

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021

STATO PATRIMONIALE

| <u>ATTIVO</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</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 | 57.996,13 | 59.796,13 |
| - dismissione cespiti | 0,00 | -1.800,00 |
| - fondo ammortamento | <u>-57.996,13</u> | <u>-57.996,13</u> |
| saldo netto | 0,00 | 0,00 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 78.030,45 | 73.130,19 |
| - dismissione cespiti | -468,98 | -995,73 |
| - acquisizione cespiti | 3.036,37 | 5.895,99 |
| - fondo ammortamento | <u>-80.597,84</u> | <u>-78.030,45</u> |
| saldo netto | 0,00 | 0,00 |
| 4) altri beni | 3.000,00 | 6.696,82 |
| - dismissione cespiti | 0,00 | -3.696,82 |
| - fondo ammortamento | <u>-3.000,00</u> | <u>-3.000,00</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 |

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| 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 | 4.813,25 | 16.002,24 |
| <i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 4.813,25 | 16.002,24 |
| <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 |
| 5) verso altri | 74.285,16 | 177.618,60 |
| <i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 74.285,16 | 177.618,60 |
| <i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |
| Totale Crediti | 79.098,41 | 193.620,84 |

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | 0,00 | 0,00 |
| 3) partecipazioni in imprese controllanti | 0,00 | 0,00 |
| 4) altre partecipazioni | 0,00 | 0,00 |
| 5) azioni proprie | 0,00 | 0,00 |
| <i>valore nominale complessivo</i> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| 6) altri titoli | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| Totale | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| | | |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 176.616,79 | 79.266,34 |
| 2) conto raccolta fondi | 918,93 | 1.136,76 |
| 3) denaro e valori in cassa | 3.331,77 | 1.269,21 |
| | | |
| Totale Disponibilità liquide | <u>180.867,49</u> | <u>81.672,31</u> |
| | | |
| Totale attivo circolante (C) | <u>259.965,90</u> | <u>275.293,15</u> |
| | | |
| D) RATEI E RISCONTI | | |
| Ratei attivi | 9.972,92 | 869,27 |
| Risconti attivi | 417,01 | 534,68 |
| | | |
| Totale ratei e risconti (D) | <u>10.389,93</u> | <u>1.403,95</u> |
| | | |
| Totale attivo (A + B + C + D) | <u>270.872,23</u> | <u>277.213,50</u> |

| <u>PASSIVO</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 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 | 50.099,86 | 43.887,32 |
| IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio | -12.303,08 | 6.212,54 |
| Totale patrimonio netto (A) | 137.796,78 | 150.099,86 |
| 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 | | |
| | 80.887,32 | 70.789,45 |
| 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 | 0,00 |
| <i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | 0,00 | 0,00 |
| <i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |
| 6) acconti | 0,00 | 0,00 |
| <i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |
| <i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|-------------------|------------|
| 7) debiti verso fornitori | 8.727,55 | 6.876,30 |
| <i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 8.727,55 | 6.876,30 |
| <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 | 3.110,45 | 15.097,00 |
| <i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 3.110,45 | 15.097,00 |
| <i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 6.574,06 | 3.740,79 |
| <i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 6.574,06 | 3.740,79 |
| <i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |
| 14) altri debiti | 10.467,00 | 7.737,09 |
| <i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | 10.467,00 | 7.737,09 |
| <i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | 0,00 | 0,00 |
| Totale debiti (D) | 28.879,06 | 33.451,18 |
| E) RATEI E RISCONTI | | |
| Ratei passivi | 20.809,07 | 18.623,01 |
| Risconti passivi | 2.500,00 | 4.250,00 |
| Aggio su prestiti e risconti pluriennali | 0,00 | 0,00 |
| Totale ratei e risconti (E) | 23.309,07 | 22.873,01 |
| Totale passivo (A + B + C + D + E) | 270.872,23 | 277.213,50 |

CONTO ECONOMICO

| | Periodo 01.01.2021 31.12.2021 | Periodo 01.01.2020 31.12.2020 |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| A) PROVENTI | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 95.712,50 | 78.533,24 |
| 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 | 150.281,70 | 240.598,59 |
| <i>altri ricavi</i> | 7.080,19 | 8.089,32 |
| <i>contributi in conto esercizio</i> | 143.201,51 | 232.509,27 |
| Totale Proventi A) | 245.994,20 | 319.131,83 |
| B) COSTI | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 7.738,90 | 109.343,27 |
| 7) per servizi e contributi v/terzi | 59.917,62 | 48.783,93 |
| 8) per godimento beni di terzi | 3.128,64 | 4.262,68 |
| 9) per il personale | 162.148,93 | 133.821,78 |
| a) salari e stipendi | 116.732,14 | 95.798,00 |
| b) oneri sociali | 34.794,33 | 28.812,41 |
| c) trattamento di fine rapporto | 10.622,46 | 9.211,37 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | 0,00 | 0,00 |
| e) altri costi | 0,00 | 0,00 |
| 10): ammortamenti e svalutazioni | 3.036,37 | 2.199,17 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 0,00 | 0,00 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 3.036,37 | 2.199,17 |
| 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 | 7.979,94 | 1.519,81 |
| Totale Costi B) | 243.950,40 | 299.930,64 |
| Differenza (A-B) | 2.043,80 | 19.201,19 |

| | Periodo 01.01.2021 31.12.2021 | Periodo 01.01.2020 31.12.2020 |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 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 | 86,88 | 134,09 |
| <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 |
| 17 bis) utili e perdite su cambi | 0,00 | 0,00 |
| Totale Proventi e oneri finanziari C) | 86,88 | 134,09 |
| 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 |
| Risultato prima delle imposte (A-B+C) | 1.956,92 | 19.067,10 |
| 22) Imposte sul reddito d'esercizio | | |
| 22 a) Imposte correnti | 14.260,00 | 12.854,56 |
| 22 b) Imposte differite | 0,00 | 0,00 |
| Totale imposte sul reddito d'esercizio | 14.260,00 | 12.854,56 |
| 23) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio | - 12.303,08 | 6.212,54 |

PRINCIPI E CRITERI OSSERVATI NELLA REDAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2021

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.

Nel corso dell’anno 2021 la Fondazione ha ricevuto numerosi contributi ed ulteriori entrate per servizi svolti per altri Enti come di seguito elencati:

- 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 2021 la concessione di un contributo di euro 80.000,00 sul progetto “**Cascina Roccafranca 2021**”. Tale somma è stata erogata al 70% nel corso dell’anno 2021. La rimanente quota, pari a 24.000,00 euro, non è stata ancora erogata.
- 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 2020/21**” di cui euro 6.130,73, di competenza dell’esercizio 2021, completamente erogato.
- La stessa **Cassa di Risparmio di Torino** ha inoltre deliberato l’assegnazione di un ulteriore contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “**Leggermente Torino 2021/22**”, di cui euro 300,00 a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2021, 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 750,00 di competenza dell’esercizio 2020 ed i restanti 9.250,00 euro di competenza dell’esercizio 2021. Il contributo è stato erogato al 50%.
- Per la realizzazione del progetto “**Leggermente Torino 2021/22**” la **Compagnia di San Paolo** ha deliberato l’erogazione di un contributo, solo per l’anno 2021, di euro 10.000,00 alla “**Rete delle Case del Quartiere A.P.S.**”.

La Fondazione Cascina Roccafranca, in qualità di partner, ha ricevuto dalla “Rete delle Case del Quartiere A.P.S.” un compenso di 1.400,00 euro.

- E’ proseguita 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 “**THUB0/6**”. Il Contributo complessivo ammontava a 25.407,56 euro di cui 14.888,41 euro già erogati.

Di tale contributo la somma di 1.921,78 euro sono a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2021.

- 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, già completamente erogato, per la realizzazione del progetto “**Torino Solidale**”, finalizzato all’acquisizione e distribuzione di beni alimentari e di prima necessità a famiglie in difficoltà, per il periodo **novembre 2020 - giugno 2021**. Di tale contributo la somma di 2.250,00 euro è a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2021.

- Per la prosecuzione del progetto “**Torino Solidale**”, la **Città di Torino** ha concesso, per il periodo **luglio-settembre 2021**, un contributo di euro 2.816,00, di cui 1.971,20 già erogati e, per il periodo **ottobre 2021 - giugno 2022** un contributo di euro 3.000,00, interamente da erogare, di cui 2.100,00 euro a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2021.
- Con determinazione nr. 4090/2020 la **Città di Torino – Area Cultura, Servizio Biblioteche** – ha affidato alla Fondazione Cascina Roccafranca la realizzazione del progetto “**Community libraries. Biblioteche di quartiere del 21° secolo a Torino**”, per un importo complessivo di 23.000,00 euro (comprensivo di IVA al 22%) di cui euro 15.000,00 lordi per l’anno 2021. La somma è stata completamente liquidata.
- Nel 2021 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, di cui uno ancora da liquidare.
- Nel periodo gennaio-giugno 2021, la **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.**, ha attivato, grazie ad un contributo dell’**Unione Buddhista Italiana**, un progetto per il “**Sostegno degli snodi alimentari impegnati nella Rete Torino Solidale**” a favore di famiglie in difficoltà. Per la realizzazione di parte del progetto, la Fondazione Cascina Roccafranca, in qualità di partner, ha ricevuto un compenso di 5.000,00 euro totalmente erogato.
- La **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.** ha inoltre ricevuto un finanziamento dall’**Unione Buddhista Italiana** per l’attivazione di un nuovo progetto, a sostegno degli snodi alimentari denominato “**Take Care**”, da svolgersi nel periodo settembre 2021 - giugno 2022. Per lo svolgimento di tale attività alla Fondazione, in qualità di partner, è stato attribuito un compenso di 4.500,00 euro di cui 2.250,00 euro a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2021, ma non ancora erogato.
- La **Cooperativa Nova Coop**, nell’ambito del progetto **Im.Patto**, ha concesso un contributo di 2.250,00 euro per la realizzazione di iniziative a sostegno di famiglie in difficoltà con figli minori, svolte nel periodo aprile – dicembre 2021, totalmente erogato.
- La Fondazione Cascina Roccafranca, ha vinto il bando “Torino a cielo aperto-festival d’estate 2021”, promosso dalla **Fondazione per la Cultura Torino**, con il progetto “**Cascina sotto le stelle 2021**”. Per tale progetto è stato stabilito un contributo di 10.000,00 euro, erogato al 70%.
- La Fondazione Cascina Roccafranca ha vinto il bando “Next Generation You”, promosso dalla **Compagnia di San Paolo**, con il progetto “**Roccafranca 2.0**” da realizzarsi nel periodo novembre 2021 - febbraio 2022. Il bando sostiene la progettazione di un Piano di Sviluppo per la Fondazione Cascina Roccafranca da realizzarsi in collaborazione con un soggetto formatore scelto fra quelli segnalati dalla Compagnia di San Paolo. Per tale progetto è stato concesso un contributo di complessivi 15.000,00 euro, di cui 10.000,00 destinati alla copertura dei costi dell’ente formatore e 5.000,00 per la Fondazione.
La Compagnia di San Paolo ha erogato una prima tranche di 10.000,00 euro a fronte dei 7.500,00 euro impegnati per l’esercizio 2021.
- La **Città di Torino - Settore Periferie** ha affidato alla **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.** la realizzazione del progetto “**La Rete delle Case per i patti di collaborazione**” per il periodo luglio - dicembre 2021. Per la realizzazione di parte del progetto, alla Fondazione Cascina Roccafranca, in qualità di partner, è stato stabilito un compenso di 4.181,40 euro ancora da incassare.

- La **Città di Torino - Settore Cultura**, nell'ambito del progetto "**Campus Diffuso**", ha stipulato una convenzione con la Fondazione Cascina Roccafranca per l'apertura di un'aula studio per il periodo maggio 2021 - maggio 2022. Per la realizzazione del progetto è stato concesso un contributo di 5.000,00 euro complessivi, di cui 2.832,00 euro per l'anno 2021 già erogati.
- La **Cooperativa Patchanka s.c.s.**, nell'ambito del progetto "**NET – Cerchiamo lavoro insieme**", sostenuto dalla Compagnia di San Paolo, ha avviato una collaborazione con la Fondazione Cascina Roccafranca per il periodo febbraio 2021 - marzo 2022.
Per lo svolgimento di tale attività la Fondazione riceverà un compenso complessivo di 2.655,20 euro, di cui 2.086,46 per l'anno 2021. E' stata incassata una prima tranche di 531,10 euro.
- L'**Associazione Sportidea Caleidos**, nell'ambito del progetto "**Periferie Attive**", sostenuto dalla Compagnia di San Paolo, ha avviato una collaborazione con la Fondazione Cascina Roccafranca per la realizzazione di parte del progetto per il periodo ottobre 2021 - giugno 2023. Il progetto prevede lo svolgimento di attività di tempo libero per anziani.
Per lo svolgimento di tale attività la Fondazione riceverà un compenso complessivo di 2.400,00 euro, di cui 525,00 euro per l'anno 2021, ancora da incassare.
- La **Fondazione Mirafiori**, in partnership con la Fondazione Cascina Roccafranca ha vinto il Bando "**Contributi per progetti di rigenerazione urbana in aree periferiche**" promosso dalla Città di Torino, con il progetto **Digital Unite**, che ha come obiettivo l'alfabetizzazione digitale di anziani e stranieri, da svolgersi nel periodo novembre 2021 - dicembre 2022. Nell'ambito della partnership la Fondazione riceverà un compenso complessivo di 4.200,00 euro, di cui 600,00 euro per l'anno 2021, ancora da incassare.
- La **Fondazione Mirafiori**, in partnership con la Fondazione Cascina Roccafranca, ha ricevuto un contributo dalla Circostrizione 2 - Santa Rita Mirafiori Nord per la realizzazione del progetto "**Mirafiori quartieri solidali 2021**" per il periodo settembre – dicembre 2021. Nell'ambito della partnership alla Fondazione è stato attribuito un compenso di 2.500,00 euro, ancora da incassare
- La **Città di Torino - Settore Servizi Sociali** ha concesso un contributo alla **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.** per la realizzazione del progetto "**Comunità Inclusive – Snodi di Welfare generativo in rete**" per il periodo 13 dicembre 2021 – 31 gennaio 2023. Per la realizzazione di parte del progetto, in qualità di partner, alla Fondazione Cascina Roccafranca è stato attribuito un compenso di 14.035,00 euro, di cui 642,56 per l'esercizio 2021, ancora da incassare.

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 131.835,22.

Il presente conto consuntivo è relativo al sedicesimo esercizio di attività della Fondazione e copre il periodo dal 1° gennaio 2021 al 31 dicembre 2021.

Anche nell'anno 2021 la pandemia Covid-19 ha inciso sulle attività della Fondazione Cascina Roccafranca. A seguito dei vari Decreti del Presidente del Consiglio e della Regione Piemonte, sono state sospese molte delle normali attività al pubblico, per alcuni periodi totalmente. Con l'allentarsi delle misure di contenimento, alcune

attività hanno potuto riprendere, soprattutto nel periodo estivo (estate ragazzi, estate bimbi, rassegna estiva, 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 in parte compensate da minori spese per iniziative culturali, nonché da maggiori entrate derivanti da contributi non previsti tra cui quelli relativi a Progetti Solidali finanziati dal Comune di Torino e di progetti svolti in collaborazione con la Rete delle Case del Quartiere e di altre Associazioni. Per quanto riguarda l'attività commerciale, a causa delle restrizioni di accesso ai servizi di ristorazione e caffetteria, si è provveduto a concordare con la Coop. Raggio, gestore del Ristorante e della Caffetteria, una riduzione del canone di affitto per cinque mensilità, per un totale di 5.000,00 euro.

Visto il protrarsi dell'emergenza pandemica, con la conseguente conferma di buona parte dei provvedimenti governativi che erano stati presi nel corso del 2020 e grazie ai provvedimenti emanati nel corso del 2021, finalizzati ad attenuare gli effetti negativi venutisi a creare a seguito all'emergenza sanitaria da Covid-19 – quali il bonus locazione previsto dall'articolo 28 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77 – è stato possibile usufruire di un credito d'imposta, pari ad Euro 11.580,00, maturato sui canoni di locazione riferiti agli immobili inerenti all'affitto d'azienda. Il credito appena citato è stato interamente utilizzato in compensazione nel corso del 2021.

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 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.

Si segnala inoltre che, stante l'intervenuta eliminazione della sezione straordinaria (macroclasse E) del Conto Economico ad opera del D.Lgs. 139/2015, per una maggiore corrispondenza con lo schema attualmente previsto dall'art. 2425 del Codice Civile, i costi presenti nella sezione straordinaria del bilancio chiuso al 31/12/2020 sono stati riallocati nella voce B.14 oneri diversi di gestione.

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.

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.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2021 presenta un risultato negativo di Euro **12.303,08** costituito dalla differenza di avanzo di gestione dell'attività commerciale di Euro **23.337,86** e dal disavanzo dell'attività istituzionale di Euro **35.640,94**.

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, 27 aprile 2022

La Presidente
Marialessandra SABARINO

Il Direttore
Fabrizio GIACONE

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021 ATTIVITA' ISTITUZIONALE

| <u>ATTIVO</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</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 | 0,00 | 0,00 |
| impianto elettrico | 11.268,00 | 11.268,00 |
| Totale impianti e macchinari | 11.268,00 | 11.268,00 |
| meno: fondo ammortamento | - 11.268,00 | - 11.268,00 |
| Saldo netto | 0,00 | 0,00 |
| <hr/> | | |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | | |
| attrezzature varie | 20.409,91 | 20.317,49 |
| macchine ufficio elettr. | 608,07 | 608,07 |
| telefoni cellulari | 129,00 | 0,00 |
| beni strumentali inferiore a Euro 516,46 | 2.379,75 | 1.492,75 |
| mobili e arredi | 13.281,64 | 13.091,64 |
| Totale attrezzature industriali e commerciali | 36.808,37 | 35.509,95 |
| meno: fondo ammortamento | -36.808,37 | -35.509,95 |
| 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/> | | |

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|-------------------|------------|
| 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 | 0,00 | 3.561,67 |
| - credito verso erario per DL 66/2014 | 0,00 | 0,12 |
| - credito verso erario per DL 03/2020 | 1.417,19 | 707,51 |
| - credito imp.sanif. Art.125 D.L.34/2020 | 0,00 | 247,58 |
| - credito add. com. IRPEF dip. | 31,06 | 67,10 |
| - credito verso erario per IRPEF dip. | 0,00 | 344,93 |
| Totale crediti tributari | 1.448,25 | 4.928,91 |
| 5) verso altri | | |
| <i>Importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> | | |
| - depositi cauzionali S.I.A.E. | 200,00 | 200,00 |
| - arrotondamenti su retribuzioni | 0,00 | 7,61 |
| - crediti verso Citta di Torino per contributi | 844,80 | 125.730,00 |
| - crediti verso Compagnia di San Paolo | 29.000,00 | 0,00 |
| - crediti per contributi da ricevere | 18.319,46 | 16.000,68 |
| - crediti v/Inail | 0,00 | 713,99 |
| - crediti vs fornitori per errato pagam. | 0,00 | 0,00 |
| - crediti diversi | 9.481,40 | 10.749,80 |
| Totale crediti verso altri | 57.845,66 | 153.402,08 |
| Totale crediti | 59.293,91 | 158.330,99 |

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|-------------------|------------|
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 6) altri titoli | | |
| - Fondo Valori Responsabili Monetario | 0,00 | 0,00 |
| Totale altri titoli | 0,00 | 0,00 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | | |
| - Banca Popolare Etica | 176.616,79 | 79.266,34 |
| - Conto Raccolta Quartieri Solidali | 918,93 | 1.136,76 |
| 3) denaro e valori in cassa | | |
| - cassa denaro | 3.331,77 | 1.269,21 |
| Totale disponibilità liquide | 180.867,49 | 81.672,31 |
| Totale attivo circolante (C) | 240.161,40 | 240.003,30 |
| D) Ratei e risconti attivi | | |
| Ratei attivi | 9.972,92 | 869,27 |
| Totale ratei attivi | | 869,27 |
| Risconti attivi | | |
| - su assicurazioni | 20,00 | 0,00 |
| - su abbonamenti internet | 139,45 | 149,02 |
| - su spese trasporti | 0,00 | 0,00 |
| - su spese tipografiche/comunicazione | 257,56 | 385,66 |
| Totale risconti attivi | 417,01 | 534,68 |
| Totale Ratei e risconti attivi (D) | 10.389,93 | 1.403,95 |
| Totale attivo | 251.067,73 | 241.923,65 |

PASSIVO

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|--------------------|--------------|
| 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 | -156.251,95 | - 127.624,87 |
| IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio | -35.640,94 | - 28.627,08 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale patrimonio netto (A) | -91.892,89 | - 56.251,95 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 80.887,32 | 70.789,45 |
| | <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 | 134,20 |
| - debiti verso fornitori per fatture da ricevere | 7.900,02 | 6.742,10 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale debiti verso fornitori | 8.034,22 | 6.876,30 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 12) debiti tributari | | |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | | |
| - per ritenute su lavoro dipendente e assimilato | 1.671,67 | 1.088,19 |
| - per ritenute su lavoro autonomo | 213,51 | 754,00 |
| - debiti imposta IRAP | 7,98 | 214,84 |
| - debiti IVA split payment | 1.178,68 | 46,25 |
| - debiti verso Erario per IRPEF | 34,59 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale debiti tributari | 3.106,43 | 2.103,28 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | | |
| - per saldo INAIL | 192,49 | 0,00 |
| - per trattenute INPS dipendenti/collaboratori | 6.381,57 | 3.740,79 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale debiti verso istituti di previdenza | 6.574,06 | 3.740,79 |
| | <hr/> | <hr/> |

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|--|-------------------|------------|
| 14) altri debiti | | |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | | |
| - verso dipendenti per retribuzioni correnti | 9.667,00 | 7.430,00 |
| - verso Enti per trattenute su stipendi | 327,06 | 266,63 |
| - pagamenti c/credito da addebitare | 100,00 | 0,00 |
| - verso contributi da liquidare | 0,00 | 0,00 |
| - debiti diversi | 0,00 | 0,00 |
| - verso attività gestione commerciale | 0,00 | 0,00 |
| - verso imposta sost. TFR | 372,94 | 40,46 |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | | |
| - verso attività gestione commerciale | 210.582,52 | 184.055,68 |
| Totale altri debiti | 221.049,52 | 191.792,77 |
| Totale debiti (D) | 238.764,23 | 204.513,14 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Ratei passivi | | |
| - retribuzioni differite e relativi contributi | 19.493,47 | 17.507,11 |
| - prestazioni occasionali e servizi | 0,00 | 562,50 |
| - contributi da erogare | 1.036,00 | 286,00 |
| - imposte di bollo e commissioni bancarie | 279,60 | 267,40 |
| Totale ratei passivi | 20.809,07 | 18.623,01 |
| Risconti passivi | | |
| - contributi su progetti | 2.500,00 | 4.250,00 |
| - contributi per compartecipazione spese utilizzo locali | 0,00 | 0,00 |
| Totale risconti passivi | 2.500,00 | 4.250,00 |
| Totale ratei e risconti (E) | 23.309,07 | 22.873,01 |
| Totale passivo | 251.067,73 | 241.923,65 |

CONTO ECONOMICO

| | Periodo | Periodo |
|---|----------------|----------------|
| | 01.01.2021 | 01.01.2020 |
| A) Proventi dell'attività istituzionale | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| <i>contributi in conto esercizio</i> | | |
| - contributi per compartecipazione spese | 16.687,50 | 18.539,00 |
| - contributi per attività istituzionale | 126.514,01 | 213.970,27 |
| | 143.201,51 | 232.509,27 |
| <i>ricavi per servizi</i> | 28.017,42 | 17.077,06 |
| | 171.218,93 | 249.586,33 |
| <i>altri proventi</i> | | |
| - recupero marche da bollo | 78,00 | 132,00 |
| - incasso cauzioni | 0,00 | 450,00 |
| -credito imposta sanificazione | 0,00 | 247,58 |
| - erogazioni liberali | 1.576,50 | 1.535,00 |
| - sconti su acquisti | 35,97 | 291,53 |
| - arrotondamenti attivi | 2,92 | 4,12 |
| -interessi attivi su deposito vincolato | 0,00 | 2.451,58 |
| | 1.693,39 | 5.111,81 |
| <i>proventi straordinari</i> | | |
| - sopravvenienze attive | 5.171,37 | 344,93 |
| Totale altri ricavi e proventi | 178.083,69 | 255.043,07 |
| Totale Proventi dell'attività istituzionale A) | 178.083,69 | 255.043,07 |
| B) Costi dell'attività istituzionale | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | |
| - materiale di consumo e antinfortunistico | 2.202,19 | 1.478,02 |
| - materiale di pulizia | 400,83 | 171,13 |
| - premi concorso | 300,00 | 100,00 |
| - cancelleria, stampati | 0,00 | 501,08 |
| - altri piccoli acquisti | 0,00 | 489,45 |
| - acquisti beni e materiali per manifestazioni ed eventi | 2.353,00 | 106,30 |
| - acquisti con scontrini | 732,91 | 273,08 |
| - acquisti beni e materiali prog. Co-City | 0,00 | 104.675,48 |
| - acquisto dispositivi anti contagio | 0,00 | 874,95 |
| - acquisti beni e materiali prog. Quartieri Solidali | 1.618,43 | 397,24 |
| Totale costi per materie prime, sussid. di consumo e merci | 7.607,36 | 109.066,73 |
| 7) per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali | | |
| - erogazione contributi per attività istituzionale | 900,00 | 1.256,00 |
| - consulenze paghe e contributi | 2.789,70 | 3.750,26 |
| - consulenze professionali | 8.766,40 | 3.644,00 |
| - consulenze tecniche | 570,96 | 5.620,00 |
| - servizi amministrativi | 693,35 | 576,44 |
| - compenso revisore dei conti | 2.786,64 | 2.786,64 |
| - spese di pubblicità, informazione e promozione | 666,73 | 838,52 |
| - spese per prestazioni di servizi | 605,00 | 1.287,50 |
| - spese postali | 0,00 | 0,00 |
| - spese per eventi e rassegne | 12.238,00 | 347,20 |

| | Periodo 01.01.2021 31.12.2021 | Periodo 01.01.2020 31.12.2020 |
|---|--|--|
| - spese prestazioni occasionali | 9.997,50 | 8.660,00 |
| - spese di rappresentanza | 158,40 | 263,00 |
| - collaborazioni co.co.co a progetto | 0,00 | 0,00 |
| - contributi Inps gestione separata | 0,00 | 0,00 |
| - rimborso spese collaboratori | 37,52 | 12,91 |
| - spese di trasporto/parcheggio | 146,40 | 7.695,87 |
| - spese notarili | 122,16 | 0,00 |
| - spese per dipendenti distaccato c/o la Fondazione | 3.547,00 | 0,00 |
| - assicurazioni | 3.592,80 | 4.107,55 |
| - spese per viaggi e soggiorni/trasferte | 301,00 | 723,13 |
| - canone adsl | 651,52 | 680,68 |
| - aggiornamento dipendenti e assimilati | 73,20 | 404,00 |
| - compenso medico competente | 230,00 | 230,00 |
| - sanzioni e multe | 0,00 | 0,00 |
| - manutenzioni e riparazioni | 365,60 | 84,18 |
| - diritti fissi vari | 0,00 | 0,00 |
| - spese bancarie | 567,10 | 643,78 |
| Totale costi per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali | 49.806,98 | 43.611,66 |
| 8) per godimento beni di terzi | | |
| - manutenzioni e riparazioni | 2.537,60 | 3.703,92 |
| - noleggi | 109,80 | 183,00 |
| Totale costi per godimento beni di terzi | 2.647,40 | 3.886,92 |
| 9) per il personale | | |
| - salari e stipendi | 101.215,48 | 88.168,29 |
| - oneri sociali | 30.052,72 | 26.482,94 |
| - trattamento di fine rapporto | 9.299,45 | 8.627,65 |
| Totale costi per il personale | 140.567,65 | 123.278,88 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali: | | |
| - beni strumentali inferiori a Euro 516,46 | 887,00 | 851,89 |
| - attrezzatura | 561,40 | 129,90 |
| - telefoni cellulari | 129,00 | 0,00 |
| - mobili e arredi | 190,00 | 1.217,38 |
| Totale b) | 1.767,40 | 2.199,17 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 1.767,40 | 2.199,17 |

| | Periodo 01.01.2021 31.12.2021 | Periodo 01.01.2020 31.12.2020 |
|---|--|--|
| 14) oneri diversi di gestione | | |
| - francobolli e valori bollati | 232,00 | 289,10 |
| - quote associative | 1.300,00 | 500,00 |
| - diritti S.I.A.E e vari | 2.448,40 | 472,22 |
| - Imposte di bollo | 201,20 | 127,30 |
| - spese varie | 21,96 | 0,00 |
| - Sopravvenienza passiva | 2.989,71 | 15,55 |
| - arrotondamenti passivi | 9,81 | 2,69 |
| Totale oneri diversi di gestione | 7.203,08 | 1.406,86 |
| Totale costi dell'attività istituzionale (B) | 209.599,87 | 283.450,22 |
| Differenza A – B | -31.516,18 | - 28.407,15 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | 0,00 | 0,00 |
| Totale proventi finanziari | 0,00 | 0,00 |
| 17) Oneri finanziari | | |
| - interessi passivi | 0,00 | 5,09 |
| Totale proventi e oneri finanziari, | 0,00 | 5,09 |
| Risultato prima delle imposte | -31.516,18 | - 28.412,24 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | | |
| 22 a) Imposte correnti | | |
| IRAP | 4.124,76 | 214,84 |
| Totale imposte sul reddito dell'esercizio | 4.124,76 | 214,84 |
| 23) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio | -35.640,94 | - 28.627,08 |

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021
Attività Istituzionale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2021

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 2021.

Impianti e macchinari

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

| | | |
|---------------------|------|-----------|
| 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 | 20.317,49 |
| Acquisizione cespite: | | |
| n. 1 decespugliatore a batteria | Euro | 129,00 |
| n. 2 batterie al litio | Euro | 179,80 |
| n. 2 carica batteria | Euro | 69,80 |
| n. 1 soffiatore a batteria | Euro | 99,90 |
| n. 1 tagliasiepi a batteria | Euro | 82,90 |
| Dismissioni 2021: | | |
| n. 1 decespugliatore a batteria | Euro | -224,85 |
| n. 1 soffiatore a batteria | Euro | -129,08 |
| n. 1 tagliasiepi a batteria | Euro | -115,05 |
| Meno: Fondo ammortamento | Euro | 20.409,91 |
| 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 |

Telefono cellulare

| | | |
|---|------|--------|
| Costo storico | Euro | 0,00 |
| Acquisizione cespiti: n. 1 telefono cellulare | Euro | 129,00 |
| Meno: Fondo ammortamento | Euro | 129,00 |
| Saldo netto | Euro | 0,00 |

Beni strumentali valore < 516,46 euro

| | | |
|----------------------------------|------|----------|
| Costo storico | Euro | 1.492,75 |
| Acquisizioni cespiti: | | |
| n. 1 diffusore attivo a batteria | Euro | 189,00 |
| n. 1 mixer | Euro | 410,00 |
| n. 2 radiomicrofoni | Euro | 288,00 |
| Meno: Fondo ammortamento | Euro | 2.379,75 |
| Saldo netto | Euro | 0,00 |

Mobili e Arredi

| | | |
|--|------|-----------|
| Costo storico | Euro | 13.091,64 |
| Acquisizioni cespiti: | | |
| n. 2 librerie Billy 80 x 20 x 202 per Spazio Donne | Euro | 140,00 |
| n. 1 libreria Billy 40 x 28 x 202 per Spazio Donne | Euro | 50,00 |
| Meno: Fondo ammortamento | Euro | 13.281,64 |
| 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 **59.293,91** è composta di valori sotto indicati:
crediti tributari:

| | | |
|---|------|----------|
| - verso Erario per IRPEF e addiz. retrib. | Euro | 31,06 |
| - verso Erario D.L. 03/2020 | Euro | 1.417,19 |

crediti verso altri:

| | | |
|--|------|-----------|
| - crediti diversi | Euro | 9.481,40 |
| - crediti verso Citta' di Torino | Euro | 844,80 |
| - crediti per contributi da ricevere | Euro | 18.319,46 |
| - depositi cauzionali | Euro | 200,00 |
| - crediti verso Compagnia di San Paolo | Euro | 29.000,00 |

IV – Disponibilità liquide

Ammontano a fine esercizio a Euro **180.867,49** e sono rappresentate dalle giacenze di denaro in cassa al termine dell'esercizio (Euro 3.331,77), dal saldo attivo sul conto corrente bancario intrattenuto presso la Banca Popolare Etica (Euro 176.616,79) e dal conto raccolta "Quartieri Solidali" (Euro 918,93).

D) Ratei e Risconti Attivi

Ratei attivi per un valore di Euro **9.972,92** relativi a:

| | | |
|--|------|----------|
| Contributo Progetto "Leggermente 2021/2022" | Euro | 300,00 |
| Contributo Progetto "Casa del Lavoro" Patchanka | Euro | 2.000,00 |
| Contributo Progetto "NET - Cerchiamo lavoro insieme" Patchanka | Euro | 1.555,36 |
| Contributo Progetto "Take Care" Rete delle case del quartiere | Euro | 2.250,00 |
| Contributo Progetto "Comunità inclusive" Rete delle case del quartiere | Euro | 642,56 |
| Contributo Progetto "Digital Unite" Fondaz. Mirafiori ONLUS | Euro | 600,00 |
| Contributo Progetto "Periferie attive 2021/2022 -2022/2023" | Euro | 525,00 |
| Contributo Progetto "Torino Solidale" Comune di Torino | Euro | 2.100,00 |

Risconti attivi per un valore di Euro **417,01** relativi a:

| | | |
|-------------------------------------|------|--------|
| Canoni ADSL Fastweb competenza 2022 | Euro | 97,40 |
| Pubblicità' Pixart ft. Comp. 2022 | Euro | 257,56 |
| Aruba servizi anno 2022 | Euro | 42,05 |
| Assicurazione RCT anno 2022 | Euro | 20,00 |

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto ammonta a Euro – **91.892,89** 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 156.251,95 per esercizi precedenti, mentre l'importo di Euro 35.640,94 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 **80.887,32** le movimentazioni avvenute nel corso dell'esercizio sono state le seguenti:

| | | |
|--|------|-----------|
| Saldo al 31/12/2020 | Euro | 70.789,45 |
| accantonamento dell'esercizio + rivalutaz. | Euro | 10.622,46 |
| Anticipi dipendenti | Euro | 0,00 |
| Imp. Sost. TFR | Euro | -524,59 |

D) DEBITI

Ammontano complessivamente ad Euro **238.764,23** così composti:

| | | |
|---|------|------------|
| - debiti verso fornitore Fastweb spa | Euro | 134,20 |
| - fatture da ricevere | Euro | 7.900,02 |
| - debiti tributari: | | |
| saldo imposta IRAP | Euro | 7,98 |
| ritenute per lavoro dipendente e assimilato | Euro | 1.671,67 |
| ritenute per lavoro autonomo | Euro | 213,51 |
| debito IVA acquisti Split payment | Euro | 1.178,68 |
| debito verso Erario per Irpef | Euro | 34,59 |
| - debiti verso istituti di previd. e sicurezza sociale: | | |
| contributi INPS lavoro dipendente | Euro | 6.381,57 |
| saldo INAIL | Euro | 192,49 |
| - debiti diversi (entro es.): | | |
| retribuzioni dipendenti | Euro | 9.667,00 |
| imposta sostitutiva su TFR | Euro | 372,94 |
| trattenute su stipendi | Euro | 327,06 |
| pagamenti c/credito da addebitare | Euro | 100,00 |
| verso attività commerciale | Euro | 210.582,52 |

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ratei passivi

I ratei passivi ammontano ad euro **20.809,07** e sono relativi alle seguenti poste:

| | | |
|---|------|-----------|
| imposte di bollo e commissioni c/c bancario | Euro | 279,60 |
| ratei ferie/permessi dipendenti | Euro | 19.493,47 |
| Contributo da erogare Sportidea | Euro | 1.036,00 |

Risconti passivi

Ammontano ad euro 2.500,00 e si riferiscono interamente al contributo della Compagnia di San Paolo per il progetto "Roccafranca 2.0".

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino – Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021

ATTIVITA' COMMERCIALE

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021 ATTIVITA' COMMERCIALE

STATO PATRIMONIALE

| <u>ATTIVO</u> | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</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 | 4.965,79 | 3.696,82 |
| meno: fondo ammortamento | - 4.965,79 | -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 | 3.365,00 | 10.032,00 |
| - crediti verso Erario per acconti IRAP | 0,00 | 1.041,33 |
| Totale crediti tributari | <u>3.365,00</u> | <u>11.073,33</u> |
| 5) verso altri | | |
| <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | | |
| - crediti verso attività istituzionale | 210.582,52 | 184.055,68 |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | | |
| - crediti verso Soc. Agricola Fontana | 0,00 | 0,00 |
| - crediti verso Societa' Acquarete srl | 0,00 | 0,00 |
| - crediti verso Comune di Torino | 0,00 | 6.557,38 |
| - crediti verso Coop. Raggio | 16.439,50 | 17.659,14 |
| Totale crediti verso altri | <u>227.022,02</u> | <u>208.272,20</u> |
| <i>meno:</i> | | |
| - fondo rischi su crediti | 0,00 | 0,00 |
| Totale Crediti | <u><u>230.387,02</u></u> | <u><u>219.345,53</u></u> |
| Totale attivo circolante | <u><u>230.387,02</u></u> | <u><u>219.345,53</u></u> |

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| D) Ratei e risconti attivi | | |
| Ratei attivi | 0,00 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale ratei attivi | 0,00 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale attivo | 230.387,02 | 219.345,53 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| <u>PASSIVO</u> | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| VII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo | 206.351,81 | 171.512,19 |
| IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio | 23.337,86 | 34.839,62 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale patrimonio netto (A) | 229.689,67 | 206.351,81 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| 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 | 693,33 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale debiti verso fornitori | 693,33 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | | |
| - verso Erario per saldo imposte IRES | 0,00 | 11.418,61 |
| - verso Erario per saldo imposte IRAP | 4,02 | 1.221,11 |
| - verso Erario per IVA | 0,00 | 354,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale debiti tributari | 4,02 | 12.993,72 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale debiti (D) | 697,35 | 12.993,72 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| E) Ratei e risconti | | |
| Ratei passivi | 0,00 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale ratei passivi | 0,00 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Risconti passivi | 0,00 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale risconti passivi | 0,00 | 0,00 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale ratei e risconti (E) | 0,00 | 0,00 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| Totale passivo | 230.387,02 | 219.345,53 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

CONTO ECONOMICO

| | Periodo 01.01.2021 31.12.2021 | Periodo 01.01.2020 31.12.2020 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| A) Proventi dell'attività commerciale | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | | |
| - affitti e locazioni attive | 52.900,00 | 54.898,80 |
| - sponsorizzazioni | 0,00 | 0,00 |
| - ricavi per servizi | 12.295,08 | 6.557,38 |
| - viaggi trasferte | 0,00 | 0,00 |
| - arrotondamenti attivi | 0,00 | 0,00 |
| - rimborsi spese forfettari | 0,00 | 0,00 |
| - rimborso spese gestione Spazio Infanzia | 2.500,00 | 2.632,58 |
| | 67.695,08 | 64.088,76 |
| - Sopravvenienze attive | 215,43 | 0,00 |
| Totale proventi dell'attività commerciale (A) | 67.910,51 | 64.088,76 |
| B) Costi dell'attività commerciale | | |
| 6) per materie prime e sussidiarie | | |
| - cancelleria e stampati | 0,00 | 0,00 |
| - altri piccoli acquisti | 0,00 | 95,77 |
| - acquisti materiali di consumo | 87,00 | 161,76 |
| - acquisti con scontrini | 0,00 | 0,00 |
| - acquisti materiale di pulizia | 44,54 | 19,01 |
| Totale costi per materie prime e sussidiarie (B6) | 131,54 | 276,54 |
| 7) per servizi | | |
| - consulenze professionali | 1.490,65 | 1.312,50 |
| - consulenze paghe | 697,43 | 937,57 |
| - compenso revisore dei conti | 1.194,27 | 1.194,27 |
| - assistenza tecnica | 1.241,00 | 1.091,00 |
| - spese bancarie | 53,16 | 55,52 |
| - spese trasporto | 0,00 | 0,00 |
| - viaggi e trasferte | 462,64 | 0,00 |
| - canone adsl | 153,68 | 170,17 |
| - spese pubblicità | 532,57 | 411,24 |
| - spese notarili | 1.676,29 | 0,00 |
| - prestazioni occasionali | 975,00 | 0,00 |
| - spese eventi e rassegne | 1.633,95 | 0,00 |
| - spese postali | 0,00 | 0,00 |
| Totale costi per servizi (B7) | 10.110,64 | 5.172,27 |
| 8) per godimento beni di terzi | | |
| - manutenzioni e riparazioni | 481,24 | 375,76 |
| - canone adsl | 0,00 | 0,00 |
| Totale costi per godimento beni di terzi (B8) | 481,24 | 375,76 |
| 9) per il personale | | |
| - salari e stipendi | 15.516,66 | 7.629,71 |
| - contributi previdenziali | 4.545,46 | 2.220,25 |
| - premio INAIL | 196,15 | 109,22 |
| - trattamento di fine rapporto | 1.323,01 | 583,72 |
| Totale costi per il personale (B9) | 21.581,28 | 10.542,90 |

| | Periodo 01.01.2021 31.12.2021 | Periodo 01.01.2020 31.12.2020 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 10) Ammortamenti-svalutazioni | | |
| Amm.to beni inferiori 516,46 euro | 1.268,97 | 0,00 |
| Totale ammortamenti (B10) | 1.268,97 | 0,00 |
| 14) Oneri diversi di gestione | | |
| - diritto CCIAA | 18,00 | 18,00 |
| - diritti S.I.A.E. | 604,47 | 110,10 |
| - sanzioni e multe | 0,00 | 0,00 |
| - francobolli e valori bollati | 4,00 | 0,00 |
| - arrotondamenti passivi | 0,39 | 0,40 |
| - spese varie su proprietà Comune | 150,00 | 0,00 |
| - sopravvenienze passive | 0,00 | 15,23 |
| Totale oneri diversi di gestione (B14) | 776,86 | 143,73 |
| Totale costi dell'attività commerciale (B) | 34.350,53 | 16.511,20 |
| Differenza tra proventi e costi dell'attività commerciale | 33.559,98 | 47.577,56 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 17) interessi ed altri oneri finanziari | | |
| - interessi passivi su pagamenti trimestrali iva | 86,88 | 98,22 |
| Totale proventi e oneri finanziari (C) | 86,88 | 98,22 |
| Risultato prima delle imposte | 33.473,10 | 47.479,34 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio | | |
| 22a) Imposte correnti (IRES) | 8.054,00 | 11.418,61 |
| 22a) Imposte correnti (IRAP) | 2.081,24 | 1.221,11 |
| Totale imposte sul reddito dell'esercizio | 10.135,24 | 12.639,72 |
| 23) Risultato d'esercizio | 23.337,86 | 34.839,62 |

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021
Attività Commerciale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2021

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 |
| Acquisizioni: n. 6 ombrelloni doppi e n. 3 vele | Euro | 1.268,97 |
| Fondo ammortamento | Euro | 4.965,79- |
| Valore netto | Euro | 0,00 |

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

Detta voce di complessivi Euro **230.387,02** è costituita da:

| | | |
|---|------|------------|
| - crediti verso l'attività istituzionale | Euro | 210.582,52 |
| - crediti verso clienti Raggio Soc. Coop. | Euro | 16.439,50 |
| - crediti verso erario per IRES | Euro | 3.365,00 |

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Non risultano valori di riferimento

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto dell'attività commerciale ammonta a Euro **229.689,67** 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 |
| avanzo gestione esercizio 2021 | Euro | 23.337,86 |

D) DEBITI

Ammontano complessivamente a Euro **697,35** e sono relativi a:

| | | |
|--|------|--------|
| - debiti verso fornitori per fatture da ricevere | Euro | 693,33 |
| - debiti tributari saldo IRAP | Euro | 4,02 |

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Non risultano valori di riferimento

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

CONTO RACCOLTA "QUARTIERI SOLIDALI" AL 31.12.2021

| | <u>31.12.2021</u> | <u>31.12.2020</u> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Saldo anno precedente</u> | 1.136,76 | 0,00 |
| Entrate | | |
| - Ricavi da donazioni | 1.506,50 | 1.535,00 |
| Totale | 2.643,26 | 1.535,00 |
| Uscite | | |
| - Materiale sostegno alle famiglie | 1.618,43 | 397,24 |
| - Spese bancarie | 105,90 | 1,00 |
| Totale | 1.724,33 | 398,24 |
| Differenza Importo disponibile | 918,93 | 1.136,76 |

FONDAZIONE "CASCINA ROCCA FRANCA "
ATTIVITA' ISTITUZIONALE
CONTO CONSUNTIVO 31/12/2021

SITUAZIONE PER CENTRI DI COSTO E RICA VO

| PROVENTI E SPESE GENERALI | | | | |
|---------------------------|---------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| CDC | DESCRIZIONE | RISORSE | COSTI | AVANZO |
| 1 | Proventi e spese generali | 117.674,29 | 20.691,35 | 96.982,94 |
| TOTALE | | 117.674,29 | 20.691,35 | 96.982,94 |

| ATTIVITA' ED INIZIATIVE SPECIFICHE | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| CDC | DESCRIZIONE | RISORSE | COSTI | DIFFERENZA |
| 2 | Costo del personale e consulenti | 0,00 | 152.832,42 | -152.832,42 |
| 23 | Bottega spazio donne | 0,00 | 205,00 | -205,00 |
| 25 | Bottega benessere | 1.125,00 | 4.150,00 | -3.025,00 |
| 32 | Progetto Ragazzi | 0,00 | 694,10 | -694,10 |
| 100 | Manifestazioni ed eventi ordinari | 10.200,00 | 18.346,08 | -8.146,08 |
| 102 | Progetti Welfare | 19.713,92 | 0,00 | 19.713,92 |
| 104 | Progetto Roccafranca 2.0 | 7.500,00 | 5.000,00 | 2.500,00 |
| 180 | Progetto Thub06 | 1.921,78 | 600,00 | 1.321,78 |
| 190 | Campus Diffuso | 2.832,00 | 2.344,05 | 487,95 |
| 200 | Attività Cascina Roccafranca | 17.080,73 | 8.225,52 | 8.855,21 |
| 300 | Comunicazione istituzionale | 35,97 | 636,11 | -600,14 |
| TOTALE | | 60.409,40 | 193.033,28 | -132.623,88 |
| TOTALE GENERALE | | | | |
| TUTTI I CDC | | RISORSE | COSTI | |
| TOTALE | | 178.083,69 | 213.724,63 | -35.640,94 |