

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2020

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2020

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</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
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	0,00	0,00
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0,00	0,00
2) impianti e macchinario	59.796,13	59.796,13
- dismissione cespiti	-1.800,00	0,00
- fondo ammortamento	<u>-57.996,13</u>	<u>-59.796,13</u>
saldo netto	0,00	0,00
3) attrezzature industriali e commerciali	73.130,19	57.199,56
- dismissione cespiti	-995,73	-287,97
- acquisizione cespiti	5.895,99	16.218,60
- fondo ammortamento	<u>-78.030,45</u>	<u>-73.130,19</u>
saldo netto	0,00	0,00
4) altri beni	6.696,82	6.696,82
- dismissione cespiti	-3.696,82	0,00
- fondo ammortamento	<u>-3.000,00</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	0,00	0,00

	31.12.2020	31.12.2019
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	16.002,24	20.932,40
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	16.002,24	20.932,40
<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>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
5) verso altri	<u>177.618,60</u>	<u>39.366,74</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<u>177.618,60</u>	<u>39.366,74</u>
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale Crediti	<u><u>193.620,84</u></u>	<u><u>60.299,14</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>0,00</u>	<u>48.496,19</u>
Totale	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>48.496,19</u></u>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	<u>79.266,34</u>	<u>173.387,75</u>
2) conto raccolta fondi	<u>1.136,76</u>	<u>0,00</u>
3) denaro e valori in cassa	<u>1.269,21</u>	<u>3.322,66</u>
Totale Disponibilità liquide	<u><u>81.672,31</u></u>	<u><u>176.710,41</u></u>
Totale attivo circolante (C)	<u><u>275.293,15</u></u>	<u><u>285.505,74</u></u>
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei attivi	<u>869,27</u>	<u>12.596,08</u>
Risconti attivi	<u>534,68</u>	<u>672,83</u>
Totale ratei e risconti (D)	<u><u>1.403,95</u></u>	<u><u>13.268,91</u></u>
Totale attivo (A + B + C + D)	<u><u><u>277.213,50</u></u></u>	<u><u><u>299.291,05</u></u></u>

PASSIVO	31.12.2020	31.12.2019
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	43.887,32	35.763,36
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	6.212,54	8.123,96
Totale patrimonio netto (A)	150.099,86	143.887,32
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		
	70.789,45	66.946,58
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	0,00	178,70
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	178,70
<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

	31.12.2020	31.12.2019
7) debiti verso fornitori	6.876,30	24.390,39
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	6.876,30	24.390,39
<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	15.097,00	25.615,19
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	15.097,00	25.615,19
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.740,79	6.247,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	3.740,79	6.247,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
14) altri debiti	7.737,09	9.000,97
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	7.737,09	9.000,97
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
Totale debiti (D)	33.451,18	65.432,25
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei passivi	18.623,01	21.617,40
Risconti passivi	4.250,00	1.407,50
Aggio su prestiti e risconti pluriennali	0,00	0,00
Totale ratei e risconti (E)	22.873,01	23.024,90
Totale passivo (A + B + C + D + E)	277.213,50	299.291,05

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2020 31.12.2020	Periodo 01.01.2019 31.12.2019
A) PROVENTI		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	78.533,24	61.656,40
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	240.598,59	418.133,10
<i>altri ricavi</i>	8.089,32	18.922,47
<i>contributi in conto esercizio</i>	232.509,27	399.210,63
Totale Proventi A)	319.131,83	479.789,50
B) COSTI		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	109.343,27	104.592,64
7) per servizi e contributi v/terzi	48.783,93	144.342,15
8) per godimento beni di terzi	4.262,68	5.014,06
9) per il personale	133.821,78	173.790,34
a) salari e stipendi	95.798,00	126.813,48
b) oneri sociali	28.812,41	37.213,20
c) trattamento di fine rapporto	9.211,37	9.763,66
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) altri costi	0,00	0,00
10): ammortamenti e svalutazioni	2.199,17	16.218,60
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.199,17	16.218,60
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	1.519,81	7.998,66
Totale Costi B)	299.930,64	451.956,45
Differenza (A-B)	19.201,19	27.833,05

	Periodo 01.01.2020 31.12.2020	Periodo 01.01.2019 31.12.2019
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	134,09	471,27
<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>	134,09	471,27
17 bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00
Totale Proventi e oneri finanziari C)	134,09	471,27
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 01.01.2020 31.12.2020	Periodo 01.01.2019 31.12.2019
Risultato prima delle imposte (A-B+C)	19.067,10	27.361,78
<hr/> <hr/>		
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
22 a) Imposte correnti	12.854,56	19.237,82
22 b) Imposte differite	0,00	0,00
<hr/>		
Totale imposte sul reddito d'esercizio	12.854,56	19.237,82
<hr/>		
23) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	6.212,54	8.123,96
<hr/> <hr/>		

PRINCIPI E CRITERI OSSERVATI NELLA REDAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2020

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 2020 la concessione di un contributo di euro 80.000,00 sul progetto “**Cascina Roccafranca 2020**”. Tale somma è stata erogata al 100% nel corso dell’anno 2020.
- 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 2019/20**” di cui euro 3.138,31 di competenza dell’esercizio 2020 già ricevuto ed ha deliberato l’assegnazione di un ulteriore contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “**Leggermente Torino 2020/21**”, di cui euro 869,27 a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2020, ma non ancora erogato.
- Per lo stesso progetto “**Leggermente Torino 2020/21**” la **Compagnia di San Paolo** ha deliberato l’erogazione di un contributo di euro 10.000,00, di cui euro 5.000,00 già erogati nell’anno a titolo di anticipo e di tale somma euro 750,00 a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2020.
- E’ iniziato nell’anno 2019 e proseguito anche nel 2020 il progetto “**Eroi x Casa**” promosso dalla **Cooperativa Liberitutti s.c.s.** La collaborazione è relativa alla realizzazione di “attività di audience engagement e capacity building” sul territorio della Circoscrizione 2. Ad integrazione dell’importo iniziale di euro 3.748,30, di cui già erogati 2.514,37 euro nell’anno 2019, è stato concesso un ulteriore importo per l’anno 2020 di euro 2.550,08 che risulta ancora da erogare.
- Il progetto “**NET – Cerchiamo lavoro. Insieme**” promosso dalla **Cooperativa Patchanka s.c.s.** iniziato nel 2019 per un importo pari ad euro 3.945,60 prevedeva conclusione a giugno 2020, ma ha avuto termine anticipatamente a dicembre 2019. Di questo progetto risultano ancora da percepire euro 1.555,80.
- Proseguirà fino a febbraio 2021 la collaborazione iniziata nell’anno 2018 in qualità di soggetto partner con la **Coop. Liberitutti s.c.s.** per la realizzazione del progetto “**THUB06**”, promosso dall’Impresa sociale “Con i Bambini srl”. La collaborazione, inizialmente prevista per il periodo settembre 2018/dicembre 2020, per un valore economico di euro 28.064,00 (di cui euro 3.606,44 di cofinanziamento) prevederà un ulteriore stanziamento di euro 950,00.
- Nell’anno 2020 la Fondazione ha partecipato, in qualità di soggetto partner della **Coop. Liberitutti s.c.s.**, al bando “**THUB Delivery**” promosso dall’Impresa sociale “Con i Bambini srl”. Il progetto consiste in un percorso di sostegno familiare attraverso proposte

di attività educative rivolto a famiglie in difficoltà con figli nella fascia 0/6 anni, per il periodo settembre/dicembre 2020. E' stato riconosciuto un contributo di euro 2.603,00.

- E' proseguita 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 iniziale di euro 4.125.892,00, di cui euro 556.492,00 destinati alla Fondazione per il periodo febbraio 2017/febbraio 2020, successivamente incrementato di euro 45.908,00. La competenza per l'anno 2020 è di euro 108.093,32.
- Nel mese di aprile 2020 la Fondazione Cascina Roccafranca ha collaborato al progetto "**Snodi Temporanei di raccolta e distribuzione beni alimentari per persone in difficoltà**" indetto della "**Rete delle Case del Quartiere**" con un rimborso delle spese per il personale impiegato di euro 1.387,50.
- Nell'anno 2020 la Fondazione Cascina Roccafranca ha collaborato, in qualità di partner, con la "**Rete delle Case del Quartiere**" per la realizzazione del progetto "**TO-LINK – connessioni di Comunità**" finanziato dalla Regione Piemonte. Per tale progetto, finalizzato alla messa in campo di azioni destinate al sostegno di persone vulnerabili o nuclei con difficoltà familiari ed abitative, alla Fondazione è stato riconosciuto un budget di euro 6.495,00 quale rimborso delle spese del personale impiegato nel progetto.
- Nel 2020 sono state attivate nr. 2 collaborazioni con il **Consorzio Sociale Abele Lavoro** per lo svolgimento del progetto "**Laboratorio di prossimità al lavoro**". Per ogni collaborazione è stato riconosciuto alla Fondazione un compenso di 2.800,00 euro, per un totale di 5.600,00 euro non ancora liquidati.
- Con deliberazione nr. 2020 02854/019 e successiva determina di impegno nr. 2020 1705896/019 del 28/12/2020 la **Città di Torino – Divisione Servizi Sociali** – ha approvato la concessione di un contributo di euro 7.500,00 per la realizzazione del progetto "**Torino Solidale**" per l'acquisizione e distribuzione di beni alimentari e di prima necessità alle famiglie in difficoltà. Dell'importo complessivo euro 5.250,00 sono stati stanziati per l'anno 2020 ma non ancora erogati.
- La Fondazione Cascina Roccafranca ha collaborato, in qualità di partner, con la **Fondazione della Comunità di Mirafiori Onlus** per la realizzazione del progetto "**Quartieri Solidali**" finanziato dalla Circostrizione 2 del Comune di Torino. Per tale progetto, finalizzato all'implementazione della raccolta e donazione di prodotti alimentari e di prima necessità su tutto il territorio della Circostrizione 2, è stato riconosciuto alla Fondazione un rimborso per le spese del personale di euro 3.594,00 non ancora erogato.
- La Fondazione ha richiesto e percepito nell'anno un "**Bonus Cultura**" di euro 1.000,00 messo a disposizione, a fondo perduto, dalla **Regione Piemonte** per le organizzazioni culturali piemontesi.
- Con determinazione nr. 4090/2020 la **Città di Torino – Area Cultura, Servizio Biblioteche** – ha approvato il progetto "**Community libraries. Biblioteche di quartiere del 21° secolo a Torino**". L'impegno di spesa complessivo è pari ad euro 23.000,00 (comprensivo di IVA al 22%) di cui euro 8.000,00 lordi per l'anno 2020.
- Nel corso del 2020 si è reso necessario svincolare il Fondo Etica SGR per far fronte all'acquisto dei beni necessari per la conclusione e la rendicontazione del progetto Co-City. Tale operazione ha generato un utile netto di euro 2.451,58.
- Nell'anno in corso è stato recuperato integralmente il credito che derivava dalla sottoscrizione dell'atto di Cessione di Credito con la Società Agricola Fontana.

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 125.730,00.

Il presente conto consuntivo è relativo al quindicesimo esercizio di attività della Fondazione e copre il periodo dal 1^a gennaio 2020 al 31 dicembre 2020.

Nell'anno 2020 la pandemia Covid-19 ha inciso pesantemente sulle attività della Fondazione Cascina Roccafranca. Già a partire dall'inizio di marzo 2020, a seguito dei vari Decreti del Presidente del Consiglio e della Regione Piemonte, sono state sospese le normali attività al pubblico, per alcuni periodi totalmente, per altri, con l'allentarsi delle misure di contenimento, alcune attività hanno potuto riprendere, soprattutto nel periodo estivo (estate ragazzi, estate bimbi, ecc.). Tali sospensioni hanno causato significative perdite nelle entrate istituzionali derivanti da mancati incassi per l'utilizzo degli spazi da parte di privati ed associazioni. Tali perdite sono state compensate da minori spese per iniziative culturali e per il costo del personale (utilizzo della cassa integrazione in deroga per 14 settimane) nonché da maggiori entrate derivanti da contributi non previsti tra cui quelli relativi a Progetti Solidali finanziati dal Comune di Torino e dalla Circostrizione 2. Per quanto riguarda l'attività commerciale, a causa della chiusura forzata nel periodo marzo/maggio 2020, si è provveduto a concordare con la Coop. Raggio, gestori del Ristorante e della Caffetteria, una riduzione del canone di affitto per tre mensilità, per un totale di 3.000,00 euro. Con la successiva chiusura totale delle attività di ristorazione ed il conseguente aumento delle difficoltà economiche, la Coop. Raggio non ha potuto far fronte al pagamento delle fatture dei mesi di ottobre, novembre e dicembre 2020.

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 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 specificatamente richieste dall'articolo 2435 bis C.C. 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 straordinari la voce sopravvenienze attive presente nel rendiconto istituzionale è relativa ad un credito verso dipendenti emerso dalla dichiarazione Mod. 770/2020 mentre negli oneri straordinari presenti sia nel rendiconto istituzionale che in quello commerciale la voce sopravvenienze passive riguarda la maggiorazione dello 0,4% applicata sulle imposte pagate in acconto per l'anno 2019 e non rilevata distintamente dal singolo tributo.

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;
- sono stati indicati distintamente 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 non si tratta di crediti 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.

Gli importi dei depositi in banca sono stati iscritti per il loro effettivo valore debitamente conciliato 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 della normativa vigente. Si precisa che per l'imposta IRAP l'accantonamento e' stato effettuato, sia per l'attività istituzionale che per attività commerciale, al netto del 1^ acconto 2020 non versato per effetto del D.L. 34/2020 (Decreto Rilancio) che prevedeva aiuto di stato a copertura dell'imposta dovuta.

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 e riportate nel seguito del rendiconto.

RINVIO TERMINI APPROVAZIONE BILANCIO

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

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2020 presenta un risultato positivo di Euro **6.212,54** costituito dalla differenza di avanzo di gestione dell'attività commerciale di Euro **34.839,62** e dal disavanzo dell'attività istituzionale di Euro **28.627,08**

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, 18 maggio 2021

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 31.12.2020

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2020 ATTIVITA' ISTITUZIONALE

<u>ATTIVO</u>	31.12.2020	31.12.2019
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	0,00	1.800,00
pianto elettrico	11.268,00	11.268,00
<hr/>		
Totale impianti e macchinario	11.268,00	13.068,00
meno: fondo ammortamento	-11.268,00	-13.068,00
Saldo etto	0,00	0,00
<hr/>		
3) attrezzature industriali e commerciali		
attrezzature varie	20.317,49	20.236,33
macchine ufficio elettr.	608,07	608,07
telefoni cellulari	0,00	0,00
beni strumentali inferiore a Euro 516,46	1.492,75	1.587,85
mobili e arredi	13.091,64	11.874,26
<hr/>		
Totale attrezzature industriali e commerciali	35.509,95	34.306,51
meno: fondo ammortamento	-35.509,95	-34.306,51
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/>		

	31.12.2020	31.12.2019
III - Immobilizzazioni finanziarie		
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	3.561,67	7.652,55
- credito verso erario per DL 66/2014	0,12	660,03
- credito verso erario per DL 03/2020	707,51	0,00
- credito imp.sanif. Art.125 D.L.34/2020	247,58	0,00
- credito add. com.IRPEF dip.	67,10	34,59
- credito verso erario per IRPEF dip.	344,93	0,00
Totale crediti tributari	4.928,91	8.347,17
5) verso altri		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- depositi cauzionali S.I.A.E.	200,00	200,00
- arrotondamenti su retribuzioni	7,61	6,65
- crediti verso Citta di Torino per contributi	125.730,00	0,00
- crediti verso Compagnia di San Paolo	0,00	16.000,00
- crediti per contributi da ricevere	16.000,68	17.007,15
- crediti v/Inail	713,99	11,06
- crediti vs fornitori per errato pagam.	0,00	26,18
- crediti diversi	10.749,80	3.945,60
Totale crediti verso altri	153.402,08	37.196,64
Totale crediti	158.330,99	45.543,81

	31.12.2020	31.12.2019
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli		
- Fondo Valori Responsabili Monetario	0,00	48.496,19
Totale altri titoli	0,00	48.496,19
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali		
- Banca Popolare Etica	79.266,34	173.387,75
- Conto Raccolta Quartieri Solidali	1.136,76	0,00
3) denaro e valori in cassa		
- cassa denaro	1.269,21	3.322,66
Totale disponibilità liquide	81.672,31	176.710,41
Totale attivo circolante (C)	240.003,30	270.750,41
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	869,27	12.596,08
Totale ratei attivi	869,27	12.596,08
Risconti attivi		
- su assicurazioni	0,00	0,00
- su abbonamenti internet	149,02	0,00
- su spese trasporti	0,00	178,70
- su spese tipografiche/comunicazione	385,66	494,13
Totale risconti attivi	534,68	672,83
Totale Ratei e risconti attivi (D)	1.403,95	13.268,91
Totale attivo	241.923,65	284.535,72

PASSIVO

	31.12.2020	31.12.2019
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	- 127.624,87	- 106.183,04
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-28.627,08	- 21.441,83
	<hr/>	<hr/>
Totale patrimonio netto (A)	-56.251,95	- 27.624,87
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	70.789,45	66.946,58
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso fornitori per fatture ricevute	134,20	16.056,16
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	6.742,10	8.334,23
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti verso fornitori	6.876,30	24.390,39
	<hr/>	<hr/>
12) debiti tributari		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per ritenute su lavoro dipendente e assimilato	1.088,19	2.058,73
- per ritenute su lavoro autonomo	754,00	284,12
- debiti imposta IRAP	214,84	7.123,00
- debiti IVA split payment	46,25	3.686,34
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti tributari	2.103,28	13.152,19
	<hr/>	<hr/>
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per saldo INAIL	0,00	0,00
- per trattenute INPS dipendenti/collaboratori	3.740,79	6.247,00
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti verso istituti di previdenza	3.740,79	6.247,00
	<hr/>	<hr/>

	31.12.2020	31.12.2019
14) altri debiti		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso dipendenti per retribuzioni correnti	7.430,00	8.829,00
- verso Enti per trattenute su stipendi	266,63	123,77
- pagamenti c/credito da addebitare	0,00	178,70
- verso contributi da liquidare	0,00	0,00
- debiti diversi	0,00	0,00
- verso attività gestione commerciale	00,00	169.219,86
- verso imposta sost. TFR	40,46	48,20
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
- verso attività gestione commerciale	184.055,68	0,00
Totale altri debiti	191.792,77	178.399,53
Totale debiti (D)	204.513,14	222.189,11
E) Ratei e risconti		
Ratei passivi		
- retribuzioni differite e relativi contributi	17.507,11	18.455,00
- prestazioni occasionali e servizi	562,50	1.790,60
- contributi da erogare	286,00	1.050,00
- imposte di bollo e commissioni bancarie	267,40	321,80
Totale ratei passivi	18.623,01	21.617,40
Risconti passivi		
- contributi su progetti	4.250,00	0,00
- contributi per compartecipazione spese utilizzo locali	0,00	1.407,50
Totale risconti passivi	4.250,00	1.407,50
Totale ratei e risconti (E)	22.873,01	23.024,90
Totale passivo	241.923,65	284.535,72

CONTO ECONOMICO

	Periodo	Periodo
	01.01.2020	01.01.2019
A) Proventi dell'attività istituzionale	31.12.2020	31.12.2019
5) altri ricavi e proventi		
<i>contributi in conto esercizio</i>		
- contributi per compartecipazione spese	18.539,00	55.046,50
- contributi per attività istituzionale	213.970,27	344.164,13
	232.509,27	399.210,63
<i>ricavi per servizi</i>	17.077,06	4.045,60
	249.586,33	403.256,23
<i>altri proventi</i>		
- recupero marche da bollo	132,00	398,00
- incasso cauzioni	450,00	302,00
-credito imposta sanificazione	247,58	0,00
- erogazioni liberali	1.535,00	13.631,05
- sconti su acquisti	291,53	125,72
- arrotondamenti attivi	4,12	3,86
-interessi attivi su deposito vincolato	2.451,58	0,00
	5.111,81	14.460,63
<i>proventi straordinari</i>		
- sopravvenienze attive	344,93	57,63
	255.043,07	417.774,49
Totale altri ricavi e proventi	255.043,07	417.774,49
Totale Proventi dell'attività istituzionale A)	255.043,07	417.774,49
B) Costi dell'attività istituzionale		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
- materiale di consumo e antinfortunistico	1.478,02	219,60
- materiale di pulizia	171,13	0,00
- premi concorso	100,00	300,00
- cancelleria, stampati	501,08	640,77
- altri piccoli acquisti	489,45	231,88
- acquisti beni e materiali per manifestazioni ed eventi	106,30	1.566,00
- acquisti con scontrini	273,08	208,01
- acquisti beni e materiali prog. Co-City	104.675,48	101.019,39
- acquisto dispositivi anti contagio	874,95	0,00
- acquisti beni e materiali prog. Quartieri Solidali	397,24	0,00
	109.066,73	104.185,65
Totale costi per materie prime, sussid. di consumo e merci	109.066,73	104.185,65
7) per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali		
- erogazione contributi per attività istituzionale	1.256,00	4.900,00
- consulenze paghe e contributi	3.750,26	3.827,82
- consulenze professionali	3.644,00	3.382,95
- consulenze tecniche	5.620,00	5.167,96
- servizi amministrativi	576,44	533,74
- compenso revisore dei conti	2.786,64	2.786,64
- spese di pubblicità, informazione e promozione	838,52	2.378,17
- spese per prestazioni di servizi	1.287,50	24.447,00
- spese postali	0,00	17,60
- spese per eventi e rassegne	347,20	6.076,00

	Periodo 01.01.2020 31.12.2020	Periodo 01.01.2019 31.12.2019
- spese prestazioni occasionali	8.660,00	14.663,00
- spese di rappresentanza	263,00	496,29
- collaborazioni co.co.co a progetto	0,00	49.694,68
- contributi Inps gestione separata	0,00	8.897,92
- rimborso spese collaboratori	12,91	59,90
- spese di trasporto/parcheggio	7.695,87	3.005,96
- assicurazioni	4.107,55	5.179,72
- spese per viaggi e soggiorni/trasferte	723,13	1.947,89
- canone adsl	680,68	614,08
- aggiornamento dipendenti e assimilati	404,00	42,70
- compenso medico competente	230,00	230,00
- sanzioni e multe	0,00	39,70
- manutenzioni e riparazioni	84,18	0,00
- diritti fissi vari	0,00	90,00
- spese bancarie	643,78	932,67
Totale costi per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali	43.611,66	139.412,39
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	3.703,92	2.375,56
- noleggi	183,00	758,70
Totale costi per godimento beni di terzi	3.886,92	3.134,26
9) per il personale		
- salari e stipendi	88.168,29	118.279,65
- oneri sociali	26.482,94	34.609,38
- trattamento di fine rapporto	8.627,65	9.156,83
Totale costi per il personale	123.278,88	162.045,86
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali:		
- beni strumentali inferiori a Euro 516,46	851,89	0,00
- attrezzatura	129,90	15.520,60
- mobili e arredi	1.217,38	698,00
Totale b)	2.199,17	16.218,60
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.199,17	16.218,60

	Periodo 01.01.2020 31.12.2020	Periodo 01.01.2019 31.12.2019
14) oneri diversi di gestione		
- francobolli e valori bollati	289,10	524,00
- quote associative	500,00	2.550,00
- diritti S.I.A.E e vari	472,22	3.654,62
- Imposte di bollo	127,30	0,00
- spese varie	0,00	0,00
- arrotondamenti passivi	2,69	3,68
Totale oneri diversi di gestione	1.391,31	6.732,30
Totale costi dell'attività istituzionale (B)	283.434,67	431.729,06
Differenza A – B	-28.391,60	-13.954,57
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	5,09	3,10
21) Oneri straordinari		
- sopravvenienza passiva	15,55	361,18
Totale proventi e oneri finanziari e straord,	20,64	364,28
Risultato prima delle imposte	-28.412,24	-14.318,85
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22 a) Imposte correnti		
IRAP	214,84	7.122,98
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	214,84	7.122,98
23) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-28.627,08	-21.441,83

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020
Attività Istituzionale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2020

ATTIVO

B I) Immobilizzazioni immateriali

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Sono completamente ammortizzati e 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 2020.

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
Alienazione cespite (verbale direttivo 25/11/20)	Euro	-1.800,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	0,00
Saldo netto	Euro	0,00

Impianto elettrico:

Costo storico	Euro	11.268,00
Meno: Fondo amm.to	Euro	11.268,00
Saldo netto	Euro	0,00

Attrezzature

Costo storico	Euro	20.236,33
Acquisizione cespite: Tablet	Euro	129,90
Dismissione cespite Hi-fi micro (verb.dir.25/11/20)	Euro	-48,74
Meno: Fondo ammortamento	Euro	20.317,49
Saldo netto	Euro	0,00

Macchine elettroniche ufficio

Macchine ufficio:		
Costo storico	Euro	608,07
Meno: Fondo ammortamento	Euro	608,07
Saldo netto	Euro	0,00

Beni strumentali valore < 516,46

Costo storico	Euro	1.587,85
Acquisizioni cespiti:		
Frigorifero Beko	Euro	199,99
Lavagna fogli mobili	Euro	192,00
Passacavi	Euro	360,00
Idropulitrice	Euro	99,90
Dismissioni cespiti:		
Alimentatore (verbale direttivo 25/11/2020)	Euro	- 474,00
Macchina pulizia	Euro	-328,99
Teche plexiglass	Euro	-144,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	1.492,75
Saldo netto	Euro	0,00

Mobili e Arredi

Costo storico	Euro	11.874,26
Acquisizioni cespiti:		
Tavoli pieghevoli	Euro	818,38
Porta attrezzi	Euro	399,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	13.091,64
Saldo netto	Euro	0,00

Altri beni

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

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 esercizio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

Detta voce, di complessivi Euro **158.330,99** è composta di valori sotto indicati:
crediti tributari:

- verso Erario per acconti IRAP	Euro	3.561,67
- verso Erario per credito imposta per bonus Irpef DL.66/2014	Euro	0,12
- verso Erario per IRPEF e addiz. retrib.	Euro	412,03
- verso Erario D.L. 03/2020	Euro	707,51
- verso Erario credito imposta sanif. Art.125 D.L.34/2020	Euro	247,58

crediti verso altri:

- crediti diversi	Euro	10.749,80
- crediti verso Citta' di Torino	Euro	125.730,00
- crediti da arrotondamenti retribuzioni	Euro	7,61
- crediti per contributi da ricevere	Euro	16.000,68
- crediti verso INAIL	Euro	713,99
- depositi cauzionali	Euro	200,00

IV – Disponibilità liquide

Ammontano a fine esercizio a Euro **81.672,31** e sono rappresentate dalle giacenze di denaro in cassa al termine dell'esercizio (Euro 1.269,21), dal saldo attivo sul conto corrente bancario intrattenuto presso la Banca Popolare Etica (Euro 79.266,34) e dal conto raccolta "Quartieri Solidali" (Euro 1.136,76).

D) Ratei e Risconti Attivi

Ratei attivi per un valore di Euro **869,27** relativi a:

Contributo Progetto "Leggermente 2020/2021"	Euro	869,27
---	------	--------

Risconti attivi per un valore di Euro **534,68** relativi a:

Canoni ADSL Fastweb competenza 2021	Euro	97,40
Pubblicità' Pixart ft. Comp. 2021	Euro	385,66
Aruba servizi anno 2021	Euro	51,62

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto ammonta a Euro – **56.251,95** 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 127.624,87 per esercizi precedenti, mentre l'importo di Euro 28.627,08 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 **70.789,45** le movimentazioni avvenute nel corso dell'esercizio sono state le seguenti:

Saldo al 31/12/2019	Euro	66.946,58
accantonamento dell'esercizio + rivalutaz.	Euro	9.211,37
Anticipi dipendenti	Euro	- 5.200,00
Imp. Sost. TFR	Euro	-168,50

D) DEBITI

Ammontano complessivamente ad Euro **204.513,14** così composti:

- debiti verso fornitore Fastweb spa	Euro	134,20
- fatture da ricevere	Euro	6.742,10
- debiti tributari:		
saldo imposta IRAP	Euro	214,84
ritenute per lavoro dipendente e assimilato	Euro	1.088,19
ritenute per lavoro autonomo	Euro	754,00
debito IVA acquisti Split payment	Euro	46,25
- debiti verso istituti di previd. e sicurezza sociale:		
contributi INPS lavoro dipendente	Euro	3.740,79
- debiti diversi (entro es.):		
retribuzioni dipendenti	Euro	7.430,00
imposta sostitutiva su TFR	Euro	40,46
trattenute su stipendi	Euro	266,63
verso attività commerciale	Euro	184.055,68

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ratei passivi

I ratei passivi ammontano ad euro **18.623,01** e sono relativi alle seguenti poste:

imposte di bollo e commissioni c/c bancario	Euro	267,40
prestazioni occasionali competenza 2020	Euro	562,50
ratei ferie/permessi dipendenti	Euro	17.507,11
Contributo da erogare Sportidea	Euro	286,00

Risconti passivi

Compagnia S. Paolo prog. Leggermente 20/21	Euro	4.250,00
--	------	----------

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2020

ATTIVITA' COMMERCIALE

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2020 ATTIVITA' COMMERCIALE

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

	31.12.2020	31.12.2019
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	0,00	0,00
3) mobili	38.823,68	38.823,68
meno: fondo ammortamento	-38.823,68	-38.823,68
saldo netto	0,00	0,00
4) Beni strumentali valore < € 516,46	3.696,82	3.696,82
meno: fondo ammortamento	-3.696,82	-3.696,82
saldo netto	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni (B)	0,00	0,00
C) Attivo circolante		
4 bis) crediti tributari		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- crediti verso Erario per acconti IRES	10.032,00	10.502,23
- crediti verso Erario per acconti IRAP	1.041,33	2.083,00
Totale crediti tributari	11.073,33	12.585,23
5) verso altri		
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
- crediti verso attività istituzionale	184.055,68	169.219,86
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- crediti verso Soc. Agricola Fontana	0,00	2.048,10
- crediti verso Societa' Acquarete srl	0,00	122,00
- crediti verso Comune di Torino	6.557,38	0,00
- crediti verso Coop. Raggio	17.659,14	0,00
Totale crediti verso altri	208.272,20	171.389,96
<i>meno:</i>		
- fondo rischi su crediti	0,00	0,00
Totale Crediti	208.272,20	171.389,96
Totale attivo circolante	219.345,53	183.975,19

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	0,00	0,00
Totale ratei attivi	0,00	0,00
Totale attivo	219.345,53	183.975,19
<u>PASSIVO</u>		
A) Patrimonio netto		
VII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	171.512,19	141.946,40
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	34.839,62	29.565,79
Totale patrimonio netto (A)	206.351,81	171.512,19
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	0,00	0,00
Totale debiti verso fornitori	0,00	0,00
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso Erario per saldo imposte IRES	11.418,61	10.032,00
- verso Erario per saldo imposte IRAP	1.221,11	2.083,00
- verso Erario per IVA	354,00	348,00
Totale debiti tributari	12.993,72	12.463,00
Totale debiti (D)	12.993,72	12.463,00
E) Ratei e risconti		
Ratei passivi	0,00	0,00
Totale ratei passivi	0,00	0,00
Risconti passivi	0,00	0,00
Totale risconti passivi	0,00	0,00
Totale ratei e risconti (E)	0,00	0,00
Totale passivo	219.345,53	183.975,19

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2020 31.12.2020	Periodo 01.01.2019 31.12.2019
A) Proventi dell'attività commerciale		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		
- affitti e locazioni attive	54.898,80	57.610,80
- sponsorizzazioni	0,00	1.803,28
- ricavi per servizi	6.557,38	0,00
- viaggi trasferte	0,00	0,00
- arrotondamenti attivi	0,00	0,93
- rimborsi spese forfettari	0,00	100,00
- rimborso spese gestione Spazio Infanzia	2.632,58	2.500,00
	<u>64.088,76</u>	<u>62.015,01</u>
Totale proventi dell'attività commerciale (A)	<u>64.088,76</u>	<u>62.015,01</u>
B) Costi dell'attività commerciale		
6) per materie prime e sussidiarie		
- cancelleria e stampati	0,00	51,77
- altri piccoli acquisti	95,77	231,89
- acquisti materiali di consumo	161,76	110,41
- acquisti con scontrini	0,00	12,92
- acquisti materiale di pulizia	19,01	0,00
	<u>276,54</u>	<u>406,99</u>
Totale costi per materie prime e sussidiarie (B6)	<u>276,54</u>	<u>406,99</u>
7) per servizi		
- consulenze professionali	1.312,50	1.640,02
- consulenze paghe	937,57	763,14
- compenso revisore dei conti	1.194,27	1.194,27
- assistenza tecnica	1.091,00	1.241,00
- spese bancarie	55,52	51,00
- spese trasporto	0,00	40,00
- viaggi e trasferte	0,00	0,00
- canone adsl	170,17	0,00
- spese pubblicità	411,24	852,21
- spese postali	0,00	6,50
	<u>5.172,27</u>	<u>5.788,14</u>
Totale costi per servizi (B7)	<u>5.172,27</u>	<u>5.788,14</u>
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	375,76	1.202,20
- canone adsl	0,00	153,52
	<u>375,76</u>	<u>1.355,72</u>
Totale costi per godimento beni di terzi (B8)	<u>375,76</u>	<u>1.355,72</u>
9) per il personale		
- salari e stipendi	7.629,71	8.533,83
- contributi previdenziali	2.220,25	2.473,10
- premio INAIL	109,22	130,72
- trattamento di fine rapporto	583,72	606,83
	<u>10.542,90</u>	<u>11.744,48</u>
Totale costi per il personale (B9)	<u>10.542,90</u>	<u>11.744,48</u>

	Periodo 01.01.2020 31.12.2020	Periodo 01.01.2019 31.12.2019
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.	110,10	913,65
- sanzioni e multe	0,00	0,07
- francobolli e valori bollati	0,00	0,00
- arrotondamenti passivi	0,40	0,34
- sopravvenienze passive	15,23	0,00
Totale oneri diversi di gestione (B14)	143,73	932,06
Totale costi dell'attività commerciale (B)	16.511,20	20.227,39
Differenza tra proventi e costi dell'attività commerciale	47.577,56	41.787,62
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari		
- interessi passivi su pagamenti trimestrali iva	98,22	106,99
Totale proventi e oneri finanziari (C)	98,22	106,99
Risultato prima delle imposte	47.479,34	41.680,63
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22a) Imposte correnti (IRES)	11.418,61	10.032,18
22a) Imposte correnti (IRAP)	1.221,11	2.082,66
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	12.639,72	12.114,84
23) Risultato d'esercizio	34.839,62	29.565,79

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020
Attività Commerciale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2020

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	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	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	3.696,82
Fondo ammortamento	Euro	3.696,82 -
Valore netto	Euro	0,00

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

Detta voce di complessivi Euro **219.345,53** è costituita da:

- crediti verso l'attività istituzionale	Euro	184.055,68
- crediti verso clienti Comune di Torino	Euro	6.557,38
- crediti verso clienti Raggio Soc. Coop.	Euro	17.659,14
- crediti verso erario per acconti IRES	Euro	10.032,00
- crediti verso erario per acconti IRAP	Euro	1.041,33

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Non risultano valori di riferimento

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto dell'attività commerciale ammonta a Euro **206.351,81** e risulta formato dai seguenti valori:

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
avanzo gestione esercizio 2019	Euro	29.565,79
avanzo gestione esercizio 2020	Euro	34.839,62

D) DEBITI

Ammontano complessivamente a Euro **12.993,72** e sono relativi a:

- debito v/Erario per saldo IVA	Euro	354,00
- debiti tributari saldo IRAP	Euro	1.221,11
- debiti tributari saldo IRES	Euro	11.418,61

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Non risultano valori di riferimento

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

CONTO RACCOLTA "QUARTIERI SOLIDALI" AL 31.12.2020

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Entrate		
- Ricavi da donazioni	<u>1.535,00</u>	<u>0,00</u>
Totale	<u>1.535,00</u>	<u>0,00</u>
Uscite		
- Materiale sostegno alle famiglie	<u>397,24</u>	<u>0,00</u>
- Spese bancarie	<u>1,00</u>	<u>0,00</u>
Totale	<u>398,24</u>	<u>0,00</u>
Differenza Importo disponibile	<u><u>1.136,76</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

FONDAZIONE "CASCINA ROCCAFRANCA "
ATTIVITA' ISTITUZIONALE
CONTO CONSUNTIVO 31/12/2020

SITUAZIONE PER CENTRI DI COSTO E RICAVO

PROVENTI E SPESE GENERALI				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	AVANZO
1	Proventi e spese generali	133.396,77	15.376,49	118.020,28
TOTALE		133.396,77	15.376,49	118.020,28

ATTIVITA' ED INIZIATIVE SPECIFICHE				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	DIFFERENZA
2	Costo del personale e consulenti	200,00	123.042,09	-122.842,09
11	Attività Gruppi Cascina	0,00	183,00	-183,00
23	Bottega spazio donne	0,00	20,00	-20,00
25	Bottega benessere	910,00	3.326,00	-2.416,00
32	Progetto Ragazzi	0,00	15,20	-15,20
100	Manifestazioni ed eventi ordinari	0,0	2.310,71	-2.310,71
170	Progetto Co-City	108.093,32	129.810,10	-21.716,78
180	Progetto Thub06	6.596,29	4.060,64	2.535,65
200	Attività Cascina Roccafranca	5.507,58	4.529,68	977,90
300	Comunicazione istituzionale	91,53	781,40	-689,87
TOTALE		121.398,72	268.078,82	-146.680,10
TOTALE GENERALE				
TUTTI I CDC		RISORSE	COSTI	
TOTALE		254.795,49	283.455,31	-28.659,82