

FONDAZIONE PROGETTO ARCA ONLUS
BILANCIO ESERCIZIO 2012

STATO PATRIMONIALE

Attività	2012	2011
A) CREDITI V/SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI		
TOTALE		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I-Immobilizzazioni immateriali:		
1) Costi di impianto e ampliamento	213.307	260.962
7) Altre	7.182	7.886
TOTALE	220.489	268.848
II-Immobilizzazioni materiali:		
1) Terreni e fabbricati	1.670.998	900.804
4) Altri beni	114.192	119.857
TOTALE	1.785.190	1.020.661
III-Immobilizzazione finanziarie:		
.altri titoli/quote banca etica	32.595	2.625
TOTALE	32.595	2.625
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	2.038.274	1.292.134
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I-Rimanenze		
TOTALE		
II-Crediti		
1) Verso clienti	1.098.848	965.511
5) Verso altri		
entro 12 mesi	3.086	276.582
oltre 12 mesi	46.738	19.152
TOTALE	1.148.672	1.261.245
III-Attività fin.che non cost.immob.		
TOTALE		
IV- Disponibilita' liquide		
1) Depositi bancari e postali	503.160	391.823
3) Denaro e valori in cassa	12.939	1.556
TOTALE	516.099	393.379
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.664.771	1.654.624
D) RATEI E RISCONTI attivi	738.613	182.331
TOTALE ATTIVITA'	4.441.658	3.129.089

Passività	2012	2011
A) PATRIMONIO NETTO		
I-Fondo dotazione	479.638	479.638
II-Riserva da sovrapprezzo azioni		

III-Riserve di rivalutazione		
IV-Riserva legale		
V-Riserve statutarie		
VI-Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII-Altre riserve, distintamente indicate	313.658	308.166
VIII-Utili (perdite) portati a nuovo		
IX-Utile (perdita) dell'esercizio	18.384	5.484
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	811.680	793.288
B) FONDI PER RISCHI ONERI		
3) Altri	44.712	55.575
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)	44.712	55.575
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO SUBORDINATO	154.732	90.422
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
a) Entro 12 mesi	283.129	406.326
b) Oltre 12 mesi	576.592	123.349
7) Debiti verso fornitori		
a) Debiti verso fornitori entro 12 mesi	2.063.878	1.202.249
b) Debiti verso fornitori oltre 12 mesi	-	-
12) Debiti tributari		
a) Entro 12 mesi	50.788	38.074
b) Oltre 12 mesi		
13) Debiti v/ist. di previdenza e sicurezza		
a) Debiti previdenziali entro 12 mesi	102.246	75.193
b) Debiti previdenziali oltre 12 mesi	417	-
14) Altri debiti		
a) Altri debiti entro 12 mesi	194.338	166.398
TOTALE DEBITI (D)	3.271.388	2.011.589
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	159.146	178.215
TOTALE PASSIVITA'	4.441.658	3.129.089

CONTI D'ORDINE		
Garanzie e impegni	92.064	-
TOTALE	92.064	-

Rendiconto gestionale	2012	2011
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.380.511	2.063.372
2) Variaz. riman. prod. in lav. semilav. e f		
3) Variazione dei lavori in corso su ordinaz		
4) Incrementi di immobilizz. per lavori inte		
5) Altri ricavi e proventi	2.423.905	2.197.668
T O T A L E A) VALORE DELLA PRODUZIONE	5.804.416	4.261.040
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussid., di consumo e	305.446	182.292
7) Per servizi	2.943.856	2.379.617
8) Per godimento di beni di terzi	268.224	168.851
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	1.545.752	1.033.345
b) Oneri sociali	388.589	252.507
c) Trattamento di fine rapporto	75.787	46.459
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	19.225	14.787
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	57.310	56.500
b) Ammortamento immobilizzazioni materiall	51.713	64.447
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Sval. crediti attivo circol. e disp. Liquide		8.667
11) Variaz. rim.mat.prime, suss. di cons.		7.772
12) Accantonamenti per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	112.050	23.295
T O T A L E B) COSTI DELLA PRODUZIONE	5.767.952	4.238.539
DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	36.464	22.501
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari	408	183
17) Interessi e altri oneri finanziari	19.435	9.984
17-bis) Utili e perdite su cambi		
T O T A L E C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 19.027	- 9.801
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIV. FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		
19) Svalutazioni		
T O T A L E D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIV. FINANZIARIE		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari	4.409	2.279
21) Oneri straordinari		8.374

T O T A L E E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	4.409	-	6.095
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	21.846		6.605
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	3.462		1.121
T O T A L E 22) Imposte sul reddito dell'esercizio	3.462		1.121
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	18.384		5.484

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

*Fondazione Progetto Arca onlus
Il Presidente*



NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO ESERCIZIO 2012

Informazioni generali

La nostra Fondazione persegue in via esclusiva finalità di solidarietà sociale, prestando attenzione ai soggetti svantaggiati in ragione di condizioni fisiche, psichiche, economiche, famigliari e sociali o di qualsiasi altro genere.

Tale scopo si attua attraverso la gestione dei seguenti servizi:



Assistenza sociale e sociosanitaria



Unità selezione accoglienza



Accoglienza notturna



Accoglienza residenziale



Accoglienza residenziale per soggetti pluritrattati



Assistenza socio assistenziale



Accoglienza umanitaria



Emergenza nord Africa



Accoglienza Sprar



Accoglienza per persone provenienti dalla Romania



Terza accoglienza



Custodia sociale



Area prossimità



Unità di strada



Sostegno alimentare



Sostegno emergenza

Nel corso dell'esercizio sono stati avviati tre nuovi progetti due in collaborazione con il comune di Milano. Uno riguarda l' accoglienza di persone in grave stato di emarginazione, presso gli spazi siti in Milano via Barzagli 14. Il secondo per l'accoglienza di famiglie di etnia rumena, presso i locali della Protezione civile siti in Milano Via Barzagli 2. Il terzo, in collaborazione con l'Asl, riguarda l'attivazione e la realizzazione di un progetto, sperimentale, di residenzialità per soggetti pluritrattati.

Organi sociali

In data 25 settembre 2012 è nominato il Comitato Scientifico costituito da esponenti del mondo della comunicazione, imprenditoriale, sociale che hanno espresso una particolare competenza e conoscenza delle tematiche sociali. Il Comitato Scientifico si insedierà in via ufficiale dal 14 dicembre e avrà carattere consultivo e di indirizzo ed esprimerà il proprio parere su nuovi progetti e iniziative.

Nella stessa data viene approvato il Modello Organizzativo Legge 231 e in data 30 ottobre 2012 sono stati nominati i membri dell'Organismo di Vigilanza, nelle persone del Dott. Ariberti e dell' Avv. Nicoletti.

Criteri di redazione del bilancio

Il presente bilancio chiuso al 31/12/2012 è stato predisposto sulla base degli schemi previsti dal Codice Civile, agli artt. 2424 e 2425 è redatto in unità di euro. Tali schemi sono stati opportunamente adeguanti alla forma giuridica dell' ente.

Inoltre in accoglimento delle indicazioni comunitarie, sono fornite le informazioni supplementari ispirandosi a quanto disposto dall'art. 2427 c.c..

Il bilancio compara i valori relativi all'esercizio con quelli dell'esercizio precedente è redatto secondo i principi di chiarezza e veridicità di cui all'articolo 2423. Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 co.4.

I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio al 31.12.2012 sono sostanzialmente conformi a quelli adottati negli esercizi precedenti e a quanto disposto dall'art. 2426 c.c..

Si è provveduto, per una maggior chiarezza di lettura, a una più precisa riclassificazione delle voci del conto economico.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema.

Contenuto del bilancio

Nel particolare, nella formazione del bilancio al 31.12.2012, sono stati adottati, per ciascuna delle categorie di beni che seguono, i criteri di valutazione esplicitati ad ognuna di esse:

1. Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisizione intendendosi il prezzo pagato a terzi per l'acquisto dei beni, maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione.

I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene vengono imputati ad incremento del suo costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di sicurezza o di vita utile.

Le spese di manutenzione e riparazione, diverse da quelle incrementative, non sono mai oggetto di capitalizzazione e vengono costantemente imputate a conto economico.

Non sono state eseguite "rivalutazioni" monetarie o beni per i quali si è derogato ai criteri legali di valutazione, in applicazione dell'art.2426 c.c..

Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati a quote costanti.

Le aliquote di ammortamento utilizzate riflettono, in ogni caso, la vita utile dei cespiti da ammortizzare.

L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene ed il termine della procedura coincide o con l'esercizio della sua alienazione oppure con quella in cui, a seguito di un ultimo stazionamento di quota, si raggiunge la perfetta contrapposizione tra la consistenza del fondo ammortamento e il costo storico del bene (eventualmente rivalutato).

I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio, al loro costo storico (eventualmente rivalutato), sin tanto che essi non siano stati alienati o rottamati.

2. Costi pluriennali da ammortizzare

I costi pluriennali in corso di ammortamento sono iscritti in bilancio al loro costo storico residuo.

Le quote di ammortamento ad esse relative, direttamente imputate in conto, sono determinate in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla prevista loro utilità futura.

3. Partecipazioni

Le partecipazioni, che rappresentano per la società delle vere e proprie immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al loro costo di acquisizione.

4. Crediti

I crediti sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale. L'ammontare dei crediti così iscritti è ricondotto al "presumibile valore di realizzo" mediante l'iscrizione di una apposita voce correttiva denominata "fondo svalutazione crediti".

L'entità del richiamato fondo correttivo è determinata sia in funzione dei crediti già allo stato di "sofferenza" alla data di formazione del bilancio e sia in funzione di un generico rischio di mancato incasso dei crediti che a tale epoca sono considerati "sani".

5. Rimanenze

Non sono state rilevate giacenze di magazzino.

6. Debiti

Tutte le poste esprimenti una posizione di debito della società verso l'esterno sono state valutate al loro valore nominale.

7. Ratei e risconti

I ratei e risconti d'esercizio sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e di ricavi ad esso pertinenti.

8. Fondo trattamento di fine rapporto

Il fondo riflette il debito maturato nei confronti di tutti i dipendenti in forza al 31 dicembre 2012, calcolato sulla base delle leggi e dei contratti vigenti.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

D) Immobilizzazioni Immateriali

1) Costi di impianto e ampliamento

Esistenza Iniziale	Incrementi	Fondo ammortamento	Consistenza finale
336.068	4.785	127.546	213.307

7) Altre

Esistenza Iniziale	Incrementi	Fondo ammortamento	Consistenza finale
21.619	4.226	18.663	7.182

II) Immobilizzazioni Materiali

1) Terreni e fabbricati

Esistenza Iniziale	Incrementi	Fondo ammortamento	Consistenza finale
900.804	770.194		1.670.998

In data 19 aprile 2012 con riunione del Consiglio di amministrazione si è deliberato l'acquisto dell'immobile sito in Milano via Artigianelli 6 e la stipula di un contratto di mutuo per il prezzo l'acquisto e la ristrutturazione.

In data 22/06/2012, presso lo studio del Notaio Ajello, è stato sottoscritto il relativo rogito e il mutuo decennale con garanzia ipotecaria sull'immobile.

Si tratta di una unità immobiliare la cui destinazione originale è di magazzino, uffici e deposito ma che dopo un importante intervento di riqualificazione e ristrutturazione interna ed esterna consentirà di poter trasferire il centro residenziale attualmente in via Mauro Macchi e tutti gli uffici amministrativi e di raccolta fondi.

4) Altri beni

Esistenza Iniziale	Incrementi	Fondo ammortamento	Consistenza finale
381.023	42.392	309.223	114.192

III) Immobilizzazioni Finanziarie

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
2.6253	29.970		32.595

La voce è costituita da quote della Banca Etica al saldo dell'esercizio precedente si somma un nuovo acquisto per Euro 29.970 effettuato in data 29/08/2012 e deliberate dal Cda con verbale del 19 aprile 2012.

VARIAZIONI ALTRE VOCI STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)

I) Rimanenze

Non sono state rilevate rimanenze alla data della fine dell'esercizio.

II) Crediti

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
1.261.245	5.035.591	5.148.164	1.148.672

1) Verso clienti

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
965.511	4.872.130	4.738.793	1.098.848

5) Verso altri

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
295.734	152.599	398.509	49.824

a) Esigibili entro 12 mesi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
276.582	58.065	331.561	3.086

b) Esigibili oltre 12 mesi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
19.152	94.534	66.948	46.738

III) Attività fin. che non costituiscono immobilizzazioni.

Non sono state rilevate rimanenze alla data della fine dell'esercizio.

IV) Disponibilità liquide

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
393.379	3.125.962	3.003.242	516.099

1) Depositi bancari e postali

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
391.823	3.049.065	2.937.728	503.160

3) Denaro e valori in cassa

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
1.556	78.023	66.640	12.939

RATEI E RISCONTI, ALTRI FONDI, ALTRE RISERVE

La voce comprende ricavi certi di realizzazione futura ma di competenza dell' esercizio e lo storno di costi di cui abbiamo già ricevuto fattura ma che riguardano l' esercizio successivo.

Ratei attivi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
164.042	179.460	164.042	179.460

Risconti attivi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
18.289	559.153	18.289	559.153

Alla fine dell'esercizio 2012 è stato sottoscritto un contratto per un nuovo piano di mailing raccolta fondi di durata pluriennale. Nel presente esercizio sono stati imputati costi e ricavi per la parte di competenza 2012 si è provveduto a riscontare quanto di competenza dei prossimi esercizi. Si è provveduto a imputare nell'esercizio successivo il costo dei servizi in corso al termine dell'esercizio, cioè iniziati prima del 31.12, ma ultimati nell'anno successivo e che pertanto sono in assenza dei relativi ricavi.

Ratei passivi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
14.503	24.464	14.503	24.464

Risconti passivi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
163.712	12.150	41.180	134.682

Risconti pluriennali

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
157.198		34.666	122.532

Come per l'esercizio precedente si è provveduto a imputare nell'esercizio le quote di competenza dei contributi ricevuti in conto impianti riportando agli esercizi successivi le rimanenti quote.

COMPOSIZIONE DEL CAPITALE SOCIALE

A) PATRIMONIO NETTO

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
793.288	18.392		811.680

I) Fondo dotazione

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
479.638	0	0	479.638

Il fondo di dotazione, pari a Euro 479.638, rappresenta l'iniziale dotazione dell'Ente, formatasi in sede di costituzione dell'Ente stesso e quindi in sede di ottenimento del riconoscimento giuridico, come determinata nel relativo atto.

VII) Altre riserve, distintamente indicate

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
308.166	5.484		313.650

La voce altre riserve è così costituita:

–Il fondo di gestione, pari a € 235.794, rappresenta la riserva di patrimonio libero, determinata sulla base delle previsioni contenute nell'atto istitutivo dell'Ente e variata in funzione della destinazione dei risultati gestionali conseguiti nei vari esercizi. La variazione intervenuta in questa voce riguarda l'accantonamento del risultato d'esercizio 2011.

– Riserva immobile: pari a € 77.860. Trattasi di riserva di patrimonio libero costituita in sede di istituzione dell'Ente.

B) FONDO PER RISCHI E ONERI

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
55.575		10.863	44.712

Rispetto al precedente esercizio da questa voce è stato tolto il fondo svalutazione crediti pari a Euro 10.863 che da questo esercizio è stato riclassificato in diminuzione del valore dei crediti verso clienti il restante importo rimasto in carico è relativo al Fondo sviluppo impianti che nel corso dell'esercizio non ha subito variazioni.

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
90.422	71.599	7.289	154.732

Il fondo Trattamento Fine Rapporto è stato incrementato di Euro 71.599 in relazione alle quote maturate nell'esercizio in conformità alle disposizioni legislative e contrattuali. Il decremento di Euro 7.289 è dovuto alla liquidazione delle competenze del personale cessato nel corso dell'esercizio.

D) DEBITI

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
2.011.589	7.763.908	6.504.109	3.271.388

4-Debiti verso banche

a) Entro 12 mesi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
406.326	890.105	1.013.302	283.129

b) Oltre 12 mesi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
123.349	515.000	61.757	576.592

L'incremento di tale voce è dovuto all'accensione del mutuo per l'acquisto dell'immobile in via Artigianelli.

7-Debiti verso fornitori

a) Debiti verso fornitori entro 12 mesi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
1.202.249	4.252.841	3.391.212	2.063.878

La voce comprende i debiti nei confronti di fornitori per l'acquisto di beni o prestazioni di servizi ricevuti, l'incremento rispetto alla consistenza alla fine dell'esercizio precedente è dovuta ad un'operazione di prospect mailing iniziata a fine anno.

12-Debiti tributari

a) Entro 12 mesi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
38.074	286.143	273.429	50.788

13-Debiti previdenziali

Per maggior chiarezza in questo esercizio si è preferito dividere i debiti previdenziali a seconda della loro scadenza e si è proceduto a indicare separatamente il debito relativo alla previdenza complementare privata dei dipendenti.

a) Debiti previdenziali entro 12 mesi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
75.193	525.768	498.323	102.246

b) Debiti previdenziali oltre 12 mesi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
0	1.727	1.310	417

14-Altri debiti

a) Altri debiti entro 12 mesi

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
165.998	1.354.472	1.326.132	194.338

La voce è costituita da debiti verso il personale dipendenti e collaboratori per le spettanze maturate nell' esercizio che verranno liquidate nell' esercizio successivo.

DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

V/banche

Esistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
0	301.178	0	301.178

Per debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, si specifica la natura delle garanzie:

Debito	Importo residuo	Tipo garanzia
MUTUO	123.349	ipoteca sull'immobile di Via Paglia 7
MUTUO	515.000	ipoteca sull'immobile di Via Artigianelli 6

GARANZIE IMPEGNI e altre informazioni

La voce fideiussioni si riferisce principalmente alle fideiussioni rilasciate da Istituti bancari alla data del 31/12/2012.

Le fideiussioni possono essere così dettagliate:

<i>BANCA ETICA</i>	Data stipula	Importo	Causale
PARFIL	10/01/2012	€ 7.800,00	Deposito cauzionale IMMOBILE VIA PAGLIA 9
PARFIL	10/01/2012	€ 5.000,00	Deposito cauzionale IMMOBILE VIA PAGLIA 9
CO IND	10/01/2012	€ 15.000,00	Deposito cauzionale IMMOBILE VIA STELLA
		€ 27.800,00	
<i>BANCA PROSSIMA</i>			
COMUNE DI MILANO	30/11/2012	€ 64.263,50	Deposito cauzionale BANDO ORTLES
		€ 64.263,50	

COMPOSIZIONE DEL RENDICONTO GESTIONALE

VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
5.804.416	4.261.040	1.543.376

Ricavi delle prestazioni.

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
3.380.511	2.063.372	1.317.139

Il totale di € 3.380.511 è così composto:

€ 863.876 prestazioni verso le ASL nazionali per la gestione dei servizi di Accoglienza residenziale per alcol/tossicodipendenti e del servizio di Accoglienza semiresidenziale Notturna, accoglienza residenziale soggetti pluritrattati;

€ 2.499.150 prestazioni rese con convenzione e più precisamente: € 17.299 per il progetto sperimentale ASL Milano, € 413.689 per il progetto di Custodia Sociale € 194.421 per il progetto SPRAR, € 1.552.205 per ENA e € 321.536 per il servizio di accoglienza per persone provenienti dalla Romania, per senza dimora e per il piano freddo;
 € 13.185 contributi di rimborso spese;
 € 4.300 finanziamenti su progetti con fondi specifici.

Incrementi di immobilizzazioni.

Nessun incremento è stato applicato nell'esercizio.

Altri ricavi e proventi.

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
2.423.905	2.197.668	226.237

Il totale di € 2.423.905 si riferisce a:

- € 2.250.208 proventi da attività di raccolta fondi di cui Euro 109.611 per erogazioni liberali da privati; durante l' anno l' attività di raccolta fondi si è molto intensificata. A inizio esercizio si è deciso di inserire l' attività di face to face a quelle già esistenti di raccolta fondi tramite mailing e corporate;
- € 768 proventi dal rimborso vitto dei volontari civili, per l'anno 2012;
- € 15.071 relativi a contributi ricevuti da enti privati a sostegno delle nostre attività di sostegno emergenza;
- € 112.448 incasso 5 per mille anno 2010 (redditi 2009);
- € 4.120 per rimborsi assicurativi vari;
- € 110 per abbuoni attivi
- € 41.180 per le quote, di competenza dell' esercizio, dei contributi ricevuti dalla Fondazione Cariplo, dalla Banca del Monte di Lombardia.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
5.767.952	4.238.539	1.531.160

Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci.

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
305.446	182.292	123.154

La voce è costituita per la maggior parte da costi per il sostentamento e la cura delle persone accolte, la differenza rispetto al precedente esercizio è dovuta dall' incrementarsi dei servizi e degli utenti accolti.

Costi per servizi.

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
2.943.856	2.379.617	564.239

I costi per servizi sono pari a € 2.943.856 e si compongono di:

- € 2.023.147 oneri di promozione e raccolta fondi, di cui € 429.244 attengono a spese di spedizione;
- € 22.193 per polizze di assicurazioni relative agli immobili, automezzi;
- € 207.320 sono relativi a erogazioni che l'Ente periodicamente corrisponde agli utenti dei progetti ENA e SPRAR, gli importi erogati sono determinati in base ai giorni di presenza presso le strutture o gli appartamenti;
- € 130.031 costi relativi a prestazioni di professionisti quali consulente del lavoro, commercialista, medico del lavoro, etc.;
- € 83.628 collaboratori occasionali;
- € 101.830 formazione. Nel corso del 2012 si è svolta la seconda edizione del programma di formazione pedagogica che riguarda tutto il personale e coinvolge principalmente i responsabili dei servizi ed è mirata a rafforzare e sviluppare le competenze strategiche e gestionali per ogni settore nel quale le persone si trovano a operare;
- € 148.917 per utenze elettricità, gas e acqua;
- € 78.438 per spese di manutenzione a immobili non di nostra proprietà, ad automezzi, impianti e attrezzature in uso nelle strutture;

- € 50.541 relative a spese di trasporto, la maggior parte dell' importo è dovuto agli abbonamenti mensili che venivano erogati agli utenti del progetto Ena come stabilito dalla convenzione con il Comune di Milano;
- € 955 per spese relative a servizi diversi;
- € 2.927 per spese relative agli automezzi;
- € 18.376 per canoni di assistenza;
- € 6.978 per spese di viaggio e omaggi;
- € 19.784 per spese di attività ricreativa dell' utenza, esami clinici e spese d' integrazione per 10 utenza ospitata;
- € 6.188 per spese di spedizione, postali;
- € 36.163 per spese condominiali;
- € 6.439 per spese mediche per dipendenti e collaboratori che durante l' esercizio hanno lavorato presso le nostre strutture;

Costi per godimento di beni di terzi.

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
268.224	168.851	99.373

La variazione rispetto all' esercizio precedente è dovuta alla necessità di sottoscrivere nuovi contratti di locazione sul mercato libero, per i progetti avviati e al conteggio per l' intero esercizio dei canoni dei centri accoglienza per il progetto ENA.

Personale

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
2.029.353	1.347.098	682.255

Il costo del personale si è incrementato rispetto all' esercizio precedente in quanto le nuove convenzioni hanno richiesto l'impiego di ulteriore personale.

La somma, pari a € 2.029.353 accoglie i seguenti costi:

- personale impiegato nelle attività della Fondazione:

- € 1.167.927 costo per dipendenti;
- € 377.825 costo per collaborazioni a progetto;

- € 320.837 oneri sociali (contributi previdenziali e di sicurezza sociale) dipendenti;
- € 67.752 oneri sociali (contributi previdenziali e di sicurezza sociale) collaboratori a progetto;
- € 75.787 trattamento fine rapporto personale dipendente;
- € 19.225 altri costi del personale riferiti all'importo dei buoni pasto erogati ai dipendenti e collaboratori.

NUMERO MEDIO DI DIPENDENTI/COLLABORATORI A PROGETTO

Dip. Iniz.	Assunzioni	Dimissioni	Dip. finali
67	21	11	77

La tabella esposta non necessita di ulteriori commenti se non quello di evidenziare che alla data di riferimento l'organico era di n. 77 dipendenti, pertanto n.10 unità rispetto al precedente bilancio.

Le cessazioni dei contratti sono motivate da dimissioni volontarie, contratti a progetto scaduti e non rinnovati.

Ammortamenti e svalutazioni.

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
109.023	129.614	-20.591

€ 109.023 attiene al totale degli ammortamenti applicati sui cespiti.

Riportiamo le aliquote utilizzate per categoria di bene:

Categoria beni	Aliquota
Arredi	12%
Attrezzature elettroniche	20%
Attrezzature uso corrente	12%
Ristrutturazione immobile	3%
Autovetture	25%
Beni inferiori € 516,46	100%
Migliorie su beni di terzi	In base a durata contratto di locazione

Si evidenzia che per l'automezzo acquistato nel corso del 2012 si è provveduto a calcolare l'ammortamento ad aliquota ridotta del 50%.

Per quanto attiene ai beni cespiti destinati ad attrezzare le comunità presenti presso gli stabili acquisiti in locazione, sono stati ammortizzati in base alla residua durata del contratto di locazione.

Oneri diversi di gestione

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
112.050	23.295	88.755

Gli oneri diversi di gestione, si riferiscono alle seguenti spese:

- abbonamenti a giornali e riviste € 724;
- IMU su immobili di proprietà € 5.074;
- spese conti correnti bancari e postali € 35.950;
- donazioni liberali € 7.050;
- multe e contravvenzioni € 601;
- quote di adesioni € 4.305;
- TARSU € 10.844;
- € 15.000 per l'accantonamento del progetto in India illustrato durante l'assemblea di approvazione del bilancio al 31/12/2011.
- sopravvenienze passive € 31.948 la voce è composta principalmente da costi di competenza dell'esercizio precedente di cui non eravamo a conoscenza e a un mancato ricavo del 2012
- spese varie € 554.

SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ONERI FINANZIARI

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
19.435	9.984	9.451

I valori si riferiscono esclusivamente a interessi passivi bancari su conti correnti, mutui e anticipi fatture.

Gli oneri finanziari, pari a Euro 19.435, sono così costituiti:

Interessi passivi su c/c ordinari	Euro 1.187
Interessi passivi su anticipi fatture	Euro 6.232
Interessi passivi mutuo immobile	Euro 12.007
Interessi vari	Euro 9

COMPOSIZIONE VOCI PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Saldo 31/12/2012	Saldo 31/12/2011	Variazione
4.409	-6.095	10.504

La voce è composta da sopravvenienze attive relative a stanziamenti di costi in bilancio più alti di quanti effettivamente sostenuti.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

L'ente, essendo qualificato onlus, vede la propria attività decommercializzata e quindi non produttiva di materia imponibile ai fini IRES. Le imposte esposte in bilancio, stanziare per competenza, si riferiscono ai redditi fondiari prodotti dall'immobile di proprietà della Fondazione. Ai fini IRAP l'ente, essendo qualificato onlus con sede nella regione Lombardia, gode dell'esenzione prevista dalla legge regionale regione Lombardia N. 27/2001.

I prospetti sopra riportati esauriscono le notizie e le informazioni richieste dalla voce in esame.

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro, veritiero e coretto la situazione patrimoniale economica e il risultato gestionale conseguito dall'ente nell'esercizio di riferimento che risulta conforme alle scritture contabili.

Si propone il riporto a nuovo del risultato della gestione conseguito.

Il Legale Rappresentante

