



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