



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 2021
(in Euro)

<u>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</u>		<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</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	226	653
	5. Avviamento	-	-
	6. Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
	7. Altre	16.881	22.032
	Totale immobilizzazioni immateriali	<u>17.107</u>	<u>22.685</u>
II	Materiali		
	1. Terreni e fabbricati	3.265.134	3.382.278
	<i>Patrimonio indisponibile</i>	2.792.284	2.905.178
	<i>Patrimonio disponibile</i>	472.850	477.100
	2. Impianti e macchinario	178.011	200.975
	3. Attrezzature industriali e commerciali	19.380	21.997
	4. Altri beni	97.928	81.761
	5. Immobilizzazioni in corso e acconti	1.222.398	1.104.603
	Totale immobilizzazioni materiali	<u>4.782.851</u>	<u>4.791.614</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	-	-
	4. Strumenti finanziari derivati attivi	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	<u>185</u>	<u>185</u>
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	<u>4.800.143</u>	<u>4.814.484</u>

**STATO PATRIMONIALE ATTIVO****31/12/2021****31/12/2020****C) ATTIVO CIRCOLANTE**

I	Rimanenze		
	1. Materie prime, sussidiarie e di consumo	23.603	30.104
	2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
	3. Lavori in corso su ordinazione	-	-
	4. Prodotti finiti e merci	-	-
	5. Acconti	-	-
	Totale rimanenze	23.603	30.104
II	Crediti (esigibili entro l'esercizio successivo)		
	1. Verso clienti	21.180	17.485
	2. Verso imprese controllate	-	-
	3. Verso imprese collegate	-	-
	4. Verso controllanti	3.211	2.772
	5. Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
	5-bis Crediti tributari	2.266	19.746
	5-ter Imposte anticipate	-	-
5-quater	Verso altri	588.135	191.464
	<i>ATS (ex ASL)</i>	<i>580.669</i>	<i>177.441</i>
	<i>Comuni</i>	-	-
	<i>Altri</i>	<i>7.466</i>	<i>14.023</i>
	Totale crediti	614.792	231.467
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	1.179.000	779.000
	Totale attività finanziarie	1.179.000	779.000
IV	Disponibilità liquide		
	1. Depositi bancari e postali	1.049.089	1.609.386
	2. Assegni	-	-
	3. Denaro e valori in cassa	122	4.073
	Totale disponibilità liquide	1.049.211	1.613.459
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.866.606	2.654.030
D)	RATEI E RISCONTI	3.079	2.719
	TOTALE ATTIVO	7.669.828	7.471.233

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO****31/12/2021****31/12/2020****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	(314.996)	(249.056)
IX.	Utile/(Perdita) dell'esercizio	22.424	(65.940)
X.	Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-

TOTALE PATRIMONIO NETTO**5.753.329****5.730.905****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	468.388	248.388

TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI**468.388****248.388****C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO****241.410****227.171****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	300.000
7.	Debiti verso fornitori	585.631	579.662
8.	Debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9.	Debiti verso imprese controllate	-	-
10.	Debiti verso imprese collegate	-	-
11.	Debiti verso controllanti	5.181	-
11-bis.	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
12.	Debiti tributari	46.836	13.475
13.	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	49.331	43.534
14.	Altri debiti	203.972	312.498

TOTALE DEBITI**1.190.951****1.249.169****E) RATEI E RISCONTI****15.750****15.600****TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO****7.669.828****7.471.233**

**CONTO ECONOMICO****31/12/2021****31/12/2020****A) VALORE DELLA PRODUZIONE**

1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.588.149	2.724.853
<i>Rette</i>	1.691.238	1.500.309
<i>Contributi regionali</i>	1.263.778	1.169.784
<i>Introiti da servizi</i>	633.133	54.760
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	116.064	99.434
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.704.213	2.824.287

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	244.000	211.215
7. Per servizi	2.438.626	2.037.774
8. Per godimento di beni di terzi	-	-
9. Per il personale	547.037	517.931
<i>a) Salari e stipendi</i>	380.056	369.097
<i>b) Oneri sociali</i>	123.209	117.229
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	35.981	26.875
<i>d) Trattamento di quiescenza e simili</i>	-	-
<i>e) Altri costi</i>	7.791	4.730
10. Ammortamenti e svalutazioni	180.032	187.341
<i>a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	5.577	5.689
<i>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	174.455	181.652
<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	6.501	(16.092)
12. Accantonamenti per rischi	220.000	-
13. Altri accantonamenti	-	-
14. Oneri diversi di gestione	23.196	16.978
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.659.392	2.955.147

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)**44.821** **(130.860)****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
<i>c. da titoli iscritti nell'attivo circolante</i>	6.301	8.104
<i>d. proventi diversi dai precedenti</i>	1.302	1.736
17. Interessi e altri oneri finanziari	-	-
17.bis Utili e perdite su cambi	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	7.603	64.920

**CONTO ECONOMICO****31/12/2021****31/12/2020****D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE**

- -

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE**52.424 (65.940)**

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

(30.000)

21. Utile/(Perdita) dell'esercizio**22.424 (65.940)****RENDICONTO FINANZIARIO****31/12/2021****31/12/2020****A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa**

Utile (perdita) dell'esercizio 22.424 (65.940)

Imposte sul reddito 30.000 -

Interessi passivi - -

Interessi attivi (7.603) (9.841)

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

Utile/(perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/munisvalenze da cessione***44.821 (130.861)***

Accantonamenti ai fondi 255.981 26.875

Ammortamenti immobilizzazioni 180.032 187.341

Rettifiche di valore di attività finanziarie che non comportano movimentazione monetaria

Flusso finanziario prima delle variazioni di CCN***480.834 83.355***

Decremento/(incremento) delle rimanenze 6.501 (16.092)

Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti, controllanti e verso altri (383.325) (115.609)

Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori e verso altri (88.218) 198.106

Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi (361) 3.611

Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi 150 (14.350)

Altre variazioni del capitale circolante netto - -

Flusso finanziario dopo le variazioni di CCN***15.581 139.021***

Interessi incassati 7.603 9.841

(Interessi pagati) - -

(Imposte sul reddito pagate) - -

(Utilizzo fondi) (21.741) (13.325)

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)**1.443 135.537**

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

(Investimenti)	-	(20.020)
----------------	---	----------

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

Immobilizzazioni materiali

(Investimenti)	(165.691)	(284.267)
----------------	-----------	-----------

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

Immobilizzazioni finanziarie

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

Disinvestimenti	-	420.520
-----------------	---	---------

Attività finanziarie non immobilizzate

(Investimenti)	(400.000)	(400.000)
----------------	-----------	-----------

Disinvestimenti	-	100.000
-----------------	---	---------

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(565.691)	(183.767)
---	------------------	------------------

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	(564.248)	(48.230)
-------------------------------------	------------------	-----------------

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

Cassa e altre disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	1.049.211	1.613.459
---	------------------	------------------

di cui:

depositi bancari e postali	1.049.089	1.609.386
----------------------------	-----------	-----------

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

denaro e valori in cassa	122	4.073
--------------------------	-----	-------

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