



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 2019
(in Euro)

<u>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</u>		<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</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	3.193	6.246
	5. Avviamento	-	-
	6. Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
	7. Altre	5.161	-
	Totale immobilizzazioni immateriali	<u>8.354</u>	<u>6.246</u>
II	Materiali		
	1. Terreni e fabbricati	3.499.421	3.604.855
	<i>Patrimonio indisponibile</i>	<i>3.018.071</i>	<i>3.119.255</i>
	<i>Patrimonio disponibile</i>	<i>481.350</i>	<i>485.600</i>
	2. Impianti e macchinario	223.398	192.328
	3. Attrezzature industriali e commerciali	29.088	40.193
	4. Altri beni	95.557	75.588
	5. Immobilizzazioni in corso e acconti	841.535	678.702
	Totale immobilizzazioni materiali	<u>4.688.999</u>	<u>4.591.666</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	365.440	775.539
	4. Strumenti finanziari derivati attivi	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	<u>365.625</u>	<u>775.724</u>
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	<u>5.062.978</u>	<u>5.373.636</u>

**STATO PATRIMONIALE ATTIVO****31/12/2019****31/12/2018****C) ATTIVO CIRCOLANTE**

I	Rimanenze		
	1. Materie prime, sussidiarie e di consumo	14.012	13.328
	2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
	3. Lavori in corso su ordinazione	-	-
	4. Prodotti finiti e merci	-	-
	5. Acconti	-	-
	Totale rimanenze	14.012	13.328
II	Crediti (esigibili entro l'esercizio successivo)		
	1. Verso clienti	22.698	22.417
	2. Verso imprese controllate	-	-
	3. Verso imprese collegate	-	-
	4. Verso controllanti	16.181	25.533
	5. Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
	5-bis Crediti tributari	11.285	12.218
	5-ter Imposte anticipate	-	-
5-quater	Verso altri	65.694	90.473
	<i>ATS (ex ASL)</i>	<i>58.861</i>	<i>87.525</i>
	<i>Comuni</i>	<i>3.040</i>	<i>2.948</i>
	<i>Altri</i>	<i>3.793</i>	<i>--</i>
	Totale crediti	115.858	150.641
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	479.000
	Totale attività finanziarie	479.000	479.000
IV	Disponibilità liquide		
	1. Depositi bancari e postali	1.661.598	1.347.801
	2. Assegni	-	-
	3. Denaro e valori in cassa	91	489
	Totale disponibilità liquide	1.661.689	1.348.290
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.270.559	1.991.259
D)	RATEI E RISCONTI	6.330	8.970
	TOTALE ATTIVO	7.339.867	7.373.865

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO****31/12/2019****31/12/2018**

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	(220.972)	(175.056)
IX.	Utile/(Perdita) dell'esercizio	(28.084)	(45.916)
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	5.796.845	5.824.929
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	248.388	287.106
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	248.388	287.106
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	213.621	191.940
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	120.000
7.	Debiti verso fornitori	715.453	703.021
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	13.301	12.508
13.	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	41.993	33.554
14.	Altri debiti	160.316	160.007
	TOTALE DEBITI	1.051.063	1.029.090
E)	RATEI E RISCOINTI	29.950	40.800
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	7.339.867	7.373.865

**CONTO ECONOMICO****31/12/2019****31/12/2018****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.996.410	2.997.319
<i>Rette</i>	1.728.117	1.716.452
<i>Contributi regionali</i>	1.209.985	1.218.293
<i>Introiti da servizi</i>	58.308	62.574
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	69.721	89.734
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.066.131	3.087.053

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	160.656	149.338
7. Per servizi	2.313.721	2.401.961
8. Per godimento di beni di terzi	-	-
9. Per il personale	495.775	354.662
<i>a) Salari e stipendi</i>	350.898	250.027
<i>b) Oneri sociali</i>	112.333	76.913
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	26.688	21.222
<i>d) Trattamento di quiescenza e simili</i>	-	-
<i>e) Altri costi</i>	5.856	6.500
10. Ammortamenti e svalutazioni	185.393	191.630
<i>a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	4.919	4.261
<i>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	180.474	187.369
<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	(683)	(796)
12. Accantonamenti per rischi	-	18.000
13. Altri accantonamenti	-	-
14. Oneri diversi di gestione	34.506	46.772
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.189.368	3.161.567

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)**(123.237)****(74.514)****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>	92.440	25.795
<i>d. proventi diversi dai precedenti</i>	2.713	2.803
17. Interessi e altri oneri finanziari	-	-
17.bis Utili e perdite su cambi	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	95.153	28.598

**CONTO ECONOMICO****31/12/2019****31/12/2018****D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE**

- -

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE**(28.084) (45.916)**

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

-

21. Utile/(Perdita) dell'esercizio**(28.084) (45.916)****RENDICONTO FINANZIARIO****31/12/2019****31/12/2018****A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa**

Utile (perdita) dell'esercizio (28.084) (45.916)

Imposte sul reddito - -

Interessi passivi - -

Interessi attivi (25.235) (28.598)

(Plusvalenze) derivanti dalla cessione di attività finanziarie (52.918) -

Utile/(perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/munisvalenze da cessione***(106.237) (74.514)***

Accantonamenti ai fondi 21.681 39.222

Ammortamenti immobilizzazioni 185.394 191.630

Rettifiche di valore di attività finanziarie che non comportano movimentazione monetaria

Flusso finanziario prima delle variazioni di CCN***100.838 156.338***

Decremento/(incremento) delle rimanenze (684) (796)

Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti, controllanti e verso altri 34.783 (50.527)

Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori e verso altri 21.972 183.092

Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi 2.640 2.320

Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi (10.850) (7.225)

Altre variazioni del capitale circolante netto - -

Flusso finanziario dopo le variazioni di CCN***148.699 283.201***

Interessi incassati 25.235 28.598

(Interessi pagati) - -

(Imposte sul reddito pagate) - -

(Utilizzo fondi) (38.718) (21.481)

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)**135.216 290.318**

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

(Investimenti)	(7.027)	-
Disinvestimenti	-	-

Immobilizzazioni materiali

(Investimenti)	(277.807)	(488.487)
Disinvestimenti	-	13.899

Immobilizzazioni finanziarie

(Investimenti)	-	-
Disinvestimenti	463.017	-

Attività finanziarie non immobilizzate

(Investimenti)	-	-
Disinvestimenti	-	-

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	178.183	(474.588)
-------------------------------------------------------------	----------------	------------------

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	313.399	(184.270)
-------------------------------------	----------------	------------------

Cassa e altre disponibilità liquide all'inizio 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
--------------------------	-----	-----

Cassa e altre disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	1.661.689	1.348.290
---------------------------------------------------------------------	------------------	------------------

di cui:

depositi bancari e postali	1.661.598	1.347.801
----------------------------	-----------	-----------

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

denaro e valori in cassa	91	489
--------------------------	----	-----

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

Alessandro Turati

Il Direttore Generale

Domenico Esposito