



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 2020
(in Euro)

| <u>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</u> | <u>31/12/2020</u> | <u>31/12/2019</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 | 653 | 3.193 |
| 5. Avviamento | - | - |
| 6. Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| 7. Altre | 22.032 | 5.161 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 22.685 | 8.354 |
| II Materiali | | |
| 1. Terreni e fabbricati | 3.382.278 | 3.499.421 |
| <i>Patrimonio indisponibile</i> | 2.905.178 | 3.018.071 |
| <i>Patrimonio disponibile</i> | 477.100 | 481.350 |
| 2. Impianti e macchinario | 200.975 | 223.398 |
| 3. Attrezzature industriali e commerciali | 21.997 | 29.088 |
| 4. Altri beni | 81.761 | 95.557 |
| 5. Immobilizzazioni in corso e acconti | 1.104.603 | 841.535 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 4.791.614 | 4.688.999 |
| 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 |
| 4. Strumenti finanziari derivati attivi | - | - |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 185 | 365.625 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 4.814.484 | 5.062.978 |

**STATO PATRIMONIALE ATTIVO****31/12/2020****31/12/2019****C) ATTIVO CIRCOLANTE**

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| I | Rimanenze | | |
| | 1. Materie prime, sussidiarie e di consumo | 30.104 | 14.012 |
| | 2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | - | - |
| | 3. Lavori in corso su ordinazione | - | - |
| | 4. Prodotti finiti e merci | - | - |
| | 5. Acconti | - | - |
| | Totale rimanenze | 30.104 | 14.012 |
| II | Crediti (esigibili entro l'esercizio successivo) | | |
| | 1. Verso clienti | 17.485 | 22.698 |
| | 2. Verso imprese controllate | - | - |
| | 3. Verso imprese collegate | - | - |
| | 4. Verso controllanti | 2.772 | 16.181 |
| | 5. Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | - | - |
| | 5-bis Crediti tributari | 19.746 | 11.285 |
| | 5-ter Imposte anticipate | - | - |
| 5-quater | Verso altri | 191.464 | 65.694 |
| | <i>ATS (ex ASL)</i> | <i>177.441</i> | <i>58.861</i> |
| | <i>Comuni</i> | <i>-</i> | <i>3.040</i> |
| | <i>Altri</i> | <i>14.023</i> | <i>3.793</i> |
| | Totale crediti | 231.467 | 115.858 |
| 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 | 779.000 | 479.000 |
| | Totale attività finanziarie | 779.000 | 479.000 |
| IV | Disponibilità liquide | | |
| | 1. Depositi bancari e postali | 1.609.386 | 1.661.598 |
| | 2. Assegni | - | - |
| | 3. Denaro e valori in cassa | 4.073 | 91 |
| | Totale disponibilità liquide | 1.613.459 | 1.661.689 |
| | TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 2.654.030 | 2.270.559 |
| D) | RATEI E RISCONTI | 2.719 | 6.330 |
| | TOTALE ATTIVO | 7.471.233 | 7.339.867 |

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO****31/12/2020****31/12/2019**

| | | | |
|-----------|--|------------------|------------------|
| 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 | (249.056) | (220.972) |
| IX. | Utile/(Perdita) dell'esercizio | (65.940) | (28.084) |
| X. | Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | - | - |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 5.730.905 | 5.796.845 |
| 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 | 248.388 | 248.388 |
| | TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI | 248.388 | 248.388 |
| C) | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 227.171 | 213.621 |
| 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 | 300.000 | 120.000 |
| 7. | Debiti verso fornitori | 579.662 | 715.453 |
| 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 | 13.475 | 13.301 |
| 13. | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 43.534 | 41.993 |
| 14. | Altri debiti | 312.498 | 160.316 |
| | TOTALE DEBITI | 1.249.169 | 1.051.063 |
| E) | RATEI E RISCONTI | 15.600 | 29.950 |
| | TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | 7.471.233 | 7.339.867 |

**CONTO ECONOMICO****31/12/2020****31/12/2019****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 2.724.853 | 2.996.410 |
| <i>Rette</i> | 1.500.309 | 1.728.117 |
| <i>Contributi regionali</i> | 1.169.784 | 1.209.985 |
| <i>Introiti da servizi</i> | 54.760 | 58.308 |
| 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 | 99.434 | 69.721 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 2.824.287 | 3.066.131 |

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 211.215 | 160.656 |
| 7. Per servizi | 2.037.774 | 2.313.721 |
| 8. Per godimento di beni di terzi | - | - |
| 9. Per il personale | 517.931 | 495.775 |
| <i>a) Salari e stipendi</i> | 369.097 | 350.898 |
| <i>b) Oneri sociali</i> | 117.229 | 112.333 |
| <i>c) Trattamento di fine rapporto</i> | 26.875 | 26.688 |
| <i>d) Trattamento di quiescenza e simili</i> | - | - |
| <i>e) Altri costi</i> | 4.730 | 5.856 |
| 10. Ammortamenti e svalutazioni | 187.341 | 185.393 |
| <i>a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i> | 5.689 | 4.919 |
| <i>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i> | 181.652 | 180.474 |
| <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 | (16.092) | (683) |
| 12. Accantonamenti per rischi | - | - |
| 13. Altri accantonamenti | - | - |
| 14. Oneri diversi di gestione | 16.978 | 34.506 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 2.955.147 | 3.189.368 |

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)**(130.860)****(123.237)****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> | 55.080 | 84.411 |
| <i>c. da titoli iscritti nell'attivo circolante</i> | 8.104 | 8.029 |
| <i>d. proventi diversi dai precedenti</i> | 1.736 | 2.713 |
| 17. Interessi e altri oneri finanziari | - | - |
| 17.bis Utili e perdite su cambi | - | - |
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 64.920 | 95.153 |

**CONTO ECONOMICO****31/12/2020****31/12/2019****D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE**

- -

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE**(65.940) (28.084)**

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

-

21. Utile/(Perdita) dell'esercizio**(65.940) (28.084)****RENDICONTO FINANZIARIO****31/12/2020****31/12/2019****A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa**

Utile (perdita) dell'esercizio (65.940) (28.084)

Imposte sul reddito - -

Interessi passivi - -

Interessi attivi (9.841) (25.235)

(Plusvalenze) derivanti dalla cessione di attività finanziarie (55.080) (52.918)

Utile/(perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/munisvalenze da cessione***(130.861) (106.237)***

Accantonamenti ai fondi 26.875 21.681

Ammortamenti immobilizzazioni 187.341 185.394

Rettifiche di valore di attività finanziarie che non comportano movimentazione monetaria

Flusso finanziario prima delle variazioni di CCN***83.355 100.838***

Decremento/(incremento) delle rimanenze (16.092) (684)

Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti, controllanti e verso altri (115.609) 34.783

Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori e verso altri 198.106 21.972

Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi 3.611 2.640

Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi (14.350) (10.850)

Altre variazioni del capitale circolante netto - -

Flusso finanziario dopo le variazioni di CCN***139.021 148.699***

Interessi incassati 9.841 25.235

(Interessi pagati) - -

(Imposte sul reddito pagate) - -

(Utilizzo fondi) (13.325) (38.718)

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)**135.537 135.216**

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

| | | |
|-----------------|----------|---------|
| (Investimenti) | (20.020) | (7.027) |
| Disinvestimenti | - | - |

Immobilizzazioni materiali

| | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| (Investimenti) | (284.267) | (277.807) |
| Disinvestimenti | - | - |

Immobilizzazioni finanziarie

| | | |
|-----------------|---------|---------|
| (Investimenti) | - | - |
| Disinvestimenti | 420.520 | 463.017 |

Attività finanziarie non immobilizzate

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| (Investimenti) | (400.000) | - |
| Disinvestimenti | 100.000 | - |

| | | |
|---|------------------|----------------|
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (183.767) | 178.183 |
|---|------------------|----------------|

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 | (48.230) | 313.399 |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|

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

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Cassa e altre disponibilità liquide alla fine dell'esercizio | 1.613.459 | 1.661.689 |
|---|------------------|------------------|

di cui:

| | | |
|----------------------------|-----------|-----------|
| depositi bancari e postali | 1.609.386 | 1.661.598 |
|----------------------------|-----------|-----------|

| | | |
|---------|---|---|
| assegni | - | - |
|---------|---|---|

| | | |
|--------------------------|-------|----|
| denaro e valori in cassa | 4.073 | 91 |
|--------------------------|-------|----|

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