

**PER LEGGERE - BIBLIOTECHE SUD OVEST MILANO FONDAZIONE IN
PARTECIPAZIONE****Bilancio di esercizio al 31/12/2016**

Dati Anagrafici	
Sede in	ABBIATEGRASSO
Codice Fiscale	05326650966
Numero Rea	MILANO1819336
P.I.	05326650966
Capitale Sociale Euro	56.000,00 i.v.
Forma Giuridica	
Settore di attività prevalente (ATECO)	
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	20.964	26.857
II - Immobilizzazioni materiali	29.116	58.850
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.499	1.499
Totale immobilizzazioni (B)	51.579	87.206
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	334.064	437.537
Totale crediti	334.064	437.537
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	181.542	81.847
Totale attivo circolante (C)	515.606	519.384
D) RATEI E RISCONTI	25.180	50.800
TOTALE ATTIVO	592.365	657.390

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	56.000	56.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	21.854	56.411
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.680	1.070
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	79.534	113.481
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	103.750	91.153
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	373.019	402.408
Esigibili oltre l'esercizio successivo	36.062	50.348
Totale debiti	409.081	452.756
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	592.365	657.390

CONTO ECONOMICO

	31/12/2016	31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	1.385.496	1.388.444
Altri	469.034	501.092
Totale altri ricavi e proventi	1.854.530	1.889.536
Totale valore della produzione	1.854.530	1.889.536
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.932	5.973
7) per servizi	744.397	649.539
8) per godimento di beni di terzi	100.368	100.158
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	216.426	215.251
b) oneri sociali	61.240	52.172
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	13.882	13.498
c) Trattamento di fine rapporto	13.882	13.498
Totale costi per il personale	291.548	280.921
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	363.820	425.016
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.666	29.037
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	344.154	395.979
Totale ammortamenti e svalutazioni	363.820	425.016
13) Altri accantonamenti	328.193	402.067
14) Oneri diversi di gestione	3.545	7.007
Totale costi della produzione	1.838.803	1.870.681
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	15.727	18.855
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	5	42
Totale proventi diversi dai precedenti	5	42
Totale altri proventi finanziari	5	42
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.588	2.783
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.588	2.783
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-2.583	-2.741
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	13.144	16.114
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	11.464	15.044
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	11.464	15.044
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.680	1.070

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2016 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2016 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal comma 1 numero 10 dell'art. 2426 e si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quinto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, dagli IAS/IFRS emessi dallo IASB al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;

- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. Le spese di pubblicità riguardano costi la cui utilità avrà durata futura. La valutazione di questi cespiti, indicata in bilancio, e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali e commerciali: 16%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- Libri e DVD: 100%

In deroga ai criteri sopra illustrati, le attrezzature che, per le loro caratteristiche tecniche, sono soggette a continuo rinnovamento sono state iscritte tenendo conto di un valore costante, conformemente alla disposizione contenuta nell'articolo 2426, punto 12 del Codice Civile.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante sulla base della origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Alla fine dell'esercizio si è verificato che le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale siano state rispettate, apportando, se il caso, le necessarie rettifiche di valore, tenendo conto oltre che dell'elemento temporale anche dell'eventuale recuperabilità.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Tattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Si precisa che le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 51.579 (€ 87.206 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	487.894	2.056.982	1.499	2.546.375
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	461.037	1.998.132		2.459.169
Valore di bilancio	26.857	58.850	1.499	87.206
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	19.666	344.154		363.820
Altre variazioni	13.773	314.420	0	328.193
Totale variazioni	-5.893	-29.734	0	-35.627
Valore di fine esercizio				

Costo	501.667	2.371.401	1.499	2.874.567
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	480.703	2.342.285		2.822.988
Valore di bilancio	20.964	29.116	1.499	51.579

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.991	21.922	324.317	137.664	487.894
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.991	21.922	297.460	137.664	461.037
Valore di bilancio	0	0	26.857	0	26.857
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	0	0	19.666	0	19.666
Altre variazioni	0	0	13.773	0	13.773
Totale variazioni	0	0	-5.893	0	-5.893
Valore di fine esercizio					
Costo	3.991	21.922	338.090	137.664	501.667
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.991	21.922	317.126	137.664	480.703
Valore di bilancio	0	0	20.964	0	20.964

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 29.116 (€ 58.850 nel precedente esercizio).

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	23.664	23.270	2.010.048	2.056.982
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	19.632	21.107	1.957.393	1.998.132
Valore di bilancio	4.032	2.163	52.655	58.850
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.740	419	341.995	344.154
Altre variazioni	0	875	313.545	314.420

Totale variazioni	-1.740	456	-28.450	-29.734
Valore di fine esercizio				
Costo	23.664	24.144	2.323.593	2.371.401
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.372	21.525	2.299.388	2.342.285
Valore di bilancio	2.292	2.619	24.205	29.116

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 24.205 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	MOBILI	45.966	-25.576	20.390
	COMPUTER	4.045	-1.312	2.733
	AUTOMEZZI	2.344	-1.563	781
Totale		52.355	-28.451	23.904

Beni per i quali sono stati ricevuti contributi pubblici

Qui di seguito sono specificati i movimenti dell'esercizio:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni i materiali	Immobilizzazioni i in corso e acconti	Totale
Valori iniziali						
Incrementi/(Decrementi) esercizio						
Acquisti/(Alienazioni)	0	875	0	313.545	0	314.420
Valori finali						
Costo lordo	0	875	0	313.545	0	314.420
Costo netto	0	875	0	313.545	0	314.420
Valori contabili	0	875	0	313.545	0	314.420

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 1.499 (€ 1.499 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Altri titoli
Valore di inizio esercizio	
Costo	1.499
Valore di bilancio	1.499
Variazioni nell'esercizio	
Valore di fine esercizio	
Costo	1.499
Valore di bilancio	1.499

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 334.064 (€ 437.537 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	3.469	0	3.469	0	3.469
Crediti tributari	8.606	0	8.606		8.606
Verso altri	321.989	0	321.989	0	321.989
Totale	334.064	0	334.064	0	334.064

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.299	-830	3.469	3.469	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	0	8.606	8.606	8.606	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	433.238	-111.249	321.989	321.989	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	437.537	-103.473	334.064	334.064	0	0

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 181.542 (€ 81.847 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	80.998	98.734	179.732
Assegni	0	800	800
Denaro e altri valori in cassa	849	161	1.010
Totale disponibilità liquide	81.847	99.695	181.542

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 25.180 (€ 50.800 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	50.800	-25.620	25.180
Totale ratei e risconti attivi	50.800	-25.620	25.180

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	RISCONTI ATTIVI SPESE DI MANUTENZIONE	22.380
	RISCONTI ATTIVI AFFITTO	2.800
Totale		25.180

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 79.534 (€ 113.481 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	56.000	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	56.411	0	0	0
Totale altre riserve	56.411	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	1.070	0	-1.070	0
Totale Patrimonio netto	113.481	0	-1.070	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		56.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	-34.557		21.854
Totale altre riserve	0	-34.557		21.854
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	1.680	1.680
Totale Patrimonio netto	0	-34.557	1.680	79.534

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	56.000	0	0	0
Varie altre riserve	77.097	0	0	0
Totale altre riserve	77.097	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	2.263	0	-2.263	0
Totale Patrimonio netto	135.360	0	-2.263	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		56.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	-20.686		56.411
Totale altre riserve	0	-20.686		56.411
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	1.070	1.070
Totale Patrimonio netto	0	-20.686	1.070	113.481

	Descrizione	Importo
	Fondo Contributi investimenti	7.487
	Fondo Accantonamento gestione	14.367
Totale		21.854

Sopra riportata è rappresentata la tabella delle Altre Riserve

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	56.000			0	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	21.854		copertura perdita	0	0	0
Totale altre riserve	21.854			0	0	0
Totale	77.854			0	0	0
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro						

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 103.750 (€ 91.153 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	91.153
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.882
Altre variazioni	-1.285
Totale variazioni	12.597
Valore di fine esercizio	103.750

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	50.348	-14.286	36.062	0	36.062	0
Debiti verso fornitori	350.794	-28.604	322.190	322.190	0	0
Debiti tributari	9.953	-4.383	5.570	5.570	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.731	1.868	9.599	9.599	0	0
Altri debiti	33.930	1.730	35.660	35.660	0	0
Totale debiti	452.756	-43.675	409.081	373.019	36.062	0

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	36.062	36.062
Debiti verso fornitori	322.190	322.190
Debiti tributari	5.570	5.570
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.599	9.599

Altri debiti	35.660	35.660
Totale debiti	409.081	409.081

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Contributi c/ competenza investimenti (anno precedente 434.615 – anno corrente 363.819)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2015	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Contributi c/competenza investimenti	425.015	363.819	-61.196
Totali	425.015	363.819	-61.196

2) Ricavi Attività commerciale (anno precedente 76.059 anno corrente 105.214)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2015	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Sponsorizzazioni	2.679	1.731	-948
Pacchetto SMS	-	269	269
Corsi nel cassetto	69.377	98.729	29.352
Workshop	-		
Libri	1.544	604	-940
Servizio Biblioteca	2.459	3.881	1.422
Totali	76.059	105.214	29.155

3) Contributi in conto esercizio (anno precedente 1.388.444 – anno corrente 1.385.496)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2015	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Contributi Fondatori	636.057	645.417	9.360
Contributo Fondo Potenziamento Raccolta	360.288	323.362	-36.926
Contributi progetto Bibl. Bosnia	-	4.645	4.645
Contributo Partecipante sostenitore	3.470	2.291	-1.179
Contributo valorizzazione bibliot/atti	212.098	204.691	-7.407
Contributo Provincia L.R. 81/85	0	0	0
Contributo altri progetti	96.736	7.466	-89.270
Liberalità	5.249	3.923	-1.326
Contributi Prog. Biblioteca Opera	-	15.519	15.519
Contributo sostenitore convenzionato	1.000	300	-700

Contributo 5/1000	10.965	15.236	4.271
Contributo programma Coop. Cultura	41.129	22.647	-18.482
Contributo fondatori altri progetti	7.050	75.000	67.950
Contributo Città metropolitana	14.402	0	-14.402
Contributo Regione	0	65.000	65.000
Totali	1.388.444	1.385.497	-2.947

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile si specifica che i ricavi conseguiti nell'esercizio sono stati realizzati nel territorio dello Stato sia per la parte istituzionale che per quella commerciale:

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 744.397 (€ 649.539 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

1) Spese per servizi attività commerciale (anno precedente 53.896 – anno corrente 96.504)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2015	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Cancelleria	200	1.246	1.046
Gadget	0	885	885
Spese tipografiche	2.068	0	-2.068
Spese docenze corsi nel cassetto	44.429	81.139	36.710
Spese banca/postali	1.900	3.145	1.245
Spese prestazioni occasionali	4.329	3.253	-1.076
Spese di pubblicità on line	650	2.913	2.263
Spese Telefoniche	0	1.170	1.170
Spese di pulizia	0	1.510	1.510
Spese attività di comunicazione	0	757	757
Spese varie	320	486	166
Totali	53.896	96.503	42.608

2)Spese per servizi attività istituzionale (anno precedente 595.643 – anno corrente 647.893)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2015	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Energia elettrica	2.007	1.669	-338
Gas	1.604	1.045	-559
Acqua	265	231	-34
Consulenza	23.396	33.477	10.081
Spese trasporti interprestito	113.880	111.567	-2.313
Spese di manutenzione	1.447	3.625	2.178
Prestazioni occasionali	2.825	7.957	5.132
Spese per contributi progetti	2.157	6.796	4.639
Spese telefoniche	9.936	9.043	-893
Assicurazioni	4.868	4.464	-404
Spese di rappresentanza	1.482	1.506	24
Spese di viaggio e trasferta	2.008	812	-1.196
Spese attività di comunicazione	7.320	6.240	-1.080
Spese coordinatore servizi	25.122	25.122	-
Spese assistenza software	51.195	61.281	10.086
Spese buoni pasto	12.111	12.252	141
Spese di pulizia	8.474	5.274	-3.200
Spese grafico	150	1.377	1.227
Spese bancarie	589	0	-589
Spese medicina del lavoro	978	1.727	749
Spese abbonamento banche dati	2.477	-	-2.477
Spese di promozione alla lettura	23.062	24.474	1.412
Spese di cancelleria	2.691	1.605	-1.086
Spese postali	210	324	114
Spese "Coop. CA e B" gestione biblioteche	201.761	201.957	196
Spese manutenzione Automezzo	1.684	1.854	170
Spese tipografiche	10.008	10.345	337
Spese pacchetto sms	188	5.612	5.424
Spese rimborso Km	11.789	10.610	-1.179
Spese docenza altri progetti	2.125	0	-2.125
Spese per progetto Expo	32.862	0	-32.862
Spese Cooperazione territoriale	22.742	16.682	-6.060
Spese Progetto Atlante della Memoria	-	65.000	65.000
Altri	13.426	12.769	-657
Totali	595.643	647.893	52.250

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 100.368 (€ 100.158 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	15.619	583	16.202
Altri	84.539	-373	84.166
Totale	100.158	210	100.368

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 3.545 (€ 7.007 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	259	94	353
Imposta di registro	120	0	120
Spese quota associativa	2.600	-340	2.260
Diritti camerali	69	-69	0
Abbonamenti riviste, giornali ...	3.187	-3.187	0
Tassa Rifiuti	608	42	650
Altri oneri di gestione	164	-2	162
Totale	7.007	-3.462	3.545

RICAVI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si segnalano tali voci.

COSTI DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non si segnalano tali voci:

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	1.198	3.047	0	0	
IRAP	10.266	11.997	0	0	
Totale	11.464	15.044	0	0	0

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	6
Totale Dipendenti	6

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

Segretario Generale	importo
Compenso Segretario Generale	4.000
Sindaci	Importo
Compensi Sindaci	8.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

	Importo
Garanzie	5.265

Garanzie

Vengono di seguito specificati i beneficiari delle garanzie rilasciate dalla Fondazione:

Con riferimento a tali garanzie si precisa quanto segue:

Si evidenzia la fideiussione di € 2.265 prestata a favore di garanzia di Prestito bancario;

Si evidenzia fideiussione di € 3.000 rilasciata per affitto immobile posto in Abbiategrasso, Via Podgora, 12 presso centro di catalogazione.

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non ci sono i patrimoni e/o finanziamenti destinati ad uno specifico affare, ai sensi degli artt. 2447 bis e 2447 decies del codice civile:

Operazioni con parti correlate

Non ci sono operazioni con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non risultano accordi concernenti la natura e l'obiettivo economico non risultanti dallo stato patrimoniale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-ter del codice civile:

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si evidenziano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile:

Strumenti finanziari derivati

Non ci sono strumenti finanziari derivati ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 1 del codice civile:

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La Fondazione non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, non si evidenzia tale fattispecie.

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio di €. 1.680 alla Riserva di Fondo accantonamento gestione.

Il Presidente

Dott. Cesare Francesco Nai

Dichiarazione di conformità

Il sottoscritto dott. Marco Reposi, ai sensi dell'art. 31 comma 2 - quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società