>PASSIVO</u>		
A) Patrimonio netto		
VII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	110.965,82	79.068,26
IX Avanzo (Disavanzo) della gestione commerciale	30.980,58	31.897,56
Totale patrimonio netto (A)	<u><u>141.946,40</u></u>	<u><u>110.965,82</u></u>
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso fornitori per fatture ricevute	0,00	0,00
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale debiti verso fornitori	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso Erario per saldo imposte IRES-IRAP	0,00	1.561,15
- verso Erario per IVA	<u>351,00</u>	<u>1.131,00</u>
Totale debiti tributari	<u>351,00</u>	<u>2.692,15</u>
Totale debiti (D)	<u><u>351,00</u></u>	<u><u>2.692,15</u></u>
E) Ratei e risconti		
Ratei passivi	0,00	0,00
Totale ratei passivi	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Risconti passivi	0,00	0,00
Totale risconti passivi	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale ratei e risconti (E)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale passivo	<u><u>142.297,40</u></u>	<u><u>113.657,97</u></u>

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2018 31.12.2018	Periodo 01.01.2017 31.12.2017
A) Proventi dell'attività commerciale		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		
- affitti e locazioni attive	57.167,83	56.700,00
- sponsorizzazioni	1.803,28	5.956,02
- ricavi per servizi	344,26	0,00
- viaggi trasferte	300,00	0,00
- arrotondamenti attivi	1,39	0,00
- rimborsi spese forfettari	100,00	100,00
- rimborso spese gestione spazio Inf.	2.500,00	2.500,00
	<u>62.216,76</u>	<u>65.256,02</u>
Totale proventi dell'attività commerciale (A)	62.216,76	65.256,02
B) Costi dell'attività commerciale		
6) per materie prime e sussidiarie		
- cancelleria e stampati	5,82	0,00
- altri piccoli acquisti	512,39	0,00
- acquisti materiali di consumo	25,83	43,40
- acquisti con scontrini	16,50	7,00
- acquisti materiale di pulizia	32,70	4,27
Totale costi per materie prime e sussidiarie (B6)	593,24	54,67
7) per servizi		
- consulenze professionali	1.322,50	1.358,20
- consulenze paghe	652,24	733,66
- compenso revisore dei conti	1.194,27	1.194,27
- assistenza tecnica	1.718,00	337,00
- spese bancarie	46,50	49,63
- spese trasporto	0,00	115,24
- viaggi e trasferte	352,81	0,00
- spese pubblicità	988,40	1.298,87
- spese postali	6,50	0,00
Totale costi per servizi (B7)	6.281,22	5.086,87
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	255,00	0,00
- canone adsl	117,12	117,12
Totale costi per godimento beni di terzi (B8)	372,12	117,12
9) per il personale		
- salari e stipendi	7.529,72	8.929,27
- contributi previdenziali	2.182,11	2.587,71
- premio INAIL	175,91	175,91
- trattamento di fine rapporto	611,77	617,56
Totale costi per il personale (B9)	10.499,51	12.310,45

	Periodo 01.01.2018 31.12.2018	Periodo 01.01.2017 31.12.2017
10) Ammortamenti-svalutazioni		
Amm.to mobili	0,00	1.744,58
Totale ammortamenti (B10)	0,00	1.744,58
14) Oneri diversi di gestione		
diritto CCIAA	18,00	18,00
diritti S.I.A.E.	757,49	857,95
francobolli e valori bollati	16,00	16,00
arrotondamenti passivi	0,00	0,95
Totale oneri diversi di gestione (B14)	791,49	892,90
Totale costi dell'attività commerciale (B)	18.537,58	20.206,59
Differenza tra proventi e costi dell'attività commerciale	43.679,18	45.049,43
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari		
- interessi passivi su pagamenti trimestrali iva	104,74	107,87
Totale proventi e oneri finanziari (C)	104,74	107,87
Risultato prima delle imposte	43.574,44	44.941,56
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22a) Imposte correnti (IRES)	10.487,78	10.814,00
22a) Imposte correnti (IRAP)	2.106,08	2.230,00
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	12.593,86	13.044,00
23) Risultato d'esercizio	30.980,58	31.897,56

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018
Attività Commerciale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2018

ATTIVO

B II) Immobilizzazioni materiali

Impianti e macchinari

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

Valore cespite	Euro 46.728,13
Fondo ammortamento	Euro 46.728,13-

Saldo netto al 31.12.2018	Euro 0,00
	=====

Mobili ed arredi commerciali

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

Valore cespite	Euro 38.823,68
Fondo ammortamento	Euro 38.823,68-

Saldo netto al 31.12.2018	Euro 0,00
	=====

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 cespite	Euro 3.696,92 -
Fondo ammortamento	Euro 3.696,92

Valore netto al 31.12.2018	Euro 0,00
	=====

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

Detta voce di complessivi Euro **142.297,40** è costituita da:

- crediti verso l'attività istituzionale della Fondazione per Euro 138.188,40
- crediti verso Soc. Agricola Fontana srl per Euro 3.660,00
- crediti verso Soc. Acquarete srl per Euro 122,00
- crediti verso Erario per acconti IRES per Euro 327,00

Si precisa che il credito relativo alla Soc. Agricola Fontana è oggetto di morosità, si è in attesa di risposta da parte del legale che ha inoltrato ingiunzione di pagamento.

Il credito relativo all'anno 2017 della Cooperativa Incontro di euro 1.953,00 e' risultato inesigibile a causa del fallimento della Cooperativa, pertanto nell'anno 2018 tale credito e' stato integralmente assorbito dal fondo svalutazione crediti appositamente creato.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Non ci sono valori di riferimento

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto dell'attività commerciale ammonta a Euro **141.946,40** e risulta formato dalle seguenti voci:

residuo avanzo gestione esercizio 2013	Euro	7.230,92
avanzo gestione esercizio 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
avanzo gestione esercizio 2018	Euro	30.980,58

D) DEBITI

Ammontano complessivamente a Euro **351,00** e sono relativi a debito v/Erario per saldo IVA annuale 2018.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Non risultano valori di riferimento

FONDAZIONE "CASCINA ROCCAFRANCA "
ATTIVITA' ISTITUZIONALE
CONTO CONSUNTIVO 31/12/2018

SITUAZIONE PER CENTRI DI COSTO E RICAVO

PROVENTI E SPESE GENERALI				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	AVANZO
1	Proventi e spese generali	144.739,06	20.375,61	
TOTALE		144.739,06	20.375,61	124.363,45

ATTIVITA' ED INIZIATIVE SPECIFICHE				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	AVANZO
2	Costo del personale e consulenti	0,00	86.290,91	
11	Attività Gruppi Cascina	0,00	1.715,20	
25	Bottega benessere	2.585,00	6.300,00	
32	Progetto Ragazzi	0,00	2.082,99	
100	Manifestazioni ed eventi ordinari	1.079,18	16.974,46	
170	Progetto Co-City	137.229,86	179.722,28	
180	Progetto Thub06	4.977,48	949,00	
200	Attività Cascina Roccafranca	11.283,73	10.642,61	
300	Comunicazione istituzionale	16,40	1.484,17	
TOTALE		157.171,65	306.161,62	-148.989,97
TOTALE GENERALE				
TUTTI I CDC		RISORSE	COSTI	AVANZO
TOTALE		301.910,71	326.537,23	-24.626,52