

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
116.664		116.664

La variazione positiva rispetto allo stesso periodo del precedente esercizio corrisponde:

- ❖ per €uro 30.779.= a crediti verso il Socio Fondatore - Città di Varedo - quale contributo in conto esercizio deliberato nel 2015 a copertura degli oneri finanziari maturati sullo scoperto del conto corrente ipotecario nel 4° Trim. 15;
- ❖ per €uro 75.700.= a crediti verso il Socio Fondatore - Città di Varedo - per contributi regionali in conto esercizio. I contributi sono stati stanziati ed assegnati alla Fondazione nel 2015 per la copertura dei costi di allestimento e per l'organizzazione del padiglione "fuori Expo", scelto da Regione Lombardia per la manifestazione internazionale "EXPO 2015";
- ❖ per €uro 6.710.= quali crediti verso clienti per fatture emesse per servizi di sponsorizzazione effettuati durante la manifestazione sopra citata;
- ❖ per €uro 3.000.= a crediti verso la Camera di Commercio di Monza e Brianza quale contributo in conto esercizio deliberato nel 2015 per l'allestimento e l'organizzazione della manifestazione sopra citata;
- ❖ per €uro 475.= quali crediti verso l'erario generati da Iva a credito per €uro 440.= e per €uro 35.= da imposta Ires a credito anno precedente.

Attività finanziarie non immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
163	163	

La voce in esame si riflette esclusivamente nelle diverse cauzioni legate alle forniture delle diverse utenze.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
8.702	8.873	(172)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	7.698	7.741
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	1.003	1.132
Arrotondamento		
Totale	8.702	8.873

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide sul conto corrente bancario in essere con la Banca Prossima Spa alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e Risconti attivi



FONDAZIONE
VERSIERA 1718

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
5.164	3.071	2.093

La voce è rappresentata da servizi ed abbonamenti internet, dalla quota dei premi assicurativi relativa alle polizze incendio fabbricati e responsabilità civile terzi pagati nel 2015 ma di competenza del prossimo esercizio.

I risconti attivi sono stati determinati secondo i criteri di cui al comma 5 dell'art.2424 bis del Codice Civile, nonché secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale.

Non sono stati rilevati ratei attivi.

Non sussistono, al 31/12/2015, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

PASSIVO

Patrimonio netto

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni	
	1.290.453	1.255.650	34.803	
	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	
	31/12/2015			
<i>Descrizione</i>				
Fondo di dotazione	60.000			60.000
Fondo Immobili c/to conferimento	1.272.384			1.272.384
Avanzo (disavanzo) gestionale esercizi precedenti	(41.921)	(34.813)		(76.734)
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	(34.813)	34.803	34.813	34.803
Totale	1.255.650	(10)	34.813	1.290.453

La voce in esame si è movimentata nel corso dell'esercizio per il risultato di periodo.

Debiti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.242.669	6.084.148	158.521

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso fornitori	145.197			145.197
Debiti verso Banche		6.097.212		6.097.212
Altri debiti	260			260
Totale	146.457	6.097.212		6.242.669

Debiti verso fornitori

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Debiti Vs Fornitori per Fatture ricevute	129.473	9.801	119.672
Debiti Vs Fornitori per Fatture da ricevere	15.724	15.594	130
Note credito da ricevere		(9.248)	(9.248)
Anticipi a Fornitori		(30)	(30)
Totale	145.197	16.117	129.080

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi abbuoni, rettifiche di fatturazione e degli acconti ricevuti, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente l'incremento della voce in esame è rappresentato dai beni e servizi acquistati in occasione della manifestazione internazionale "Expo 2015".

Debiti verso banche

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6.097.212	6.066.496	30.716

Ammontano a Euro 6.097.212 e rappresentano integralmente l'utilizzo in linea capitale dell'apertura di credito in conto corrente ipotecario messa a disposizione da Banca Prossima Spa alla Fondazione per complessivi 6.500.000.= Euro; l'utilizzo della linea di credito è stato effettuato a copertura finanziaria dell'operazione immobiliare di acquisto della Villa Bagatti effettuato nel 2011.

A garanzia di detta apertura di credito è stata iscritta un'ipoteca di primo grado a favore di Banca Prossima Spa sui complessi immobiliari di Villa Bagatti e Villa Agnesi, oltre che da diritti edificatori, che il Socio Fondatore si è impegnato a trasferire alla Fondazione come da delibera della Giunta Comunale n. 98/2011, per un valore complessivo di euro 6.676.095.

Diritti che alla data del presente bilancio non sono stati ancora trasferiti alla Fondazione.

Debiti verso altri

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
260	1534,65	1.845

Ammontano a Euro 260.= e sono rappresentati dalle ritenute d'acconto su compensi professionali da versare all'erario nel prossimo esercizio.

Ratei e Risconti

Nessuna segnalazione.

Conti d'ordine

Nella voce relativa agli impegni e garanzie assunti al 31 dicembre 2015 è stato registrato il valore dell'iscrizione dell'ipoteca di 1° grado sugli immobili denominati Villa Bagatti e Agnesi richiesta dalla Banca Prossima Spa a garanzia dell'apertura di credito in conto corrente ipotecario.

La situazione patrimoniale si chiude con un avanzo di gestione pari ad Euro 34.803, che si propone di destinare alla copertura delle perdite di esercizi precedenti.

RENDICONTO GESTIONALE

Il Rendiconto Gestionale, ha adottato, in armonia con i principi contabili più accreditati in tema di Enti non Profit, la corretta terminologia di "Proventi" e "Oneri" in luogo di Ricavi e Costi, ritenendola più adeguata ad un ente che non persegue scopo di lucro.

ONERI

Oneri da attività tipiche

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
213.247		213.247

La voce in esame è rappresentata da tutti i costi relativi a beni e servizi, oneri promozionali e di raccolta fondi inclusi, acquisiti per l'allestimento e l'organizzazione della manifestazione internazionale "Expo 2015".

Per maggiori dettagli ed approfondimenti si rimanda alla relazione di missione ed al rendiconto della manifestazione (Rif. Art.143 comma 3, lettera a) T.U.I.R. - Art. 20 comma 2 DPR 600/73 così come modificato dall'art. 8 del D.Lgs. 460/1997).

Oneri promozionali e di raccolta fondi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	22.775	1.845

Nessuna segnalazione per l'esercizio in esame.

Oneri da attività accessorie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni

Nessuna segnalazione per l'esercizio in esame.

Oneri finanziari e patrimoniali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
127.079	142.264	(15.185)

Nella voce in esame sono stati iscritti Euro 126.836.= a titolo di interessi passivi e delle relative commissioni di disponibilità fondi maturati al 31/12/15 sulla linea di credito ipotecaria concessa dalla Banca Prossima Spa; le commissioni e spese bancarie maturate sui rapporti bancari ordinari in essere alla fine dell'esercizio ammontano a Euro 243.=.

Oneri Finanziari e Patrimoniali		Bilancio 31 Dicembre 2015		
Bilancio Rif.to	Voce di Spesa	2015	2014	Variazione
4.1)	Su rapporti bancari	243	200	43
4.2)	Su Mutui	126.836	142.065	(15.229)
4.3)	Da patrimonio edilizio	-	-	-
4.4)	Da altri beni patrimoniali	-	-	-
Totale Oneri Finanziari e Patrimoniali		127.079	142.264	(15.185)

Rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente la voce si è decrementata a seguito sia di una minore esposizione finanziaria nel corso dell'esercizio che di un decremento dei tassi di interesse.

Oneri straordinari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2.354	-	(2.354)

Nessuna segnalazione nell'esercizio.

Oneri di supporto generale

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
42.169	33.770	8.399

Ammontano a Euro 42.169.=, rappresentano i costi di struttura della Fondazione e risultano così suddivisi:

Oneri di Supporto Generale		Bilancio 31 Dicembre 2015		
Bilancio Rif.to	Voce di Spesa	2015	2014	Variazione
6.1)	Acquisti materiali di consumo	1.904	4.344	(2.440)
6.1)	Cancelleria	54	68	(14)
6.2)	Servizi giardinaggio Parco Bagatti	0	620	(620)

6.2)	Compensi a Sindaci e Revisori	7.619	4.200	3.419
6.2)	Consulenze Amministrative e Fiscali	2.517	2.517	0
6.2)	Manutenzione impianti e macchinari	252	168	84
6.2)	Assicurazioni Rct	3.730	3.548	182
6.2)	Servizi Diversi	6.273	50	6.223
6.2)	Telefonia / Internet/Pec Posta certificata	373	316	57
6.5)	Ammortamenti	3.727	2.388	1.339
6.6)	Imposta sui Redditi delle Società	2.362	2.376	(14)
6.6)	Imposta comunale sugli Immobili	12.759	12.599	160
6.6)	Tassa Vidimazione Libri sociali	310	310	0
6.6)	Imposta di bollo su c/c Bancari	200	200	0
6.6)	Imposta di bollo su atti diversi	10	0	10
6.6)	Diritto Annuale Cciaa	20	30	(10)
6.6)	Spese varie ufficio	55	36	19
6.6)	Spese postali	4	0	4
6.6)	Sopravvenienze Passive	0	0	0
Totale Oneri di Supporto Generale		42.169	33.770	8.399

PROVENTI

Proventi e ricavi attività tipiche

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
351.799	142.117	209.683

Proventi da Attività Tipiche		Bilancio 31 Dicembre 2015		
Bilancio Rif.to	Voce di Spesa	2015	2014	Variazione
1.1)	Da contributi su progetti	224.800	-	224.800
1.2)	Da contratti con enti pubblici	-	-	-
1.3)	Da soci	-	-	-
1.4)	Da partecipanti	-	-	-
1.5)	Da sostenitori	-	-	-
1.6)	Altri proventi e ricavi	126.999	142.117	(15.117)
Totale Proventi da Attività Tipiche		351.799	142.217	209.683

Nella voce proventi "Da contributi su progetti" sono stati iscritti contributi in conto esercizio per l'importo pari a Euro 224.800.= erogati al Comune di Varedo (Socio Fondatore) dalla Regione Lombardia ed assegnati alla Fondazione per l'organizzazione della manifestazione "Expo 2015".

Nella voce "Altri proventi e ricavi" sono stati iscritti contributi in conto esercizio per l'importo pari a Euro 126.999.= erogati dal Comune di Varedo (Socio Fondatore) a copertura degli oneri finanziari connessi all'apertura di credito ipotecario in essere con la Banca Prossima Spa. Per i commenti della variazione

in diminuzione rispetto all'anno precedente, si rimanda a quanto scritto alla voce **"Oneri finanziari e patrimoniali"**.

Proventi da raccolta fondi

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	52.770	23.262	28.661

Proventi da Raccolta Fondi		Bilancio 31 Dicembre 2015		
Bilancio Rif.to	Voce di Spesa	2015	2014	Variazione
2.1)	Raccolta Partecipanti	-	-	-
2.2)	Raccolta Sostenitori	-	-	-
2.3)	Raccolta Attività creative e culturali	52.770	24.109	28.661
2.4)	Altri	-	-	-
Totale Proventi da Raccolta Fondi		52.770	23.262	28.661

Ammontano a €uro 52.770 e rappresentano il totale dei contributi e delle diverse liberalità ricevute in occasione della manifestazione principale denominata "Expo 2015" organizzata dalla Fondazione nel corso dell'esercizio e destinati alla copertura delle spese per il mantenimento ed il restauro del complesso immobiliare di Villa Bagatti Valsecchi.

Maggiori dettagli ed informazioni nella relazione di missione a cui si rimanda,.

Proventi e ricavi da attività accessorie

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	11.800		11.800

La voce in esame si riflette nei diversi contratti di sponsorizzazione stipulati dalla Fondazione con imprese private locali in occasione della manifestazione denominata "Expo 2015".

Proventi finanziari e patrimoniali

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	8	3	5

Ammontano a €uro 8.= e sono rappresentati dagli interessi attivi maturati sui conto correnti bancari in essere con la Banca Prossima Spa iscritti al netto delle ritenute d'acconto trattenute da quest'ultima in qualità di sostituto di imposta.

Proventi straordinari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
920	122	798

Ammontano a Euro 920 e si riferiscono a sopravvenienze attive generate da accantonamenti per servizi contabili effettuati in misura superiore nell'esercizio precedente.

Il Rendiconto gestionale alla data del 31 Dicembre 2015 chiude con un avanzo pari ad Euro 34.803.=

ALTRE INFORMAZIONI

Servizi ricevuti a titolo gratuito da persone fisiche e giuridiche

Come negli esercizi precedenti la Fondazione per lo svolgimento di tutte le sue attività istituzionali si avvale dei servizi offerti a titolo gratuito dall'Associazione Volontari Versiera Varedo.

Compensi in denaro, servizi o natura riconosciuti e/o erogati a favore degli amministratori

Per l'attività svolta nel corso dell'esercizio i membri del Consiglio non hanno percepito alcun compenso.

Rimborsi spese riconosciuti agli amministratori

Nessuna segnalazione per l'esercizio in esame.

Ammontare dell'Iva indetraibile

L'Iva sugli acquisti è stata considerata interamente indetraibile per la parte relativa all'attività istituzionale e detraibile se relativa all'attività commerciale.

Situazione dei contratti stipulati con le Pubbliche Amministrazioni

Nessuna segnalazione per l'esercizio in esame.

Informazioni relative a sovvenzioni, donazioni, atti di liberalità, erogazioni di beni o servizi in favore di altri enti durante l'esercizio

Nessuna segnalazione.

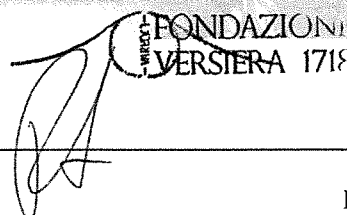
Operazioni con parti correlate

Nessuna segnalazione per l'esercizio in esame.

Struttura organizzativa

Nessuna segnalazione per l'esercizio in esame.

Costo sostenuto per la revisione dei conti



FONDAZIONE
VERSIERA 1718

Per la carica e l'attività di Revisore Unico per l'esercizio in esame sono stati stanziati Euro 4.625.=.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

L'atto di trasferimento della proprietà, mediante donazione, della Villa Bagatti Valsecchi al Comune di Varedo (Socio Fondatore), non è stato ancora effettuato. Si ricorda che il citato atto prevedeva il contestuale accollo del debito contratto dalla Fondazione nei confronti di Banca Prossima per l'acquisto, già in capo allo stesso Comune di Varedo.

Alla data della presente relazione la Fondazione non è ancora in possesso della preventiva autorizzazione del Segretariato Regionale del Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo della Regione Lombardia (art.55 e seg. Dlgs 42/2004).

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

L'avanzo gestionale ammonta a Euro 34.803.= e si propone di utilizzarlo integralmente per la copertura di precedenti disavanzi di gestione.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto della Gestione e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto, nel rispetto del principio fondamentale di trasparenza, la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato della gestione.

Varedo Il, 27 Aprile 2016



FONDAZIONE
VERSIERA 1718

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Riva Maurizio



I membri del consiglio di Amministrazione

Maffeis Isabella



Galimberti Alessia