

Nota integrativa al Bilancio al 31 dicembre 2010

Criteri di formazione

Il bilancio segue l'impostazione adottata negli esercizi precedenti, in particolare il conto economico chiude in pareggio, in analogia al comportamento adottato dalle altre Fondazioni Comunitarie lombarde.

La nota integrativa, redatta in forma abbreviata, costituisce, con lo Stato Patrimoniale ed il Rendiconto della Gestione, parte integrante del bilancio.

1. Stato patrimoniale

| | | ATTIVITA' | |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | | | € 4.051.024,34 |
| Immobilizzazioni materiali | | € 1.710,54 | |
| Mobili e attrezzature per ufficio: iscritte al costo di acquisto e rettifiche dalle corrispondenti quote di ammortamento (€ 1.251,00), imputate a rendiconto gestionale. | | | |
| Immobilizzazioni in titoli di stato | | € 2.196.292,30 | |
| Immobilizzazioni in obbligazioni | | € 1.674.626,00 | |
| Altre immobilizzazioni finanziarie | | € 178.395,50 | |
| Nel rispetto di quanto previsto dal "Regolamento per gli impieghi del patrimonio" approvato dal Consiglio di Amministrazione del 26.3.2009 e modificato con delibera del Cda del 21.12.2010, i titoli di stato, le obbligazioni e le altre immobilizzazioni finanziarie (Perpetual) sono valorizzati al valore di mercato al 31.12.2010. Si sono così create plusvalenze per complessivi € 30.834,30 e minusvalenze per complessivi € 93.045,70. | | | |

ATTIVO CIRCOLANTE **€ 2.422.718,80**

Crediti, disponibilità liquide di banca e cassa e investimenti finanziari non immobilizzati.

I crediti sono esposti al valore nominale.

Crediti per liberalità da ricevere **€ 512.511,51**

Crediti diversi *€ 39.300,00*

Costituito dal credito nei confronti dei seguenti enti che si erano impegnati ad effettuare donazioni, da concretizzarsi con l'effettivo incasso nel 2010:

a) per la gestione (€ 7.500,00)

- Comune di Lodi € 5.000,00

- Comune di S. Angelo Lodigiano € 2.500,00

b) su progetti (€ 31.800,00)

- Comune di Orio Litta € 1.600,00

- Comune di Guardamiglio € 200,00

- Comune di Lodi € 30.000,00

Credito liberalità per erogazioni *€ 323.981,39*

Credito nei confronti della Fondazione Cariplo per quanto riguarda le erogazioni sul territorio degli anni 2008-2009-2010

Credito per liber. da Fond. Cariplo 2010 *€ 149.230,12*

Interventi sul territorio, sostegno alle Fondazioni Comunitarie.

Altri crediti **€ 36,90**

Fondi Comuni di Investimento **€ 966.022,39**

Sono stati valorizzati al prezzo di mercato al 31.12.2010. Si sono così create plusvalenze per complessivi € 124.825,38 il cui importo ha incrementato la "Riserva da valutazione titoli".

| Titolo | Valore di bilancio 2009 | Valore di carico nel 2010 | Valore di mercato al 31.12.2010 | Plusvalenza |
|----------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------------|-------------------|
| Aureo Azioni Globale | 29.906,88 | - | 31.680,00 | 1.773,77 |
| Azionario Etica | 279.763,10 | 123.980,83 | 499.796,58 | 96.052,66 |
| Eurizon Focus | - | 407.546,20 | 434.545,16 | 26.998,96 |
| | 844.629,28 | 531.527,03 | 966.022,39 | 124.825,38 |

Obbligazioni **€ 49.773,89**

Pronti contro termine con scadenza al 31/01/2011 valorizzato al prezzo di acquisto.

Polizze assicurative **€ 695.055,54**

Polizze assicurative gestione separata (Popolare Vita-Gesav Generali).

Azioni **€ 5.000,00**

Partecipazione nella Investimenti Solidali Spa di Codogno che ha per oggetto i micro-finanziamenti e la prestazione di servizi a favore di enti no-profit.

Denaro e valori in cassa € 118,48
Depositi bancari e postali € 272.225,99

RATEI E RISCOINTI ATTIVI € 62.061,84

Ratei attivi € 58.942,14

Quota di competenza dell'esercizio 2010 delle rendite da incassare nel 2011 su investimenti in titoli.

Risconti attivi € 3.119,70

Quota di competenza dell'esercizio 2011 della locazione del server e dell'assistenza software.

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO € 5.444.044,30

Fondi patrimoniali € 5.354.884,00

- Fondo di dotazione iniziale € 55.000,00
 - Fondo comune € 3.268.192,81

Risorse destinate a patrimonio raccolte tramite bandi, nonché donazioni pervenute a patrimonio. Si è incrementato nel corso dell'esercizio di € 431.378,72 per donazioni.

- Fondo don Leandro Rossi per il disagio giovanile € 100.625,00
 - Fondo S.Bassiano € 285.663,30

Si è incrementato nel corso dell'esercizio di € 5.955,89 per la patrimonializzazione di una parte delle disponibilità.

- Fondo Provincia di Lodi € 170.590,87
 - Fondo Gino e Clorinda Polenghi € 1.224.812,02
 - Fondo Lino Tollini € 200.000,00
 - Fondo Comune di Sant'Angelo Lodigiano € 50.000,00

Riserve € 89.160,30

- *Riserva da valutazione titoli* € 89.160,30

Incrementata di € 124.825,38 derivante dalla valutazione dei Fondi Comuni di Investimento al 31.12.2010 e ridotta di € 62.211,40 quale risultato netto derivante dalla valorizzazione dei titoli di stato al valore di mercato al 31.12.2010.

DISPONIBILITA' PER ATTIVITA' € 188.398,65

Disponibilità per erogazioni € 182.548,65

Quota parte delle rendite prodotte dagli investimenti attribuita al Fondo comune e ai Fondi nominativi.

Disponibilità per attività erogative € 5.850,00

Liberalità per l'erogazione, non destinate dal Consiglio nel corso dell'anno e rimandate all'esercizio successivo (€ 150,00), liberalità per l'erogazione destinate al sostegno del Fondo di Solidarietà per le Famiglie della Diocesi di Lodi (€ 3.970,00) e liberalità destinate al finanziamento di progetti fuori bando (€ 1.730,00).

Disponibilità per gestione € -

Azzerato perché interamente utilizzato per l'attività di gestione dell'esercizio.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO € 4.995,82

Adeguato al credito maturato nei confronti del personale dipendente e ridotto dell'anticipo riconosciuto al personale.

DEBITI € 894.515,10

Sono rilevati al valore nominale.

Debiti per contributi ancora da pagare € 882.471,08

Residui debiti verso le realtà non profit destinatarie dei bandi (*Bando 2009/7 € 10,00 - Bando 2008/1 € 3.430,00 - Bando 2008/2 € 44.455,00 - Bando 2009/1 € 6.557,40 - Bando 2009/2 € 64.562,50 - Bando 2010/1 € 193.660,85 - Bando 2010/2 € 569.795,33*).

Debiti verso fornitori € 477,55

Debiti tributari € 3.737,77

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale € 1.616,67

Arrotondamenti € 12,03

Liberalità in attesa di accettazione € 4.850,00

Debiti nei confronti del personale € 1.714,00

Stipendi del mese di dicembre 2010 pagati i primi giorni di gennaio 2011.

| | |
|---|-------------------|
| RATEI E RISCOINTI PASSIVI | € 3.685,81 |
| Ratei e risconti passivi | € 3.851,11 |
| Ratei di competenza dell'esercizio relativi a emolumenti e contributi che saranno liquidati nel corso del 2011 (quattordicesima mensilità e permessi non goduti). | |

Risultato di gestione € -

| | |
|---|------------------------|
| CONTI D'ORDINE | |
| Fondi patrimoniali presso terzi | € 10.089.701,54 |
| Fondo patrimoniale istituito presso la Fondazione Cariplo. Al 31 dicembre 2009 ammontava ad € 9.752.680,98 e risulta incrementato sino ad € 10.089.701,54 per effetto dell'attività di raccolta effettuata durante l'anno 2010. | |

2. Il Rendiconto della gestione

GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

| | |
|--|---------------------|
| Entrate | € 172.257,67 |
| Uscite | € 30.055,64 |
| Saldo gestione finanziaria e patrimoniale | € 142.202,03 |

ATTIVITA' EROGATIVA

| | | |
|--|--------------|----------------------|
| Entrate | | € 948.764,29 |
| - da gestione finanziaria e patrimoniale | € 125.643,81 | |
| - da Fondazione Cariplo - fondi territoriali | € 589.000,00 | |
| - da liberalità per Fondo solidarietà per famiglie | € 12.670,00 | |
| - da Fondazione Cariplo - saldo liberalità 2009 | € 42.931,83 | |
| - da Fondazione Cariplo - liberalità 2010 | € 149.230,12 | |
| - da liberalità eccedenti su progetti | € 22.677,02 | |
| - da contributi revocati | € 6.611,51 | |
| Uscite | | € 965.871,67 |
| - Bando 2010/01 | € 309.440,00 | |
| - Bando 2010/02 | € 569.795,33 | |
| - Erogazioni fuori bando | € 86.441,34 | |
| - Erogazioni su bandi precedenti | € 195,00 | |
| Saldo dell'attività erogativa | | - € 17.107,38 |

ATTIVITA' DI GESTIONE STRUTTURA

| | | |
|--|-------------|----------------------|
| Entrate | | € 56.411,35 |
| - da gestione finanziaria e patrimoniale | € 16.558,22 | |
| - da Fondazione Cariplo - 5% per la gestione | € 31.000,00 | |
| - da 5 per mille | € 1.853,13 | |
| - da liberalità | € 7.000,00 | |
| Uscite | | € 69.976,29 |
| Saldo dell'attività di gestione struttura | | - € 13.564,94 |

PATRIMONIO

| | |
|---------|--------------|
| Entrate | € 432.334,61 |
| Uscite | € - |

I saldi negativi di - € 17.107,38 che riguarda l'attività erogativa e di - € 13.564,94 che riguarda l'attività di gestione della struttura sono stati coperti con disponibilità accantonate negli esercizi precedenti. Pertanto il conto economico si chiude in pareggio.

Il Segretario Generale

Francesco Grisi



Il Presidente

dr. Domenico Vitaloni

