

ISEC FONDAZIONE PER LA STORIA

Codice fiscale 94587750152 – Partita iva
 L.GO LAMARMORA N.17 - 20099 -SESTO SAN GIOVANNI – (MI)
 Numero R.E.A
 Registro Imprese di n. 94587750152
 Capitale Sociale -

DIREZIONE BILANCIO ED ENTRATE
 AREA PROGRAMMAZIONE BILANCIO
 Allegato alla proposta di deliberazione
 N. 2700 del 21/12/2016
 composto da n. 5 fogli
 IL DIRETTORE DI AREA
 (dott. Roberto Colangelo)

IL SEGRETARIO GENERALE
 (Dott.ssa Signoretta Fedeli)

SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2015

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2015					
Conto	Descrizione conto	Saldo dare	Conto	Descrizione conto	Saldo avere
	ATTIVITA'			PASSIVITA'	
11/02/100	Impianti generici	5.761,20	11/01/940	Fondo ammort. fabbricati ammin.	57.497,14
11/03/200	Attrezzature di magazzino	1.859,42	11/02/910	Fondo ammort. impianti generici	5.761,20
11/04/300	Macchine elettroniche d'ufficio	31.659,60	11/03/920	Fondo ammort. attrezz. magazzino	1.278,36
11/04/400	Arredamento	63.248,32	11/04/930	Fondo ammort. macch. elettr. uf.	31.659,60
11/06/200	FABBRICATI	1.277.714,37	11/04/940	Fondo ammortamento arredamento	58.428,77
15/04/300	Crediti a breve	122.205,00	16/03/100	Erario c/acconto add.comunale	213,18
18/01/020	Banca Credito Cooperativo	56.972,93	16/03/120	Erario c/acc.add.comunale Sacchi	9,70
18/01/070	Banca Intesa	27.684,36	20/01/400	FONDO DOTAZIONE ISEC	1.327.714,37
			20/09/300	Risultato di esercizio	97.264,36
			30/01/100	Fondo tfr dipendenti	15.440,89
			30/01/120	Fondo Rivalut.borse studio	2.020,00
			30/04/400	FONDO BORSE DISTUDIO	33.666,25
			32/00000	Fornitori	211,69
			34/02/100	Dipendenti c/retribuzioni	3.801,00
			34/02/130	Dipendenti c/retribuzioni sacchi	1.791,72
			34/03/100	Inps c/competenze	5.904,00
			34/03/140	Inps Bottega Sacchi	2.368,00
			34/03/200	Inail c/competenze	279,70
			34/05/400	Erario c/rit. redditi lavoro dip	2.748,20
			34/05/460	Erario c/rit. Bottega Sacchi	708,11
			34/05/500	Erario c/rit. redditi lav. aut.	821,81
			34/05/900	Erario c/addizionale reg.	613,29
			34/05/950	Erario c/addizionale reg.Sacchi	330,43
			34/08/300	Debiti diversi	1.608,41
	TOTALE ATTIVITA'	1.587.105,20		TOTALE PASSIVITA'	1.652.140,18

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2015					
Conto	Descrizione conto	Saldo dare	Conto	Descrizione conto	Saldo avere
	PERDITA DI ESERCIZIO	65.034,98			
	TOTALE A PAREGGIO	1.652.140,18		TOTALE A PAREGGIO	1.652.140,18

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2015					
Conto	Descrizione conto	Saldo dare	Conto	Descrizione conto	Saldo avere
	COSTI, SPESE E PERDITE			RICAVI E PROFITTI	
50/03/100	Materiali di consumo c/acquisti	3.555,51	44/01/200	Arrotondamenti attivi	31,49
52/02/100	Spese manut. riparaz. fabbricati	388,00	44/01/210	Ribassi e abbuoni attivi	11,00
52/02/200	Spese manut.ni-assistenza imp.	15.001,87	44/01/500	Rimborsi spese da terzi	2.483,50
52/03/140	SBN E ARCHIVI	5.800,00	44/02/100	Contributi in c/esercizio	303.112,70
52/03/300	Spese Postali e Spedizioni	281,60	60/06/100	Interessi attivi di c/c	2,34
52/04/300	Premi assicurativi diversi	470,00			
52/04/320	Premi assicurativi Sacchi	250,00			
52/05/120	Costi Servizi Bottega sacchi	29.496,63			
52/05/140	Costi Abbonamenti e Libri	1.876,55			
52/05/500	Spese viaggi,ricerca e man.ni	3.845,07			
52/07/100	Occas.li per ricerca, progetti	10.029,65			
52/07/110	Consulenze Del Lavoro	4.165,08			
52/07/120	Consulenze Contabilita'	5.200,10			
52/07/150	Consulenze editoriali eculturali	2.347,96			
52/08/100	Energia e teleriscaldamento	20.090,20			
52/08/400	Telefono Fax e Manutenzione	4.885,65			
52/08/470	Telefonia Bottega Sacchi	2.747,96			
52/09/200	Quote associative	500,00			
52/09/211	Spese Di Pulizia	17.568,00			
52/09/230	Spese Stampa per Mostre	2.214,01			
52/09/810	Sito internet	1.945,90			
53/01/430	Spese Collana editoriale	1.000,00			
54/01/100	Retribuzioni personale dipend.	135.395,19			
54/01/110	Retribuzioni bottega sacchi	44.241,00			
54/02/100	Contributi previdenziali	34.700,13			
54/02/120	Contributi previdenziali Sacchi	7.617,94			
54/02/300	Contributi INAIL	637,77			
54/03/200	Accantonamento fondo Tfr dipend.	5.590,76			
56/03/200	Ammortamento attrezz. di magazz.	232,43			
56/04/400	Ammortamento arredamento	2.315,97			
59/01/200	Perdite su crediti	3.000,00			
59/01/400	Arrotondamenti passivi	111,86			
59/02/500	Tassa raccolta rifiuti	1.840,00			
59/02/800	IRES dell'Esercizio	653,00			
59/02/840	Imposte e tasse diverse	258,43			
70/07/100	Commissioni bancarie	421,79			
	TOTALE COSTI	370.676,01		TOTALE RICAVI	305.641,03
				PERDITA DI ESERCIZIO	65.034,98
	TOTALE A PAREGGIO	370.676,01		TOTALE A PAREGGIO	370.676,01

NOTA INTEGRATIVA BILANCIO FONDAZIONE ISEC 2015

NOTE DI RIFERIMENTO: D.P.R. N.633/72 (esclusione iva): D.L.gs 460/97 (esclusione imposte dirette); art.20 c.civile; art. 13 e 20 D.P.R 600/1973

- COMMENTO DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE:

- ATTIVITA'

- I Fabbricati** destinati all'esercizio dell'attività istituzionale della Fondazione sono stati iscritti al costo di acquisizione-conferimento come da perizia di stima allegata all'atto Costitutivo il cui valore ammonta a € 1.277.717,33, nel bilancio riclassificato il valore appare al netto dei fondi di ammortamento 2002-2003.
- **Le macchine elettroniche** sono costituite da una fotocopiatrice di € 1.752,00, da un computer di € 2.946,00, da un computer usato di € 240,00, da videoproiettori di € 4.665,60, da computer nuovi di € 17.256,00 (2007), da una stampante e fotocopiatrice di € 4.800,00 (2007) totale storico € 31.659,60.(dettagli nel libro beni ammortizzabili).
 - **L'arredamento** è costituito per la maggior parte da armadi scorrevoli, armadi a 3 ripiani necessari per la conservazione del materiale bibliografico, da piccoli mobili, poltrone e accessori (totale storico € 3.248,32); dettagli analitici nel libro beni ammortizzabili.
 - **Gli impianti Generici e attrezzature** sono costituiti da impianti di allarme, condizionamento e attrezzature di archivio totale storico € 7.620,62.
 - **Dal lato delle liquidità** il conto acceso presso Banca Credito Cooperativo e Banca Proxima Di Sesto San Giovanni presentano al 31-12-2015 un saldo attivo di € 27.684,36 e di € 56.972,93 ciascuno
 - **I crediti verso altri** riguardano crediti di competenza dell'esercizio 2015 da riscuotere nel 2015: Progetto metamorfosi Citta' di Milano 22.794,00; Fond.Cariplo Pausa Pranzo 5.000,00 Comune Limbiate 300,00; Fondazione A.E.M 50.000,00; Comune di Sesto San Giovanni Archivio Sacchi 30.000,00; Comune di Sesto San Giovanni rata Archivi 2015, 12.911,00 ; Regione: Progetto destinazione Sesto: 1200,00. TOTALE: 122.205,00

-PASSIVITA'

- Il fondo di dotazione iniziale dell'ente costituito dal fabbricato di Largo Lamarmora, 17 ang. Via Fante d'Italia, di € 1.277.714,37 + € 50.000,00 conferiti dall'Ismecc, totale € 1.327.714,37, resta invariato.
- Nei fondi vincolati destinati a terzi è inserito un f.do Borse di Studio perché i titoli in esso presenti sono di Proprietà Raimondi. In attesa dell'opzione a favore di Percettori di borse di studio, il f.do rappresenta un debito a M/lungo termine (è stato rivalutato del 6% tenendo conto del tasso legale degli ultimi tre anni per allineare il debito a valori attuariali).
- I debiti tributari sono costituiti dalle ritenute operate sul lavoro parasubordinato e verso i collaboratori occasionali di competenza dell'esercizio 2015: € 5444,72
- I debiti verso Istituti Previdenziali (Inps, Inail) di competenza 2015 ammontano a 8.851,70
- I debiti verso i dipendenti 2015 ammontano a 21.033,61 di cui 15.440,89 per T.F.R
- I debiti verso Fornitori, alla data del 31-12-2015 Sono di 211,69 relativi a Grenke SRL.
- I debiti diversi di 1608,41 rappresentano un debito verso il Segretario per le spese anticipate Per cassa.

COMMENTO AL RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI ED ONERI 2015

Premessa: il rendiconto gestionale a proventi ed oneri per le fondazioni è uno schema obbligatorio che sostituisce l'espressione ricavi e costi delle aziende commerciali escludendone la commercialità'

PROVENTI:

1.1: Contributo Comune di Sesto S. Giovanni	in data	04-05-2015	4.800,00
1.1: Contributo Regione Lombardia	in data	11-05-2015	4.000,00
1.1: Contributi Soprintendenza archivistica	in data	29-05-2015	5.000,00
1.1: Contributo Campari s.p.a	in data	12-06-2015	8.000,00
1.1: Contributo isnei istituto per la memoria	in data	30-06-2015	1.110,87
1.1: Contributo Comune di Sesto S. Giovanni	in data	29-07-2015	30.000,00
1.1: Contributo Campari s.p.a	in data	18-09-2015	2.400,00
1.1: Contributo Soprintendenza archivi	in data	15-10-2015	2.500,00
1.1: Contributi ARCI CarroPonte	in data	03-11-2015	19.050,00
1.1: Contributo Campari s.p.a	in data	06-11-2015	17.500,00
1.1: Contributo Ministero Beni e Attivita' culturali	in data	06-11-2015	8.296,00
1.1: Contributo Regione Lombardia	in data	16-11-2015	5.025,00
1.1: Contributo Comune di Sesto S. Giovanni	in data	23-12-2015	31.898,21
1.1: Contributo Sirbec	in data	05-06-2015	4.830,00
1.1: Contributo Comune di Sesto S. Giovanni	in data	07-10-2015	30.000,00
1.1: Contributo Progetto Fondazione Cariplo	in data	07-10-2015	30.000,00
1.1: Contributo Comune di Sesto S. Giovanni	in data	07-10-2015	12.911,00

-Totale Contributi a progetto riscossi 217.321,08

-Crediti a breve iniz. Progetto Fuori bando Cariplo 30.000,00
-Crediti a breve iniz. Provincia Sirbec 4.830,00
-Crediti a breve iniz. Comune di Sesto San Giovanni 30.000,00
-Crediti a breve iniz. Comune di Sesto San Giovanni 12.911,00

+ Crediti Progetto Metamorfofi Milano 22.794,00
+ Crediti a Breve finali Progetto destinazione Sesto 1.200,00
+ Crediti a breve finali Fondazione Cariplo pausa pranzo 5.000,00
+ Crediti a breve finali Comune di Sesto san Giovanni 30.000,00
+Crediti a breve finali Comune di Sesto san Giovanni 12.911,00
+Crediti a breve finali Comune di Limbiate 300,00

- Totale 1.1 Contributi a Progetto competenti 211.785,08

1.3:Contributo EGEA s.p.a	in data	15-01-2015	180,00
1.3:Liberalita'FIA	in data	20-02-2015	1.000,00
1.3:Contributo da Istituto Lombardo di Storia	in data	25-03-2015	150,00
1.3:Contributo Fondazione Pirelli	in data	04-05-2015	1.500,00
1.3:Contributo RAI	in data	10-07-2015	450,00
1.3:Contributo Roberte -Carruccio	in data	01-10-2015	200,00
1.3:Contributo Pirelli S.p.a	in data	12-10-2015	30.000,00
1.3:Contributo Associazione Bigazzi	in data	10-10-2015	300,00
1.3:Contributo 5xmille 2013	in data	05-11-2015	1.547,62
1.3: Contributo Consorzio Trasporti Pubblici	in data	10-12-2015	6.000,00

-Totale Contributi non a Progetto riscossi 41.327,62

+Crediti finali Fondazione AEM 2015 50.000,00

-Totale 1.3 Contributi non a Progetto competenti 91.327,62

3.5 Rimborso Spese da terzi

4.1 Interessi attivi di C/C

5.3 Proventi straordinari

2.483,50
2,34
42,49

Totale Generale 305.641,03

*Si allegano partitari 3.5 ;

ONERI:

1.1 In questa voce confluiscono gli acquisti di cancelleria,ricambi,cartucce,materiali di consumo in generale
(Totale 3.555,51)

1.2 In questa voce confluiscono tutti i costi per servizi dell'attività tipica dell'ente:
Collaborazioni occasionali finalizzate alla ricerca, nonche' spese di viaggio e ospitalita'
Connesse,Prestazioni professionali Archivi ,Costi Progetto ,Costi Archivio Sacchi,Spese postali,
Costi stampe volumi, Spese Tipografiche, Costi abbonamenti e libri, energia e riscaldamento
(Totale 130.104,23)

1.4 In questa voce confluiscono tutti i costi del Personale dipendente e Parasubordinato comprensivi dell'INAIL e dei Contributi Previdenziali a carico dell'Istituto.
(Totale 228.182,79)

1.5 : Ammortamenti:macchine elettroniche,impianti generici e attrezzature,arredamento.
(il dettaglio delle voci appare nel libro beni ammortizzabili allegato)
(Totale 2.548,40)

1.6 Questa voce e' composta da oneri ,commissioni,arrotondamenti e perdite su crediti
(Totale 533,65)

6.2 In questa voce confluiscono tutti i costi per servizi di Supporto generale:
Spese legali e notarili,imposte indirette diverse ,Tassa rifiuti,Ires di competenza.

(Totale 5.751,43)

Totale oneri **370.676,01**

RENDICONTO FINANZIARIO DEL PATRIMONIO CIRCOLANTE		
FONTE DELLA GESTIONE REDDITUALE	Perdita 2015	-65.034,98
+COSTI NON MONETARI	Ammortamenti 2015	2.548,40
FLUSSO DELLA GESTIONE REDDITUALE	T.F.R. 2015	5.590,76
-IMPIEGHI (ACQUISTO BENI PLURIENNALI)	-----	-----
-DECREMENTO PATR.CIRCOLANTE NETTO		- 56895,82
- ATTIVO CIRCOLANTE	<u>2014</u>	<u>2015</u>
- DEBITI A BREVE	262.505,83	206.862,29
	55.843,21	57.095,49
-ATTIVO CIRCOLANTE -DEBITI A BREVE	206.662,62	149.766,80
-DECREMENTO PATR.CIRCOLANTE NETTO	-56895,82	

COMMENTO AL RISULTATO DI GESTIONE 2015

Il risultato di gestione 2015 evidenzia un risultato negativo di € 65.034,98
 IL flusso Secco di liquidità (Banche +Cassa) diminuisce di € 97.107,54 rispetto all'esercizio 2014, risultato che viene evidenziato dalla comparazione di Bilancio 2014-2015.
 L'attivo Circolante meno le Passività correnti fa emergere un flusso negativo di € 56.895,82
 Rispetto all'esercizio Precedente.I Contributi riscossi nel 2015 sono stati di € 258.648,70 mentre i contributi di competenza ammontano ad € 303.112,70 a causa delle seguenti rettifiche:
 (un Credito verso la Legacoop di euro 3.000,00 e' risultato inesigibile)

- Crediti iniziali

-Provincia di Milano(Sirbec)	€	4.830,00
-Fondazione Cariplo Progetto Fuori Bando	€	30.000,00
-Comune di Sesto San Giovanni II° parte	€	12.911,00
-Comune di Sesto San Giovanni-sacchi-2015	€	30.000,00
-Credito Lega Coop 2013-2014 stralciato	€	3.000,00

+Crediti finali (competenza 2015)

-Progetto metamorfosi citta' dimilano	€	22.794,00
-Progetto destinazione Sesto	€	1.200,00
-Fondazione Cariplo Pausa Pranzo	€	5.000,00
-Comune di Sesto Giovanni archivio sacchi 2015	€	30.000,00
-Comune di Sesto San Giovanni spese 2015	€	12.911,00
-Comune di Limbiate mostra foglie di liberta'	€	300,00

FORMAZIONE DELLA VOCE UTILI/PERDITE PRECEDENTI RIMASTI A BILANCIO

	2003	2004	2005	2006	2007	2008
2002	24.264,84	-52.749,5	3.883,39	30.912,12	2.774,57	62.097,83
						62.959,46
	2010	2011	2012	2013	2014	
2009	16.823,68	-211306,29	86.311,48	15.287,77	100.998,77	- 44.993,76
	2015					
	✗ -65.034,89					✗

I debiti vs. fornitori alla data del 31-12-2015 sono stati pagati quasi integralmente(tranne GrenkE SRL Per € 211,69).

I debiti verso l'erario per ritenute v/s dipendenti,nonché i debiti verso l'Inps sono stati pagati entro il 16-01-2016.Tutti gli oneri e proventi sono documentati e visibili attraverso le partite di competenza.

Il Bilancio e' stato redatto secondo criteri di verità e correttezza, adottando dove possibile criteri di discrezionalità minimi(p.es ammortamenti con aliquote ordinarie).

Per la rendicontazione prevista dall'art 8 del D.L.g.s 460/97, si ritiene di aver assolto l'obbligo attraverso la tenuta del libro giornale, del libro inventari, del Libro Cespiti e dal dettaglio analitico dei Proventi Pubblici come da nota integrativa, nonché dall'inerenza degli oneri alle finalità istituzionali della Fondazione.

Si Presentano:

- 1) Lo Stato Patrimoniale ed il conto economico rielaborato secondo lo schema previsto per le ONLUS.
- 2) La nota Integrativa
- 3) Si Allegano partitari del 3.5 (Contributi ricevuti a titolo di rimborso spese Sacchi, Fotocopie e fotografie)