

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2019

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2019

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</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)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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
Totale Immobilizzazioni Immateriali	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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	57.199,56	59.943,45
-dismissione cespiti	-	-3.342,89
-acquisizione cespiti	16.218,60	599,00
- fondo ammortamento	<u>-73.130,19</u>	<u>-57.199,56</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>
Totale Immobilizzazioni Materiali	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

	31.12.2019	31.12.2018
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>	0,00	0,00
<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	20.932,40	519,44
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	20.932,40	519,44
<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>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
5) verso altri	<u>39.366,74</u>	<u>40.282,78</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<u>39.366,74</u>	<u>40.282,78</u>
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale Crediti	<u><u>60.299,14</u></u>	<u><u>40.802,22</u></u>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
2) partecipazioni in imprese collegate	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
3) partecipazioni in imprese controllanti	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
4) altre partecipazioni	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
5) azioni proprie	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>valore nominale complessivo</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
6) altri titoli	<u>48.496,19</u>	<u>48.496,19</u>
Totale	<u><u>48.496,19</u></u>	<u><u>48.496,19</u></u>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	<u>173.387,75</u>	<u>193.605,36</u>
2) assegni	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
3) denaro e valori in cassa	<u>3.322,66</u>	<u>2.282,12</u>
Totale Disponibilità liquide	<u><u>176.710,41</u></u>	<u><u>195.887,48</u></u>
Totale attivo circolante (C)	<u><u>285.505,74</u></u>	<u><u>285.185,89</u></u>
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei attivi	<u>12.596,08</u>	<u>0,00</u>
Risconti attivi	<u>672,83</u>	<u>3.897,24</u>
Totale ratei e risconti (D)	<u><u>13.268,91</u></u>	<u><u>3.879,24</u></u>
Totale attivo (A + B + C + D)	<u><u><u>299.291,05</u></u></u>	<u><u><u>289.599,53</u></u></u>

PASSIVO	31.12.2019	31.12.2018
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	0,00	0,00
VIII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	35.763,36	29.409,30
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	8.123,96	6.354,06
Totale patrimonio netto (A)	143.887,32	135.763,36
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	0,00	0,00
Totale Fondi per rischi e oneri (B)	0,00	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	66.946,58	65.627,73
D) DEBITI		
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	178,70	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	178,70	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

	31.12.2019	31.12.2018
7) debiti verso fornitori	24.390,39	9.259,98
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	24.390,39	9.259,98
<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	25.615,19	4.342,07
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	25.615,19	4.342,07
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.247,00	5.695,15
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	6.247,00	5.695,15
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
14) altri debiti	9.000,97	14.644,09
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	9.000,97	14.644,09
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
Totale debiti (D)	65.432,25	33.941,29
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei passivi	21.617,40	16.794,07
Risconti passivi	1.407,50	37.473,08
Aggio su prestiti e risconti pluriennali	0,00	0,00
Totale ratei e risconti (E)	23.024,90	54.267,15
Totale passivo (A + B + C + D + E)	299.291,05	289.599,53

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2019 31.12.2019	Periodo 01.01.2018 31.12.2018
A) PROVENTI		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	61.656,40	60.012,09
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	418.133,10	304.115,38
<i>altri ricavi</i>	18.922,47	6.572,93
<i>contributi in conto esercizio</i>	399.210,63	297.542,45
Totale Proventi A)	479.789,50	364.127,47
B) COSTI		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	104.592,64	6.281,06
7) per servizi e contributi v/terzi	144.342,15	159.761,81
8) per godimento beni di terzi	5.014,06	2.237,71
9) per il personale	173.790,34	162.001,18
a) salari e stipendi	126.813,48	116.648,02
b) oneri sociali	37.213,20	35.627,29
c) trattamento di fine rapporto	9.763,66	9.725,87
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) altri costi	0,00	0,00
10) ammortamenti e svalutazioni:	16.218,60	599,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.218,60	599,00
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	7.998,66	6.579,90
Totale Costi B)	451.956,45	337.460,66
Differenza (A-B)	27.833,05	26.666,81

	Periodo 01.01.2019 31.12.2019	Periodo 01.01.2018 31.12.2018
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	471,27	105,01
<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>	471,27	105,01
17 bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00
Totale Proventi e oneri finanziari C)	471,27	105,01
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 01.01.2019 31.12.2019	Periodo 01.01.2018 31.12.2018
Risultato prima delle imposte (A-B+C)	27.361,78	26.561,80
<hr/> <hr/>		
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
22 a) Imposte correnti	19.237,82	20.207,74
22 b) Imposte differite	0,00	0,00
<hr/>		
Totale imposte sul reddito d'esercizio	19.237,82	20.207,74
<hr/>		
23) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	8.123,96	6.354,06
<hr/> <hr/>		

**PRINCIPI E CRITERI OSSERVATI NELLA REDAZIONE
DEL CONTO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2019**

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 2019 la concessione di un contributo di euro 80.000,00 sul progetto “Cascina Roccafranca 2019”. 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 18/19” di cui euro 5.933,07 di competenza dell’esercizio 2019, regolarmente ricevuto, ed ha deliberato l’assegnazione di un contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “Leggermente 2019/20”, di cui euro 3.861,69 di competenza dell’esercizio 2019, ma non ancora erogato.

Per il progetto “Leggermente Torino 18/19” 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 2019, regolarmente ricevuto, e per il progetto “Leggermente 2019/20” ha deliberato l’erogazione di un contributo di euro 1.500,00 di cui euro 750,00 a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2019, ma non ancora erogato.

Nel 2019 la Fondazione ha collaborato, in qualità di soggetto partner, al progetto “Eroi x Casa” promosso dalla Cooperativa Liberitutti s.c.s.. La collaborazione è consistita nella realizzazione di “attività di audience engagement e capacity building” sul territorio della Circoscrizione 2. Per la realizzazione del progetto, previsto per il periodo gennaio 2019 / luglio 2020, è stato deliberato un contributo, per l’anno 2019, di euro 3.748,30 di cui euro 2.514,37 già erogati.

Nel corso dell’anno 2019 la Fondazione ha collaborato, in qualità di soggetto partner, al progetto “NET – Cerchiamo lavoro. Insieme” promosso dalla Cooperativa Patchanka s.c.s.. La collaborazione è relativa all’offerta per l’utilizzo dei locali della Cascina e la promozione del progetto stesso attraverso i canali di comunicazione messi a disposizione dalla Fondazione. Il progetto, iniziato a gennaio 2019, terminerà a giugno 2020 con un valore economico di competenza dell’esercizio 2019 di euro 3.945,60; il contributo non è ancora stato erogato.

Nell’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, con l’aggiudicazione del bando di gara, si prefigge di sperimentare un canale di accesso integrato con la possibilità di erogazione di servizi di sostegno solidale per il benessere della comunità.

Il progetto, inizialmente previsto per il periodo settembre 2018-dicembre 2020 per un valore economico di euro 23.681,52, di cui Euro 2.800,00 di cofinanziamento, per la parte di spettanza della Fondazione è stato prorogato fino a febbraio 2021, con un aumento dello stanziamento, per un totale di euro 28.064,00 di cui euro 3.102,69 di cofinanziamento.

Nell'anno 2019 la Fondazione ha rendicontato costi per euro 12.928,31

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, inizialmente, euro 556.492,00 al netto del cofinanziamento del 20%, destinati alla Fondazione per il periodo febbraio 2017/febbraio 2020, successivamente incrementati ad euro 602.400,00.

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. Successivamente, con determinazione dirigenziale nr. 2019 03900/070, la Città di Torino ha approvato il trasferimento di una seconda tranche pari ad euro 180.720,00. Nel 2019 sono stati impiegati euro 229.659,76 a copertura delle spese sostenute e rendicontabili.

Per incrementare le entrate la Fondazione, dal 28 settembre 2019 al 21 dicembre 2020, ha indetto la campagna "Dona x Cascina", iniziativa alla quale i frequentatori della Cascina hanno aderito donando un contributo libero. Sono stati raccolti 12.892,87 euro.

In data 04/11/2019, è stato sottoscritto un "Atto di Cessione di Credito" tra la Soc. Agricola Fontana e la Fondazione Cascina Roccafranca per il recupero del credito di Euro 3.660,00 per fatture emesse nell'anno 2017 ed ancora insolute. In data 17/12/2019 è stata incassata la prima tranche di euro 1.611,90. Al 31/12/2019 il credito residuo ammonta pertanto ad euro 2.048,10.

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 il trasferimento, da parte della Città di Torino, di un contributo pari ad euro 180.720,00.

Il presente conto consuntivo è relativo al quattordicesimo esercizio di attività della Fondazione e copre il periodo dal 1° gennaio 2019 al 31 dicembre 2019.

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 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 attive presente nel rendiconto istituzionale è relativa alla differenza dell'autoliquidazione INAIL per la quale, in sede di chiusura del rendiconto, era stata fatta una stima non essendo ancora pervenuto il dato reale a seguito proroga dei versamenti per l'importo di euro 31,23 e differenza pagamento fatture BT Italia Spa per euro 26,40.

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.

Si precisa che a seguito dell'emergenza Covid 19 il DL 34/2020 all'art. 24 ha previsto, per i contribuenti con ricavi non superiori a 250 milioni di euro, l'esclusione dall'obbligo di versamento dell'imposta IRAP per quanto riguarda il saldo 2019 e il primo acconto per l'anno 2020, pertanto in virtù di questa concessione è stato regolarmente accantonato l'importo relativo all'effettivo debito di imposta sia per l'attività istituzionale che per quella commerciale, ma essendo superiori gli acconti versati per l'anno 2019, emerge un credito di euro 530,00 che verrà utilizzato in compensazione per pagare il saldo di imposta IRES relativo all'attività commerciale. Non verrà effettuato il versamento di imposta IRAP per il primo acconto 2020.

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.

RINVIO TERMINI APPROVAZIONE BILANCIO

Si evidenzia che a seguito dell'emergenza Covid 19 il D.L. 18/2020 art. 106 comma 1 ha stabilito per l'esercizio 2019 che, in deroga a quanto previsto dall'art. 2478 bis del Codice civile e alle disposizioni statutarie, l'approvazione del bilancio potrà essere effettuata nel termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2019 presenta un risultato positivo di Euro **8.123,96** costituito dalla differenza di avanzo di gestione dell'attività commerciale di Euro **29.565,79** e da disavanzo dell'attività istituzionale di Euro **21.441,83**

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, 29/05/2020

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 31.12.2019

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2019 ATTIVITA' ISTITUZIONALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
A) Crediti verso membri della Fondazione		
per versamenti ancora dovuti		
Comune di Torino per Fondo di dotazione	0,00	0,00
<hr/>		
Totale crediti verso membri della Fondazione	0,00	0,00
<hr/> <hr/>		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
	2.784,00	2.784,00
meno: fondo ammortamento	-2.784,00	-2.784,00
saldo netto	0,00	0,00
<hr/>		
Totale Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
<hr/> <hr/>		
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	-13.068,00	-13.068,00
saldo netto	0,00	0,00
<hr/>		
3) attrezzature industriali e commerciali		
attrezzature varie	20.236,33	4.715,73
macchine ufficio elettr.	608,07	608,07
telefoni cellulari	0,00	0,00
beni strumentali inferiore a Euro 516,46	1.587,85	1.875,82
mobili e arredi	11.874,26	11.176,26
Totale attrezzature industriali e commerciali	34.306,51	18.375,88
meno: fondo ammortamento	-34.306,51	-18.375,88
saldo netto	0,00	0,00
<hr/>		
4) altri beni		
libri per Biblioteca Spazio Donne	3.000,00	3.000,00
meno: fondo ammortamento	-3.000,00	-3.000,00
saldo netto	0,00	0,00
<hr/>		
Totale Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
<hr/> <hr/>		

III - Immobilizzazioni finanziarie	31.12.2019	31.12.2018
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	7.652,55	60,00
- credito verso erario per DL 66/2014	660,03	97,40
- credito add.com.IRPEF	34,59	35,04
Totale crediti tributari	8.347,17	192,44
5) verso altri		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- depositi cauzionali S.I.A.E.	200,00	200,00
- arrotondamenti su retribuzioni	6,65	11,69
- crediti verso Citta di Torino per contributi	0,00	4.200,00
- crediti verso Compagnia di San Paolo	16.000,00	16.000,00
- crediti per contributi da ricevere	17.007,15	13.044,41
- crediti v/Inail	11,06	0,00
- crediti vs fornitori per errato pagam.	26,18	544,68
- crediti diversi	3.945,60	2.500,00
Totale crediti verso altri	37.196,64	36.500,78
Totale crediti	45.543,81	36.693,22

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</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	173.387,75	193.605,36
	<hr/>	<hr/>
3) denaro e valori in cassa		
- cassa denaro	3.322,66	2.282,12
	<hr/>	<hr/>
Totale disponibilità liquide	176.710,41	195.887,48
	<hr/>	<hr/>
Totale attivo circolante (C)	270.750,41	281.076,89
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	12.596,08	0,00
	<hr/>	<hr/>
Totale ratei attivi	12.596,08	0,00
	<hr/>	<hr/>
Risconti attivi		
- su assicurazioni	0,00	3.090,90
- su abbonamenti internet	0,00	109,42
- su spese trasporti	178,70	118,25
- su spese tipografiche/comunicazione	494,13	578,67
	<hr/>	<hr/>
Totale risconti attivi	672,83	3.897,24
	<hr/>	<hr/>
Totale Ratei e risconti attivi (D)	13.268,91	3.897,24
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Totale attivo	284.535,72	285.490,53
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVO

A) Patrimonio netto	31.12.2019	31.12.2018
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	-106.183,04	- 81.556,52
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-21.441,83	- 24.626,52
Totale patrimonio netto (A)	-27.624,87	- 6.183,04
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	66.946,58	65.627,73
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso fornitori per fatture ricevute	16.056,16	84,00
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	8.334,23	9.175,98
Totale debiti verso fornitori	24.390,39	9.259,98
12) debiti tributari		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per ritenute su lavoro dipendente e assimilato	2.058,73	3.036,03
- per ritenute su lavoro autonomo	284,12	380,00
- debiti imposta IRAP	7.123,00	0,00
- debiti IVA split payment	3.686,34	575,04
Totale debiti tributari	13.152,19	3.991,07
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per saldo INAIL	0,00	61,07
- per trattenute INPS dipendenti/collaboratori	6.247,00	5.634,08
Totale debiti verso istituti di previdenza	6.247,00	5.695,15

14) altri debiti	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso dipendenti per retribuzioni correnti	8.829,00	14.460,00
- verso Enti per trattenute su stipendi	123,77	0,00
- pagamenti c/credito da addebitare	178,70	118,25
- verso contributi da liquidare	0,00	0,00
- debiti diversi	0,00	0,00
- verso gestione commerciale Fondazione Cascina	169.219,86	138.188,40
- verso imposta sost. TFR	48,20	65,84
Totale altri debiti	178.399,53	152.832,49
Totale debiti (D)	222.189,11	171.778,69
E) Ratei e risconti		
Ratei passivi		
- retribuzioni differite e relativi contributi	18.455,00	14.654,17
- prestazioni occasionali e servizi	1.790,60	774,00
- contributi da erogare	1.050,00	1.050,00
- imposte di bollo e commissioni bancarie	321,80	315,90
Totale ratei passivi	21.617,40	16.794,07
Risconti passivi		
- contributi su progetti	0,00	37.473,08
- contributi per compartecipazione spese utilizzo locali	1.407,50	0,00
Totale risconti passivi	1.407,50	37.473,08
Totale ratei e risconti (E)	23.024,90	54.267,15
Totale passivo	284.535,72	285.490,53

CONTO ECONOMICO

	Periodo	Periodo
	01.01.2019	01.01.2018
A) Proventi dell'attività istituzionale	31.12.2019	31.12.2018
5) altri ricavi e proventi		
<i>contributi in conto esercizio</i>		
- contributi per compartecipazione spese	55.046,50	58.846,25
- contributi per attività istituzionale	<u>344.164,13</u>	<u>238.696,20</u>
	399.210,63	297.542,45
<i>ricavi per servizi</i>	<u>4.045,60</u>	<u>2.500,00</u>
	403.256,23	300.042,45
 <i>altri proventi</i>		
- recupero marche da bollo	398,00	384,00
- incasso cauzioni	302,00	321,00
- contributi lotteria	0,00	0,00
- erogazioni liberali	13.631,05	1.099,18
- sconti su acquisti	125,72	60,26
- arrotondamenti attivi	<u>3,86</u>	<u>3,82</u>
	14.460,63	1.868,26
 <i>proventi straordinari</i>		
- sopravvenienze attive	<u>57,63</u>	<u>0,00</u>
 Totale altri ricavi e proventi	<u>417.774,49</u>	301.910,71
 Totale Proventi dell'attività istituzionale A)	<u><u>417.774,49</u></u>	<u><u>301.910,71</u></u>
 B) Costi dell'attività istituzionale		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
- materiale di consumo e antinfortunistico	219,60	321,94
- materiale di pulizia	0,00	297,35
- premi concorso	300,00	110,50
- cancelleria, stampati	640,77	52,39
- altri piccoli acquisti	231,88	622,19
- acquisti beni e materiali per manifestazioni ed eventi	1.566,00	3.831,82
- acquisti con scontrini	208,01	451,82
- acquisti beni e materiali prog. Co-city	<u>101.019,39</u>	<u>0,00</u>
 Totale costi per materie prime, sussid. di consumo e merci	<u>104.185,65</u>	5.687,82
 7) per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali		
- erogazione contributi per attività istituzionale	4.900,00	5.100,00
- consulenze paghe e contributi	3.827,82	3.877,92
- consulenze professionali	3.382,95	5.002,00
- consulenze tecniche	5.167,96	570,96
- servizi amministrativi	533,74	533,00
- compenso revisore dei conti	2.786,64	2.786,64
- spese di pubblicità, informazione e promozione	2.378,17	3.462,04
- spese per prestazioni di servizi	24.447,00	13.430,50
- spese postali	17,60	16,05
- spese per eventi e rassegne	<u>6.076,00</u>	<u>5.592,20</u>

	Periodo 01.01.2019 31.12.2019	Periodo 01.01.2018 31.12.2018
- spese prestazioni occasionali	14.663,00	10.549,49
- spese di rappresentanza	496,29	1.285,67
- collaborazioni co.co.co a progetto	49.694,68	75.560,00
- contributi Inps gestione separata	8.897,92	14.206,52
- rimborso spese collaboratori	59,90	122,62
- voucher e buoni lavoro	0,00	0,00
- spese di trasporto/parcheggio	3.005,96	440,91
- assicurazioni	5.179,72	6.615,15
- spese per viaggi e soggiorni/trasferte	1.947,89	2.584,082
- canone Rai	0,00	121,25
- assistenza tecnica	0,00	415,41
- canone adsl	614,08	468,48
- servizi tipografici	0,00	158,60
- aggiornamento dipendenti e assimilati	42,70	524,60
- compenso medico competente	230,00	250,00
- sanzioni e multe	39,70	29,19
- diritti fissi vari	90,00	60,00
- spese bancarie e imposta bollo	932,67	486,20
Totale costi per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali	139.412,39	154.242,96
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	2.375,56	750,51
- noleggi	758,70	646,60
Totale costi per godimento beni di terzi	3.134,26	1.397,11
9) per il personale		
- salari e stipendi	118.279,65	109.118,30
- oneri sociali	34.609,38	33.269,27
- trattamento di fine rapporto	9.156,83	9.114,10
Totale costi per il personale	162.045,86	151.501,67
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali:		
- beni strumentali inferiori a Euro 516,46	0,00	0,00
- attrezzatura	15.520,60	599,00
- mobii	698,00	0,00
Totale b)	16.218,60	599,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	16.218,60	599,00

	Periodo 01.01.2019 31.12.2019	Periodo 01.01.2018 31.12.2018
14) oneri diversi di gestione		
- francobolli e valori bollati	524,00	464,00
- quote associative	2.550,00	1.900,00
- diritti S.I.A.E e vari	3.654,62	3.029,98
- spese varie	0,00	96,38
- arrotondamenti passivi	3,68	4,43
Totale oneri diversi di gestione	6.732,30	5.494,79
Totale costi dell'attività istituzionale (B)	431.729,06	318.923,35
Differenza A – B	-13.954,57	-17.012,64
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	0,00	0,00
Totale proventi finanziari	0,00	0,00
E) 20) Oneri finanziari		
- interessi passivi	3,10	0,00
21) Oneri straordinari		
.- sopravvenienza passiva	361,18	0,00
Totale proventi e oneri finanziari e straord,	364,28	0,00
Risultato prima delle imposte	-14.318,85	-17.012,64
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22 a) Imposte correnti		
IRAP	7.122,98	7.613,88
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	7.122,98	7.613,88
23) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-21.441,83	-24.626,52

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO
CONSUNTIVO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2019
Attività Istituzionale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2019

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 2019.

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 amm.to	Euro	11.268,00
Saldo netto	Euro	0,0

Attrezzature industriali e commerciali

Risultano in dettaglio così composte:

Costo storico	Euro	4.715,73
Casse Soundsation	Euro	199,01
Videoproiettore Epson	Euro	299,00
Termoconvettore	Euro	191,85
Videoproiettore Panasonic + schermo	Euro	2.970,70

Rasaerba, motozappa, decespugliatore, tagliasiepi	Euro	3.788,35
Smerigliatrice, trapano, levigatrice, seghetto, lame	Euro	4.006,72
Microfono, casse, stativo, mixer	Euro	1.807,97
Triciclo cargo bike	Euro	2.257,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	20.236,33
Saldo netto	Euro	0,00
Macchine ufficio:		
Costo storico	Euro	608,07
Meno: Fondo ammortamento	Euro	608,07
Saldo netto	Euro	0,00
Beni strumentali di valore < a Euro 516,46:		
Costo storico	Euro	1.875,82
Dismissione videoproiettore	Euro	-287,97
Meno: Fondo ammortamento	Euro	1.587,85
Saldo netto	Euro	0,00
Mobili e arredi:		
Costo storico	Euro	11.176,26
Acquisizione Armadio, porta-attrezzi	Euro	698,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	11.874,26
Saldo netto	Euro	0,00

Altri beni

Trattasi di 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 **45.543,81** è composta di valori sotto indicati:

crediti tributari:

- verso Erario per acconti IRAP	Euro	7.652,55
- verso Erario per credito imposta per bonus Irpef DL.66/2014	Euro	660,03
- verso Erario per addizionale comunale IRPEF	Euro	34,59

crediti verso altri:

- crediti diversi	Euro	3.945,60
- crediti verso Compagnia di San Paolo	Euro	16.000,00
- crediti verso dipendenti su arrotondamenti retribuzioni	Euro	6,65
- crediti per contributi da ricevere	Euro	17.007,15
- crediti verso INAIL	Euro	11,06
- depositi cauzionali	Euro	200,00
- crediti v/fornitori per errati pagamenti	Euro	26,18

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 **176.710,41** e sono rappresentate dalle giacenze di denaro in cassa al termine dell'esercizio (Euro 3.322,66) e dal saldo attivo sul conto corrente bancario intrattenuto presso la Banca Popolare Etica (Euro 173.387,75).

D) Ratei e Risconti Attivi

Ammontano in totale ad Euro **13.268,91** e sono costituiti da:

Ratei attivi per un valore di Euro **12.596,08** relativi a:

Compartecipazione spese utilizzo locali comp. 2019	Euro	112,00
Canone ADSL Fastweb competenza 2019	Euro	97,40
Contributo progetto Co-City	Euro	12.386,68

Risconti attivi per un valore di Euro **672,83** relativi a:

spese tipografiche per pieghevoli Pixart	Euro	456,47
spese rinnovo dominio e PEC Aruba	Euro	37,66
biglietti ferroviari Trenitalia	Euro	178,70

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto ammonta a Euro **-27.624,87** 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 106.183,04 per esercizi precedenti, mentre l'importo di Euro 21.441,83 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 **66.946,58** le movimentazioni avvenute nel corso dell'esercizio sono state le seguenti:

Saldo al 31/12/2018	Euro	65.627,73
accantonamento dell'esercizio + rivalutaz.	Euro	9.763,66
Anticipi dipendenti	Euro	- 8.252,06
Imp. sost. TFR	Euro	-192,75

D) DEBITI

Ammontano complessivamente ad Euro **222.189,11** così composti:

- debiti verso fornitori Euro 24.390,39 di cui euro 16.056,16 per fatture ricevute ed euro 8.334,23 per fatture da ricevere;		
- debiti tributari:		
saldo imposta IRAP	Euro	7.123,00
ritenute per lavoro dipendente e assimilato	Euro	2.058,73
ritenute per lavoro autonomo	Euro	284,12
debito IVA acquisti Split payment	Euro	3.686,34
- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale:		
contributi INPS lavoro dipendente	Euro	6.247,00
- debiti diversi:		
retribuzioni dipendenti	Euro	8.829,00
imposta sostitutiva su TFR	Euro	48,20
trattenute su stipendi	Euro	123,77
verso attività commerciale	Euro	169.219,86
debiti v/banche per addebiti carte credito.	Euro	178,70

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ammontano complessivamente ad Euro **23.024,90** relativamente a ratei passivi Euro 21.617,40 ed Euro 1.407,50 per risconti passivi come da dettaglio sotto indicato:

Ratei passivi

contributi da erogare	Euro	1.050,00
imposte di bollo e commissioni c/c bancario	Euro	321,80
prestazioni occasionali competenza 2019	Euro	982,50
laboratori lettura per bambini	Euro	100,00
trasferte collaboratori	Euro	144,60
stampe e comunicazioni	Euro	562,50
assicurazioni per tirocinanti	Euro	1,00
ratei ferie/permessi personale dipendente	Euro	18.455,00

Risconti passivi

utilizzo locali comp. 2019	Euro	1.407,50
----------------------------	------	----------

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2019

ATTIVITA' COMMERCIALE

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2019 ATTIVITA' COMMERCIALE

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</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 acconti IRES	10.502,23	327,00
- crediti verso Erario per acconti IRAP	2.083,00	0,00
Totale crediti tributari	<u>12.585,23</u>	<u>327,00</u>
5) verso altri		
- crediti verso attività istituzionale Fondazione Cascina Roccafranca	169.219,86	138.188,40
- crediti verso Soc. Agricola Fontana	2.048,10	3.660,00
- crediti verso Società Acquarete srl	122,00	122,00
Totale crediti verso altri	<u>171.389,96</u>	<u>141.970,40</u>
<i>meno:</i>		
- fondo rischi su crediti	0,00	0,00
Totale Crediti	<u>171.389,96</u>	<u>141.970,40</u>
Totale attivo circolante (C)	<u><u>183.975,19</u></u>	<u><u>142.297,40</u></u>

	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</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>183.975,19</u>	<u>142.297,40</u>
<u>PASSIVO</u>		
A) Patrimonio netto		
VII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	141.946,40	110.965,82
IX Avanzo (Disavanzo) della gestione commerciale	29.565,79	30.980,58
Totale patrimonio netto (A)	<u>171.512,19</u>	<u>141.946,40</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	10.032,00	0,00
- verso Erario per saldo imposte IRAP	2.083,00	0,00
- verso Erario per IVA	<u>348,00</u>	<u>351,00</u>
Totale debiti tributari	<u>12.463,00</u>	<u>351,00</u>
Totale debiti (D)	<u>12.463,00</u>	<u>351,00</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>183.975,19</u>	<u>142.297,40</u>

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2019 31.12.2019	Periodo 01.01.2018 31.12.2018
A) Proventi dell'attività commerciale		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		
- affitti e locazioni attive	57.610,80	57.167,83
- sponsorizzazioni	1.803,28	1.803,28
- ricavi per servizi	0,00	344,26
- viaggi trasferte	0,00	300,00
- arrotondamenti attivi	0,93	1,39
- rimborsi spese forfettari	100,00	100,00
- rimborso spese gestione spazio Inf.	2.500,00	2.500,00
	<u>62.015,01</u>	<u>62.216,76</u>
Totale proventi dell'attività commerciale (A)	62.015,01	62.216,76
B) Costi dell'attività commerciale		
6) per materie prime e sussidiarie		
- cancelleria e stampati	51,77	5,82
- altri piccoli acquisti	231,89	512,39
- acquisti materiali di consumo	110,41	25,83
- acquisti con scontrini	12,92	16,50
- acquisti materiale di pulizia	0,00	32,70
Totale costi per materie prime e sussidiarie (B6)	406,99	593,24
7) per servizi		
- consulenze professionali	1.640,02	1.322,50
- consulenze paghe	763,14	652,24
- compenso revisore dei conti	1.194,27	1.194,27
- assistenza tecnica	1.241,00	1.718,00
- spese bancarie	51,00	46,50
- spese trasporto	40,00	0,00
- viaggi e trasferte	0,00	352,81
- spese pubblicità	852,21	988,40
- spese postali	6,50	6,50
Totale costi per servizi (B7)	5.788,14	6.281,22
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	1.202,20	255,00
- canone adsl	153,52	117,12
Totale costi per godimento beni di terzi (B8)	1.355,72	372,12
9) per il personale		
- salari e stipendi	8.533,83	7.529,72
- contributi previdenziali	2.473,10	2.182,11
- premio INAIL	130,72	175,91
- trattamento di fine rapporto	606,83	611,77
Totale costi per il personale (B9)	11.744,48	10.499,51

	Periodo 01.01.2019 31.12.2019	Periodo 01.01.2018 31.12.2018
10) Ammortamenti-svalutazioni		
Amm.to mobili	0,00	0,00
Totale ammortamenti (B10)	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione		
diritto CCIAA	18,00	18,00
diritti S.I.A.E.	913,65	757,49
Sanzioni e multe	0,07	0,00
francobolli e valori bollati	0,00	16,00
arrotondamenti passivi	0,34	0,00
Totale oneri diversi di gestione (B14)	932,06	791,49
Totale costi dell'attività commerciale (B)	20.227,39	18.537,58
Differenza tra proventi e costi dell'attività commerciale	41.787,62	43.679,18
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari		
- interessi passivi su pagamenti trimestrali iva	106,99	104,74
Totale proventi e oneri finanziari (C)	106,99	104,74
Risultato prima delle imposte	41.680,63	43.574,44
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22a) Imposte correnti (IRES)	10.032,18	10.487,78
22a) Imposte correnti (IRAP)	2.082,66	2.106,08
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	12.114,84	12.593,86
23) Risultato d'esercizio	29.565,79	30.980,58

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2019
Attività Commerciale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2019

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-
<hr/>		
Saldo netto al 31.12.2019	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-
<hr/>		
Saldo netto al 31.12.2019	Euro	0,00
=====		

Altri beni

Sono costituiti da piccole attrezzature utilizzate 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 -
<hr/>		
Valore netto al 31.12.2019	Euro	0,00
=====		

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

Detta voce di complessivi Euro **183.975,19** è costituita da:

- crediti verso l'attività istituzionale	Euro 169.219,86
- crediti verso clienti Soc. Agricola Fontana srl	Euro 2.048,10
- crediti verso clienti Soc. Acquarete srl	Euro 122,00
- crediti verso erario per acconti IRES	Euro 10.502,23
- crediti verso erario per acconti IRAP	Euro 2.083,00

D) RATEI E RISCOINTI 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 **12.463,00** e sono relativi a:

- debito v/Erario per saldo IVA	Euro 348,00
- debiti tributari saldo IRAP	Euro 2.083,00
- debiti tributari saldo IRES	Euro 10.032,00

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Non risultano valori di riferimento

FONDAZIONE "CASCINA ROCCAFRANCA "
ATTIVITA' ISTITUZIONALE
CONTO CONSUNTIVO 31/12/2019

SITUAZIONE PER CENTRI DI COSTO E RICAVO

PROVENTI E SPESE GENERALI				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	AVANZO
1	Proventi e spese generali	160.906,52	14.093,05	
TOTALE		160.906,52	14.093,05	146.813,47

ATTIVITA' ED INIZIATIVE SPECIFICHE				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	DIFFERENZA
2	Costo del personale e consulenti	0,00	94.641,93	-94.641,93
11	Attività Gruppi Cascina	0,00	838,00	-838,00
23	Bottega spazio donne	0,00	244,00	-244,00
25	Bottega benessere	2.300,00	6.306,82	-4.006,82
32	Progetto Ragazzi	0,00	1.200,50	-1.200,50
100	Manifestazioni ed eventi ordinari	568,09	16.751,58	-16.183,49
170	Progetto Co-City	229.659,76	280.037,67	-50.377,91
180	Progetto Thub06	12.928,31	4.109,25	8.819,06
200	Attività Cascina Roccafranca	11.294,76	12.253,08	- 958,32
300	Comunicazione istituzionale	117,05	1.617,44	-1.500,39
TOTALE		256.867,97	418.000,27	-161.132,30
TOTALE GENERALE				
TUTTI I CDC		RISORSE	COSTI	
TOTALE		417.774,49	432.093,32	-14.318,83