

**FONDAZIONE COMUNITARIA
DEL TICINO OLONA
VIA MONS. GILARDELLI, 10 - LEGNANO (MI)
C.F.: 92034590155**

BILANCIO AL 31/12/2009

VALORI IN EURO

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO		
A) IMMOBILIZZAZIONI		1.302.584,42
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
Costi di impianto e ampliamento	200,00	
	200,00	
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
Mobili e macchine d'ufficio	1.894,42	
	1.894,42	
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Titoli	1.300.490,00	
	1.300.490,00	
B) ATTIVO CIRCOLANTE		1.370.789,63
<i>I - Rimanenze</i>	-	
<i>II - Crediti</i>		
Crediti per liberalità da ricevere	918.500,00	
Altri crediti	0,88	
	918.500,88	
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	-	
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
Depositi bancari	452.221,39	
Denaro e valori in cassa	67,36	
	452.288,75	
C) RATEI E RISCONTI		8.115,98
Risconti attivi	4.052,22	
Ratei attivi	4.063,76	

TOTALE ATTIVO		2.681.490,03
PASSIVO E NETTO		
A) PATRIMONIO NETTO		1.491.200,00
<i>I- Fondo di dotazione iniziale</i>	255.000,00	
<i>II - Fondi patrimoniali</i>		
Fondo Comune	495.000,00	
Fondo ALI	50.000,00	
Fondo Fondaz. Famiglia Legnanese	100.000,00	
Fondo Banca di Legnano	100.000,00	
Fondo Talisio Tirinnanzi	100.000,00	
Fondo Volontari per la Fondazione	4.000,00	
Fondo Collegio dei Capitani e delle Contrade	10.000,00	
Fondo Borse di studio G. Bianchi	100.000,00	
Fondo Lions Club Legnano Host	12.000,00	
Fondo Raccolta Donazioni	156.700,00	
Fondo Notaio Aldo Novara	5.000,00	
Fondo di riserva a salvaguardia del valore reale del Patrimonio	40.000,00	
Fondo Fondazione Lambriana	50.000,00	
Fondo Iniziative Sociali Canegratesi	10.000,00	
Fondo Bambina e Giovanni Tacchi	3.500,00	
	<hr/>	
	1.236.200,00	
B) FONDI PER L'ATTIVITA'		489.992,23
1)Disponibilità per erogazioni	356.000,00	
2) Erogazioni da disporre	42.000,00	
3) Altri fondi per l'attività:		
3.1) Disponibilità per gestione	58.103,75	
3.2) Fondi patrimoniali per attività	33.888,48	
	<hr/>	
	91.992,23	
C) FONDI RISCHI E ONERI		-
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		-
E) DEBITI		699.684,96
1) Debiti per contributi da erogare	687.000,00	
2)Debiti verso fornitori	9.737,00	
3) Debiti tributari	1.630,22	
4) Debiti v/istituti di previdenza	1.317,74	

F) RATEI E RISCONTI		612,84
1) Ratei passivi	612,84	
TOTALE PASSIVO E NETTO		2.681.490,03

Conti d'ordine

Promesse di donazione 6.307.269,00

CONTO ECONOMICO

A) GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE		
<i>I) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI</i>		
1) interessi su depositi bancari e postali		7.116,14
2) interessi su titoli obbligazionari		15.433,07
3) interessi su titoli di Stato		3.513,20
4) interessi su certificati di deposito		2.139,37
TOTALE (I)		28.201,78
<i>II) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</i>		
1) Costi bancari		147,60
2) Imposte sulle attività finanziarie		3.779,06
TOTALE (II)		3.926,66
Risultato della gestione finanziaria e patrimoniale (I - II)		24.275,12
di cui:	A.1)destinato alle erogazioni	-
	A.2) destinato alla gestione	24.275,12
	<i>(di cui per la costituzione di fondi patrimoniali euro 24,184,47)</i>	
	A.3) destinato a fondi o riserve	-
B) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
<i>I) PROVENTI STRAORDINARI</i>		
		-
<i>II) ONERI STRAORDINARI</i>		
		-
Risultato della gestione straordinaria (I - II)		-
di cui:	B.1)destinato alle	

	erogazioni	-
	B.2) destinato alla gestione	-
	B.3) destinato a fondi o riserve	-
1) Liberalità		
		896.955,34
	Risultato dell'attività di raccolta fondi	896.955,34
di cui:	C.1)destinato alle erogazioni	745.331,85
	C.2) destinato alla gestione	21.623,49
	C.3) destinato a fondi o riserve	130.000,00
D) ENTRATE DA ATTIVITA' ACCESSORIE		
1) Proventi da attività accessorie		
		-
	Risultato delle attività accessorie	-
di cui:	D.1)destinato alle erogazioni	-
	D.2) destinato alla gestione	-
	D.3) destinato a fondi o riserve	-
E) ALTRE DISPONIBILITA' PER ATTIVITA' EROGATIVA		
1) Contributi revocati		
		50.000,00
	Totale altre disponibilità per attività erogativa	50.000,00
F) ATTIVITA' EROGATIVA		
1) Erogazioni per attività istituzionali		
		802.331,85
2) Erogazioni da disporre		
		42.000,00
	Totale delle erogazioni	844.331,85
G) ATTIVITA' DIRETTA DI GESTIONE		
1) Retribuzioni		
		41.286,66
2) Contributi previdenziali e assistenziali		
		4.910,76
3) Rimborsi spese collaboratori		
		949,44
4) Compensi a professionisti		

	3.643,87
5) Altri costi per servizi	19.200,68
6) Acquisti di beni e materiali di consumo	708,07
7) Oneri diversi di gestione	2.828,21
8) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	200,00
9) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.223,20
10) Imposte sull'attività	1.324,00
Totale costi dell'attività diretta di gestione	76.274,89
Risultato gestionale corrente (A+B+C+D+E-F-G)	50.623,72
<i>di cui:</i>	
- incremento (decremento) delle disponibilità per erogazioni (A.1+B.1+C.1+D.1+E-F)	- 49.000,00
- incremento (decremento) delle disponibilità per la gestione (A.2+B.2+C.2+D.2-G)	- 30.376,28
- accantonamento a fondi o riserve (A.3+B.3+C.3+D.3)	130.000,00
	50.623,72

**FONDAZIONE COMUNITARIA
DEL TICINO OLONA
VIA MONS. GILARDELLI, 10
C.F.:92034590155**

RENDICONTO GESTIONALE DI PURA CASSA AL 31/12/2009

FONDI FINANZIARI DI INIZIO PERIODO		506.355,25
Apporti a fondo patrim.comune	135.000,00	
Apporti a fondo Fondazione Lambriana	50.000,00	
Apporti a fondo Iniziative Soc.Canegratesi	10.000,00	
Apporti a fondo Bambina e Giovanni Tacchi	3.500,00	
Apporti a fondo G.Bianchi	50.000,00	
Apporti a fondo Lions Club Legnano Host	7.000,00	
Apporti a fondo raccolta donazioni	130.000,00	
Liberalità	760.705,34	
Interessi attivi bancari	7.116,14	
Interessi attivi titoli di Stato	2.541,93	
Interessi attivi obbligazionari	21.962,50	
Interessi attivi certificati di deposito	1.416,44	
Disinvestimento titoli	550.000,00	
TOTALE ENTRATE		1.729.242,35
Acquisti di mat.di consumo	498,00	
Erogazioni liberali	649.750,00	
Investimenti titoli	1.050.490,00	
Erogazione rendite su fondi patr.	6.331,85	
Canoni software	5.291,40	
Pagamento retribuzioni	30.850,36	
Versam.ritenute irpef retribuzioni	7.529,22	
Versam.addizionali su retribuzioni	652,42	
Versam.contr.inps retribuzioni	6.414,00	
Versam.contributi inail	280,19	
Compensi a professionisti	1.333,06	
Versam.ritenute irpef professionisti	364,84	
Spese telefoniche	2.478,50	

Spese pubblicazione mat.vario	5.040,00	
Assicurazioni	168,34	
Manutenzioni	939,60	
Spese postali	34,00	
Spese di rappresentanza	2.750,00	
Acquisto cancelleria	663,50	
Spese varie	4.915,43	
Quote associative	1.500,00	
Valori bollati	60,29	
Oneri bancari	306,76	
Imposta di bollo	147,60	
Imposte su rendite finanziarie	3.003,49	
Irap	1.516,00	
TOTALE USCITE		1.783.308,85
DISAVANZO DI GESTIONE FINANZIARIA		- 54.066,50
FONDI FINANZIARI DI FINE PERIODO		452.288,75
di cui:		
depositi bancari		452.221,39
denaro e altri valori in cassa		67,36

RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA

al Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2009

* * * * *

Il presente bilancio, che viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, si riferisce all'esercizio chiuso al 31/12/2009, quarto esercizio di attività della nostra Fondazione.

Si premette che:

- il Bilancio, che chiude con un risultato positivo di Euro 50.623,72.=, è stato redatto in ottemperanza alle norme dello Statuto della Fondazione ed è altresì oggetto di controllo da parte del Collegio dei Revisori.
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che sono riportati sotto più voci dello schema;
- il Conto Economico è stato redatto secondo il principio della competenza economica dei costi e dei ricavi; al bilancio è inoltre allegato un rendiconto gestionale redatto secondo criteri di pura cassa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Nella redazione del Bilancio sono stati seguiti i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe.

In via sussidiaria si è tenuto conto anche dei principi contabili emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, con particolare riferimento a quelli elaborati per le aziende non profit.

I criteri di valutazione correttamente si ispirano a principi di prudenza e tengono conto delle prospettive di gestione.

In particolare:

- Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio per un valore pari al costo sostenuto e sono ammortizzate a quote costanti, a decorre dal primo esercizio di loro possibile utilizzo.

- Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto aumentato dei costi sostenuti per avere la piena disponibilità dei beni.

Tali valori sono diminuiti da quote costanti di ammortamento maturate dall'anno di acquisizione e

considerate rappresentative della vita utile dei beni.

Le spese di manutenzione ordinaria sono addebitate integralmente al conto economico. Le spese di manutenzione di natura incrementativa sono attribuite al cespite a cui si riferiscono ed ammortizzate in funzione della residua possibilità di utilizzazione del cespite stesso.

- Crediti e debiti

I crediti sono valutati secondo il valore presumibile di realizzazione.

La svalutazione dei crediti è effettuata con rettifica in diminuzione del valore esposto nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Le varie categorie di debiti sono esposte al valore nominale e classificate in considerazione della loro natura e scadenza.

- Ratei e risconti

I ratei e risconti attivi e passivi sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale dei costi e ricavi.

COMPOSIZIONE E MOVIMENTAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DI BILANCIO

Per ciascun gruppo vengono riportati dei prospetti che evidenziano le consistenze iniziali, le variazioni e le consistenze finali.

ATTIVO

Le variazioni intervenute nelle voci dell'attivo possono essere sintetizzate nei seguenti prospetti:

IMMOBILIZZAZIONI:

	Valore inizio esercizio	Incrementi / Decrementi	Valore Fine esercizio
Immobilizzazioni immateriali	400,00	-200,00	200,00
Immobilizzazioni materiali	3.117,62	-1.223,20	1.894,42
Immobilizzazioni finanziarie	800.000,00	500.490,00	1.300.490,00

ATTIVO CIRCOLANTE

	Valore inizio esercizio	Incrementi / decrementi	Valore Fine esercizio
Crediti	962.250,11	-43.749,23	918.500,88
Disponibilità liquide	506.355,25	-54.066,50	452.288,75
Totale attivo circolante	1.468.605,36	-97.815,73	1.370.789,63

RATEI E RISCONTI

	Valore inizio esercizio	Incrementi / Decrementi	Valore Fine esercizio
Ratei attivi	9.066,02	-5.002,26	4.063,76
Risconti attivi	4.062,70	-10,48	4.052,22
Totale	13.128,72	5.012,74	8.115,98

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute sono state le seguenti:

	Valore Inizio esercizio	Incrementi / Decrementi	Valore fine esercizio
Patrimonio netto	1.115.700,00	375.500	1.491.200,00

FONDI PER L'ATTIVITA'

Le variazioni intervenute sono state le seguenti:

	Valore Inizio esercizio	Incrementi / Decrementi	Valore fine esercizio
Disponibilità per erogazioni	485.000	-87.000,00	398.000
Disponibilità per gestione	66.506,31	-8.402,56	58.103,75
Disponibilità per attività	15.862,20	18.026,28	33.888,48

DEBITI

Le variazioni intervenute nelle altre voci del passivo sono state le seguenti:

	Valore inizio esercizio	Incrementi / Decrementi	Valore Fine esercizio
Fondo per rischi ed oneri	0	0	0
Debiti per TFR	0	0	0
Debiti	602.183,19	97.501,77	699.684,96

RATEI E RISCOINTI

Le variazioni intervenute sono state le seguenti:

	Valore Inizio esercizio	Incrementi / Decrementi	Valore fine esercizio
Ratei passivi	0	612,84	612,84

I conti d'ordine iscritti in calce allo Stato Patrimoniale per Euro 6.307.269,00 si riferiscono interamente alle intenzioni di contributo rivolte dalla Fondazione Cariplo ed afferenti al Fondo Sfida Cariplo.

Passando all'analisi del Conto Economico, si evidenzia che:

- la gestione finanziaria e patrimoniale ha generato un risultato positivo di Euro 24.275,12.=, destinato interamente alla gestione (di cui euro 24.184,47 destinato alla costituzione di fondi patrimoniali);
- l'attività erogativa è stata parzialmente coperta dai proventi derivanti dalle liberalità ricevute per euro 745.331,85 e da contributi revocati per euro 50.000,00;
- il risultato economico positivo di Euro 50.623,72.= deriva dalla somma algebrica tra il decremento delle risorse destinate alla gestione diretta, pari ad Euro 30.376,28, il decremento delle risorse destinate alle erogazioni per Euro 49.000,00 e l'incremento delle risorse destinate a fondi e riserve per euro 130.000,00.

In aggiunta Vi attesto che non esistono altri impegni o notizie da fornire.

Vi invito pertanto ad approvare il Bilancio al 31/12/09 e Vi propongo di confermare la destinazione del risultato economico di Euro 50.623,72.= così come indicato in calce al Conto Economico.

Il Presidente

*del Consiglio di Amministrazione
(Rita Saredi)*