



R.E.A. 278710

FONDAZIONE PORTA SPINOLA
Sede in Via Santo Stefano, 28 – Mariano Comense (CO)
Fondo di dotazione Euro 5.750.000
Registro Imprese di Como - Codice Fiscale: 81008470130
Partita IVA: 02418440133
Comune di Mariano Comense “Socio Unico Fondatore”

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2018
(in Euro)

<u>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</u>		<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
A)	CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO	-	-
B)	IMMOBILIZZAZIONI, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria		
I	Immateriali		
	1. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
	2. Costi di sviluppo	-	-
	3. Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
	4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.246	10.507
	5. Avviamento	-	-
	6. Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
	7. Altre	-	-
	Totale immobilizzazioni immateriali	<u>6.246</u>	<u>10.507</u>
II	Materiali		
	1. Terreni e fabbricati	3.604.855	3.725.355
	<i>Patrimonio indisponibile</i>	3.119.255	3.209.831
	<i>Patrimonio disponibile</i>	485.600	515.524
	2. Impianti e macchinario	192.328	199.901
	3. Attrezzature industriali e commerciali	40.193	47.127
	4. Altri beni	75.588	89.417
	5. Immobilizzazioni in corso e acconti	678.702	242.647
	Totale immobilizzazioni materiali	<u>4.591.666</u>	<u>4.304.447</u>
III	Finanziarie		
	1. Partecipazioni in:		
	a. imprese controllate	-	-
	b. imprese collegate	-	-
	c. imprese controllanti	-	-
	d. imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
	d-bis. altre imprese	-	-
	2. Crediti		
	a. verso imprese controllate	-	-
	b. verso imprese collegate	-	-
	c. verso controllanti	-	-
	d. verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
	d-bis. verso altri		
	· entro 12 mesi	-	-
	· oltre 12 mesi	185	185
	3. Altri titoli	775.539	-
	4. Strumenti finanziari derivati attivi	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	<u>775.724</u>	<u>185</u>
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	<u>5.373.636</u>	<u>4.315.139</u>

**STATO PATRIMONIALE ATTIVO****31/12/2018****31/12/2017****C) ATTIVO CIRCOLANTE****I Rimanenze**

1. Materie prime, sussidiarie e di consumo	13.328	12.532
2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3. Lavori in corso su ordinazione	-	-
4. Prodotti finiti e merci	-	-
5. Acconti	-	-

Totale rimanenze	<u>13.328</u>	<u>12.532</u>
------------------	---------------	---------------

II Crediti (esigibili entro l'esercizio successivo)

1. Verso clienti	22.417	23.321
2. Verso imprese controllate	-	-
3. Verso imprese collegate	-	-
4. Verso controllanti	25.533	21.225
5. Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
5-bis Crediti tributari	12.218	11.940
5-ter Imposte anticipate	-	-
5-quater Verso altri	90.473	43.628
<i>ATS (ex ASL)</i>	87.525	42.018
<i>Comuni</i>	2.948	1.506
<i>Altri</i>	--	104

Totale crediti	<u>150.641</u>	<u>100.114</u>
----------------	----------------	----------------

III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz.

1. Partecipazioni in imprese controllate		
2. Partecipazioni in imprese collegate	-	-
3. Partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis. Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4. Altre partecipazioni	-	-
5. Strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6. Altri titoli	479.000	1.254.539

Totale attività finanziarie	<u>479.000</u>	<u>1.254.539</u>
-----------------------------	----------------	------------------

IV Disponibilità liquide

1. Depositi bancari e postali	1.347.801	1.532.372
2. Assegni	-	-
3. Denaro e valori in cassa	489	188

Totale disponibilità liquide	<u>1.348.290</u>	<u>1.532.560</u>
------------------------------	------------------	------------------

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	<u>1.991.259</u>	<u>2.899.745</u>
-------------------------------------	-------------------------	-------------------------

D) RATEI E RISCONTI

	<u>8.970</u>	<u>11.289</u>
--	--------------	---------------

TOTALE ATTIVO	<u>7.373.865</u>	<u>7.226.173</u>
----------------------	-------------------------	-------------------------

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO****31/12/2018****31/12/2017****A) PATRIMONIO NETTO**

I.	Fondo di dotazione	5.750.000	5.750.000
II.	Contributi in conto capitale	-	-
III.	Riserve di rivalutazione	-	-
IV.	Riserva legale	-	-
V.	Riserve statutarie	-	-
VI.	Altre riserve:		
	- <i>Donazioni, liberalità, elargizioni</i>	295.901	295.901
VII.	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII.	Utili/(Perdite) portati a nuovo	(175.056)	(146.072)
IX.	Utile/(Perdita) dell'esercizio	(45.916)	(28.984)
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		

TOTALE PATRIMONIO NETTO**5.824.929****5.870.845****B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

1.	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2.	Per imposte, anche differite	-	-
3.	Strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4.	Altri	287.106	285.896

TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI**287.106****285.896****C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO****191.940****175.409****D) DEBITI (esigibili entro l'esercizio successivo)**

1.	Obbligazioni	-	-
2.	Obbligazioni convertibili	-	-
3.	Debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4.	Debiti verso banche	-	-
5.	Debiti verso altri finanziatori	-	-
6.	Acconti	120.000	-
7.	Debiti verso fornitori	703.021	652.279
8.	Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9.	Debiti verso imprese controllate	-	-
10.	Debiti verso imprese collegate	-	-
11.	Debiti verso controllanti	-	-
11-bis.	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
12.	Debiti tributari	12.508	8.848
13.	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	33.554	29.924
14.	Altri debiti	160.007	154.947

TOTALE DEBITI**1.029.090****845.998****E) RATEI E RISCONTI****40.800****48.025****TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO****7.373.865****7.226.173**

**CONTO ECONOMICO****31/12/2018****31/12/2017****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.997.319	2.997.627
<i>Rette</i>	1.716.452	1.721.201
<i>Contributi regionali</i>	1.218.293	1.213.311
<i>Introiti da servizi</i>	62.574	63.115
2. Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5. Altri ricavi e proventi	89.734	49.085
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.087.053	3.046.712

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	149.338	148.428
7. Per servizi	2.401.961	2.390.679
8. Per godimento di beni di terzi	-	-
9. Per il personale	354.662	324.260
<i>a) Salari e stipendi</i>	250.027	228.719
<i>b) Oneri sociali</i>	76.913	70.296
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	21.222	18.869
<i>d) Trattamento di quiescenza e simili</i>	-	-
<i>e) Altri costi</i>	6.500	6.376
10. Ammortamenti e svalutazioni	191.630	203.414
<i>a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	4.261	2.269
<i>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	187.369	201.145
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-
<i>d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>	-	-
11. Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(796)	771
12. Accantonamenti per rischi	18.000	-
13. Altri accantonamenti	-	-
14. Oneri diversi di gestione	46.772	27.848
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.161.567	3.095.400

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)**(74.514)****(48.688)****C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

15. Proventi da partecipazioni	-	-
16. Altri proventi finanziari	-	-
<i>a. da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-
<i>b. da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-
<i>c. da titoli iscritti nell'attivo circolante</i>	25.795	16.545
<i>d. proventi diversi dai precedenti</i>	2.803	3.159
17. Interessi e altri oneri finanziari	-	-
17.bis Utili e perdite su cambi	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	28.598	19.704

**CONTO ECONOMICO****31/12/2018****31/12/2017****D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE**

-

-**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE**

(45.916)

(28.984)

20. Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

-

-**21. Utile/(Perdita) dell'esercizio**

(45.916)

(28.984)**RENDICONTO FINANZIARIO****31/12/2018****31/12/2017****A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa**

Utile (perdita) dell'esercizio (45.916) (28.984)

Imposte sul reddito - -

Interessi passivi - -

Interessi attivi (28.598) (28.087)

(Plusvalenze) derivanti dalla cessione di attività - -

Utile/(perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/munisvalenze da cessione

(74.514)

(57.071)

Accantonamenti ai fondi 39.222 18.869

Ammortamenti immobilizzazioni 191.630 203.414

Rettifiche di valore di attività finanziarie che non comportano movimentazione monetaria 26.383

Flusso finanziario prima delle variazioni di CCN

156.338

191.595

Decremento/(incremento) delle rimanenze (796) 771

Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti, controllanti e verso altri (50.527) (3.244)

Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori e verso altri 183.092 57.421

Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi 2.320 (2.716)

Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi (7.225) 9.200

Altre variazioni del capitale circolante netto - -

Flusso finanziario dopo le variazioni di CCN

283.201

253.027

Interessi incassati 28.598 28.087

(Interessi pagati) - -

(Imposte sul reddito pagate) - -

(Utilizzo fondi) (21.481) (22.375)

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)

290.318

258.739

**B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento:***Immobilizzazioni immateriali*

(Investimenti)	-	(12.078)
----------------	---	----------

Disinvestimenti	-	-
-----------------	---	---

Immobilizzazioni materiali

(Investimenti)	(488.487)	(233.452)
----------------	-----------	-----------

Disinvestimenti	13.899	-
-----------------	--------	---

Immobilizzazioni finanziarie

(Investimenti)	-	-
----------------	---	---

Disinvestimenti	-	-
-----------------	---	---

Attività finanziarie non immobilizzate

(Investimenti)	-	-
----------------	---	---

Disinvestimenti	-	-
-----------------	---	---

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(474.588)	(245.530)
---	------------------	------------------

C. Flussi finanziari derivante dall'attività di finanziamento:

<i>Mezzi di terzi</i>	-	-
-----------------------	---	---

<i>Mezzi Propri</i>	-	-
---------------------	---	---

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	-
--	----------	----------

Flusso monetario complessivo	(184.270)	13.209
-------------------------------------	------------------	---------------

Cassa e altre disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	1.532.560	1.519.351
--	------------------	------------------

di cui:

depositi bancari e postali	1.532.372	1.517.349
----------------------------	-----------	-----------

assegni	-	522
---------	---	-----

denaro e valori in cassa	188	1.480
--------------------------	-----	-------

Cassa e altre disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	1.348.290	1.532.560
---	------------------	------------------

di cui:

depositi bancari e postali	1.347.801	1.532.372
----------------------------	-----------	-----------

assegni	-	-
---------	---	---

denaro e valori in cassa	489	188
--------------------------	-----	-----

Il presente bilancio (costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa), redatto in euro, corrisponde alle risultanze contabili, è conforme alle norme che disciplinano il Bilancio d'esercizio e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione ed il risultato economico conseguito nell'esercizio.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Felice Capellini

Il Direttore Generale

Domenico Esposito