

**PER LEGGERE - BIBLIOTECHE SUD OVEST MILANO
FONDAZIONE IN PARTECIPAZIONE**

Bilancio di esercizio al 31/12/2017

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 31/12/2017**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	73.185	20.964
II - Immobilizzazioni materiali	24.478	29.116
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.499	1.499
Totale immobilizzazioni (B)	99.162	51.579
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	237.501	334.064
Totale crediti	237.501	334.064
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	99.153	181.542
Totale attivo circolante (C)	336.654	515.606
D) RATEI E RISCONTI	2.800	25.180
TOTALE ATTIVO	438.616	592.365

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
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	60.756	21.854
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	14.549	1.680
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	131.305	79.534
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	116.428	103.750
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	190.883	409.081
Totale debiti	190.883	409.081
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	438.616	592.365

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	1.279.201	1.385.496
Altri	504.846	469.034
Totale altri ricavi e proventi	1.784.047	1.854.530
Totale valore della produzione	1.784.047	1.854.530
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.853	6.932
7) per servizi	580.673	744.397
8) per godimento di beni di terzi	76.951	100.368
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	206.476	216.426
b) oneri sociali	59.481	61.240
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	27.915	13.882
c) Trattamento di fine rapporto	27.915	13.882
Totale costi per il personale	293.872	291.548
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	376.158	363.820
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.013	19.666
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	354.145	344.154
Totale ammortamenti e svalutazioni	376.158	363.820
13) Altri accantonamenti	416.019	328.193
14) Oneri diversi di gestione	3.378	3.545
Totale costi della produzione	1.754.904	1.838.803
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	29.143	15.727
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	5
Totale proventi diversi dai precedenti	0	5
Totale altri proventi finanziari	0	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.470	2.588
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.470	2.588
Totale proventi e oneri finanziari (C)		
(15+16-17+-17-bis)	-2.470	-2.583
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)	26.673	13.144
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	12.124	11.464
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	12.124	11.464
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	14.549	1.680

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2017 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

Trattamento 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 € 99.162 (€ 51.579 nel precedente esercizio).

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	22.013	354.145		376.158
Altre variazioni	74.234	349.507	0	423.741
Totale variazioni	52.221	-4.638	0	47.583
Valore di fine esercizio				
Costo	575.901	2.717.795	1.499	3.295.195
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	502.716	2.693.317		3.196.033
Valore di bilancio	73.185	24.478	1.499	99.162

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	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
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	0	0	22.013	0	22.013
Altre variazioni	0	0	74.234	0	74.234
Totale variazioni	0	0	52.221	0	52.221
Valore di fine esercizio					
Costo	3.991	21.922	412.324	137.664	575.901
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.991	21.922	339.139	137.664	502.716
Valore di bilancio	0	0	73.185	0	73.185

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 24.478 (€ 29.116 nel precedente esercizio).

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.740	419	351.986	354.145
Altre variazioni	0	300	349.207	349.507
Totale variazioni	-1.740	-119	-2.779	-4.638
Valore di fine esercizio				
Costo	23.664	24.444	2.669.687	2.717.795
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	23.112	21.944	2.648.261	2.693.317
Valore di bilancio	552	2.500	21.426	24.478

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 21.426 è così composta:

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	MOBILI	20.390	-8.350	12.040
	COMPUTER	2.733	-1.067	1.666
	AUTOMEZZI	781	-781	0
Totale		23.904	-10.198	13.706

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 immobilizzazio i materiali	Immobilizzazio i in corso e acconti	Totale
Valori iniziali						
Costo lordo	0	0	0	341.786	0	341.786
Costo netto	0	0	0	341.786	0	341.786
Valori contabili	0	0	0	341.786	0	341.786
Incrementi/(Decr ementi) esercizio						
Valori finali						
Costo lordo	0	0	0	341.786	0	341.786
Costo netto	0	0	0	341.786	0	341.786
Valori contabili	0	0	0	341.786	0	341.786

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 € 237.501 (€ 334.064 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	24.724	0	24.724	0	24.724
Crediti tributari	5.774	0	5.774		5.774
Verso altri	207.003	0	207.003	0	207.003
Totale	237.501	0	237.501	0	237.501

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	3.469	21.255	24.724	24.724	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.606	-2.832	5.774	5.774	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	321.989	-114.986	207.003	207.003	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	334.064	-96.563	237.501	237.501	0	0

Crediti - Ripartizione per area geografica

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

	Totale	
Area geografica		Italia
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	24.724	24.724
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.774	5.774
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	207.003	207.003
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	237.501	237.501

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 99.153 (€ 181.542 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	179.732	-81.206	98.526
Pay pal	800	-800	0
Denaro e altri valori in cassa	1.010	-383	627
Totale disponibilità liquide	181.542	-82.389	99.153

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 2.800 (€ 25.180 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	25.180	-22.380	2.800
Totale ratei e risconti attivi	25.180	-22.380	2.800

Composizione dei risconti attivi:

	Descrizione	Importo
	RISCONTI ATTIVI AFFITTO	2.800
Totale		2.800

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 131.305 (€ 79.534 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				
Versamenti in conto capitale	14.368	0	0	16.047
Varie altre riserve	7.486	0	0	0
Totale altre riserve	21.854	0	0	16.047
Utile (perdita) dell'esercizio	1.680	0	-1.680	0
Totale Patrimonio netto	79.534	0	-1.680	16.047

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		56.000
Altre riserve				
Versamenti in conto capitale	0	-14.368		16.047
Varie altre riserve	0	37.223		44.709
Totale altre riserve	0	22.855		60.756
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	14.549	14.549
Totale Patrimonio netto	0	22.855	14.549	131.305

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
Altre riserve				
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0
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				
Versamenti in conto capitale	0	14.368		14.368
Varie altre riserve	0	-48.925		7.486
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

	Descrizione	Importo
	Fondo Contributi investimenti	44.709
	Fondo accantonamento di gestione	16.047
Totale		60.756

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						
Versamenti in conto capitale	16.047			16.047	0	0
Varie altre riserve	44.709		copertura perdita	44.709	0	0
Totale altre riserve	60.756			60.756	0	0
Totale	116.756			60.756	0	0
Residua quota distribuibile				60.756		
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 € 116.428 (€ 103.750 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	103.750
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	27.915
Altre variazioni	-15.237
Totale variazioni	12.678
Valore di fine esercizio	116.428

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	36.062	-14.359	21.703	21.703	0	0
Debiti verso fornitori	322.190	-200.629	121.561	121.561	0	0
Debiti tributari	5.570	1.173	6.743	6.743	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.599	196	9.795	9.795	0	0
Altri debiti	35.660	-4.579	31.081	31.081	0	0
Totale debiti	409.081	-218.198	190.883	190.883	0	0

Debiti - Ripartizione per area geografica

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

	Totale	
Area geografica		Italia
Debiti verso banche	21.703	21.703
Debiti verso fornitori	121.561	121.561
Debiti tributari	6.743	6.743
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.795	9.795
Altri debiti	31.081	31.081
Debiti	190.883	190.883

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	21.703	21.703
Debiti verso fornitori	121.561	121.561
Debiti tributari	6.743	6.743
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.795	9.795
Altri debiti	31.081	31.081
Totale debiti	190.883	190.883

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Contributi c/ competenza investimenti (anno precedente 363.819 – anno corrente 378.797)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2017	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Contributi c/competenza investimenti	378.797	363.819	14.978
Totali	378.797	363.819	14.978

2) Ricavi Attività commerciale (anno precedente 105.214 anno corrente 111.047)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2017	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Sponsorizzazioni	-	1.731	-1.731
Pacchetto SMS	214	269	-55
Consulenza software gestionali	1.136	0	1.136
Corsi nel cassetto	104.857	98.729	6.129
Attività Promozionali	2.020		2.020
Consulenza servizi bibliotecari	2.820	3.881	-1061
Libri	0	604	-604
Totali	111.047	105.214	5.833

3) Contributi in conto esercizio (anno precedente 1.294.201 – anno corrente 1.385.496)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2017	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Contributi Fondatori	x639.401	645.417	-6.016
Contributo Fondo Potenziamento Raccolta	372.790	323.362	49.428
Contributi progetto Biblioteca Bosnia	4.084	4.645	-561
Contributo Partecipante sostenitore	245	2.291	-2.046
Contributo valorizzazione bibliot/atti	147.528	204.691	-57.163
Contributo progetti ADM/altri ricavi	24.900	75.000	-50.100
Contributo altri progetti Mi-Land	10.861	7.466	3.395
Liberalità	1.993	3.923	-1.930
Contributi Progetto Biblioteca Opera	3.613	15.519	-11.906
Contributo sostenitore convenzionato	200	300	-100
Contributo 5/1000	22.883	15.236	7.647
Contributo progetto Coop. Cultura	25.538	22.647	2.891
Contributo Regione/Città metropolitana	40.165	65.000	-24.835
Totali	1.294.201	1.385.497	-91.296

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 € 580.673 (€ 744.397 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

1) Spese per servizi attività commerciale (anno precedente 96.504 – anno corrente 93.950)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2017	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Cancelleria	1.750	1.246	504
Gadget	-	885	-885
Spese docenze corsi nel cassetto	78.500	81.139	-2.639
Spese commissioni bancarie/posta	2.684	3.145	-461
Spese prestazioni occasionali	-	3.253	-3.253
Spese di pubblicità on line	-	2.913	-2.913
Spese Telefoniche	3.110	1.170	1.940
Spese di pulizia	1.570	1.510	60
Spese attività di comunicazione	-	757	-757
Materiali corsi nel cassetto	3.174		3.174
Spese rimborsi corsi nel cassetto	3.162	-	3.162
Spese varie		486	-486

Totali	93.950	96.503	-2.553
---------------	---------------	---------------	---------------

2)Spese per servizi attività istituzionale (anno precedente 647.894 – anno corrente 486.723)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2017	Bilancio al 31/12/2016	Variazione
Energia elettrica	1.693	1.669	24
Gas	1.614	1.045	569
Acqua	252	231	21
Consulenza	13.640	33.477	-19.837
Spese trasporti interprestiti	100.209	111.567	-11.358
Spese di manutenzione	5.370	3.625	1.745
Prestazioni occasionali	-	7.957	-7.957
Spese per contributi progetti	500	6.796	-6.296
Spese telefoniche	6.991	9.043	-2.052
Assicurazioni	3.979	4.464	-485
Spese di rappresentanza	2.006	1.506	500
Spese di viaggio e trasferta	1.703	1.170	533
Spese attività di comunicazione	7.811	6.240	1.571
Spese coordinatore servizi centro di catalogazione	24.745	25.122	-377
Spese assistenza software	43.750	61.281	-17.531
Spese buoni pasto	13.710	12.252	1.458
Spese di pulizia	3.958	5.274	-1.316
Spese grafico	2.578	1.377	1.201
Spese commissioni bancarie	431	0	431
Spese medicina del lavoro	1.797	1.727	70
Spese progetto Biblioteca Bosnia	8.144	-	8.144
Spese di promozione alla lettura- biblioteche	11.123	24.474	-13.351
Spese di cancelleria	1.109	1.605	-496
Spese postali	-	324	-324
Spese valorizzazione biblioteche	147.662	186.942	-39.280
Spese manutenzione Automezzo	737	1.854	-1.117
Spese tipografiche	9.964	10.345	-381
Spese pacchetto sms	-	5.612	-5.612
Spese rimborso Km	6.564	10.610	-4.046
Spese di pubblicità	15.067	0	15.067
Spese assistenza biblioteche	21.725	0	21.725
Spese progetto cooperazione territoriale	14.274	16.682	-2.408
Spese Progetto ADM	10.200	65.000	-54.800
Spese rimborsi "corsi nel cassetto"		838	-838
Altri	3.417	27.785	24.368
Totali	486.723	647.894	-161.171

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 76.951 (€ 100.368 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	13.216	-32	13.184
Noleggi	2.986	-1.141	1.845
Connettività	84.166	-22.244	61.922
Totale	100.368	-23.417	76.951

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 3.378 (€ 3.545 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	353	6	359
Imposta di registro	120	0	120
Spese quota associativa	2.260	-130	2.130
Tassa Rifiuti	650	-42	608
Altri oneri di gestione	162	-1	161
Totale	3.545	-167	3.378

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) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	1.158	0	0	0	
IRAP	10.966	0	0	0	
Totale	12.124	0	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:

	Sindaci
Compensi collegio Sindacale	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 €. 14.549 alla Riserva di Fondo accantonamento gestione.

Il Presidente

Ing. Gianfranco Accomando