

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

VIA TORTONA, N.37

20144 MILANO

ISCRIZIONE ALL'ANAGRAFE DELLE ONLUS DAL 31 03 2000

ISCRIZIONE REA MI-1753574

CODICE FISCALE 97258710157

PARTITA IVA 09000950965

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2020 (1/1/2020-31/12/2020)

redatto secondo le Linee Guida dell'Agenzia per il Terzo Settore

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

	Dati in euro 2020	Dati in euro 2019	Dati in euro 2018	Var. 2018	Var. 2017	2018%	2017%	Incidenza	Attivo
A) Quote associative ancora da versare									
<b>Totale quote associative ancora da versare (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>									
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>									
1) spese modifica statuto	0,00	0,00	0,00						
2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	0,00						
3) diritti di brevetto indust.le e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	8.995,72	8.873,72	8.873,72						
f.do amm.to diritti di brevetto indust.le e diritti di ut.ne delle opere dell'ingegno	-8.898,12	-8.873,72	-8.628,82						
4) spese manutenzione da ammortizzare CT	95.253,92	95.253,92	93.152,92						
f.do amm.to spese manutenzione da ammortizzare CT	-80.534,15	-61.483,37	-42.432,59						
5) oneri pluriennali	8.052,00	8.052,00	8.052,00						
f.do oneri pluriennali	-4.831,20	-3.220,80	-1.610,40						
6) altre	3.080,00								
f.do altre	-616,00								
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (I)</b>	<b>20.502,17</b>	<b>38.601,75</b>	<b>57.406,83</b>	<b>-18.099,58</b>	<b>-36.904,66</b>	<b>-88%</b>	<b>-180%</b>	<b>4%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>									
1) terreni e fabbricati	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
2) impianti e attrezzature									
impinati specifici	0,00	0,00	0,00						
f.do ammortamento impianti specifici	0,00	0,00	0,00						
impianti generici	0,00	0,00	0,00						
f.do ammortamento impianti generici	0,00	0,00	0,00						
attrezzature varie	24.121,28	16.991,60	15.436,75						
f.do ammortamento attrezzatura varia	-12.466,70	-11.062,02	-10.200,13						
3) altri beni									
macchine d'ufficio ed elaboratori	9.206,25	8.731,67	8.731,67						
telefono cellulare	368,89	228,99	99,99						

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

<b>f.do ammortamento macchine d'ufficio ed elaboratori mobili e arredi</b>	-7.184,68	-6.499,44	-5.861,66						
<b>f.do ammortamento arredo ufficio</b>	4.874,79	4.317,28	4.170,28						
<b>Sostituzione vetro esterno CD</b>	-4.312,95	-3.639,20	-3.375,96						
<b>f.do sostit. Vetro esterno CD</b>	4.087,00	4.087,00	0,00						
<b>f.do telefono cellulare</b>	-735,66	-245,22	0,00						
<b>4) immobilizzazioni in corso e acconti</b>	-368,89	-228,99	-99,99						
<b>5) immobilizzazioni donate</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale immobilizzazioni materiali (II)</b>	<b>17.589,33</b>	<b>12.681,67</b>	<b>8.900,95</b>	<b>4.907,66</b>	<b>8.688,38</b>	<b>28%</b>	<b>49%</b>	<b>4%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>									
<b>1) partecipazioni</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>2) crediti</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>3) altri titoli</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>38.091,50</b>	<b>51.283,42</b>	<b>66.307,78</b>	<b>-13.191,92</b>	<b>-28.216,28</b>	<b>-35%</b>	<b>-74%</b>	<b>8%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>C) Attivo Circolante</b>									
<b>I - Rimanenze</b>									
<b>1) materie prime, sussidiarie e di consumo</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>3) lavori in corso su ordinazione</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>4) prodotti finiti e merci</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>5) acconti</b>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale rimanenze (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>II - Crediti</b>									
<b>1) verso per attività istituzionale in convenzione:</b>									
<b>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</b>									
Crediti verso clienti	15.642,00	1.492,50	5.795,00						
Fatture da emettere	140.430,51	134.536,48	101.803,17						
Fornitori c/anticipi	0,00	0,00	0,00						
Credito per trattenuta 0,5% su convenzione Comune di Milano	0,00	0,00	0,00						
<b>totale esigibili entro l'esercizio successivo</b>	<b>156.072,51</b>	<b>136.028,98</b>	<b>107.598,17</b>						
<b>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
<b>totale crediti attività istituzionale in convenzione (1)</b>	<b>156.072,51</b>	<b>136.028,98</b>	<b>107.598,17</b>	<b>20.043,53</b>	<b>48.474,34</b>	<b>13%</b>	<b>31%</b>	<b>33%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>2) verso altri</b>									
<b>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</b>									
anticipi CIGS	600,36	0,00	0,00						
credito verso collaboratori	600,00	600,00	0,00						
Note di credito da ricevere entro l'esercizio	939,40	8.953,10	0,00						
deposito cauzionale polizza fidejussoria copertura eventuali danni CD (Comune di Milano)	0,00	0,00	7.500,00						

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

credito vs.fondo previdenza complementare	2.174,05	1.072,23	495,43						
credito per imposta sostitutiva	9,75	0,00	0,00						
credito INAIL	1.869,73								
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<b>3.000,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>						
deposito cauzionale affitto CT	3.000,00	3.000,00	3.000,00						
Anticipazioni utenti CT	0,00	1.500,00	1.500,00						
<b>totale crediti verso altri (2)</b>	<b>9.193,29</b>	<b>15.125,33</b>	<b>12.495,43</b>						
<b>Totale crediti (II)</b>	<b>165.265,80</b>	<b>151.154,31</b>	<b>120.093,60</b>	<b>14.111,49</b>	<b>45.172,20</b>	<b>9%</b>	<b>27%</b>	<b>35%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>III - Attività finanziarie non immobilizzate</b>									
<i>1) partecipazioni</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>2) altri titoli</i>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale attività finanziarie non immobilizzate (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>									
<i>1) depositi bancari e postali</i>									
Banca	257.379,86	153.557,10	166.956,59						
Conto Pay Pal	0,00	0,00	3,98						
Carta di credito ricaricabile	756,73	1.326,55	0,00						
<b>Totale depositi bancari e postali (1)</b>	<b>258.136,59</b>	<b>154.883,65</b>	<b>166.960,57</b>						
<i>2) assegni</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>3) denaro e valori di cassa</i>									
denaro di cassa	262,11	2.009,31	1.819,79						
cassa ticket	0,00	44,03	176,28						
<b>Totale denaro e valori di cassa (3)</b>	<b>262,11</b>	<b>2.053,34</b>	<b>1.996,07</b>						
<b>Totale disponibilità liquide (IV)</b>	<b>258.398,70</b>	<b>156.936,99</b>	<b>168.956,64</b>	<b>101.461,71</b>	<b>89.442,06</b>	<b>39%</b>	<b>35%</b>	<b>55%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>Totale attivo circolante ( C )</b>	<b>423.664,50</b>	<b>308.091,30</b>	<b>289.050,24</b>	<b>115.573,20</b>	<b>134.614,26</b>	<b>27%</b>	<b>32%</b>	<b>90%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>									
<b>risconti attivi</b>	10.689,59	8.954,70	7.755,00						
<b>ratei attivi</b>	0,00	11.961,49	45.843,46						
<b>Totale ratei e risconti attivi (D)</b>	<b>10.689,59</b>	<b>20.916,19</b>	<b>53.598,46</b>	<b>-10.226,60</b>	<b>-42.908,87</b>	<b>-96%</b>	<b>-401%</b>	<b>2%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>472.445,59</b>	<b>380.290,91</b>	<b>408.956,48</b>	<b>92.154,68</b>	<b>63.489,11</b>	<b>20%</b>	<b>13%</b>	<b>100%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>PASSIVO</b>									
<b>A) Patrimonio netto</b>									
<b>I - Patrimonio libero</b>									
<i>1) risultato gestionale esercizio in corso</i>	117.478,78	-33.909,36	-75.761,16						
<i>2) riserve straordinaria</i>	22.398,90	56.308,26	132.069,42						
<b>II - Fondo di dotazione dell'ente</b>	139.293,85	139.293,85	139.293,85						
<b>III - Patrimonio vincolato</b>									
<i>1) Fondi vincolati destinati a terzi</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali</i>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>279.171,53</b>	<b>161.692,75</b>	<b>195.602,11</b>	<b>117.478,78</b>	<b>83.569,42</b>	<b>42%</b>	<b>30%</b>	<b>59%</b>	<b>472.445,59</b>

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>									
<i>1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>2) altri</i>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato</b>	0,00	0,00	0,00						
F.do trattamento di fine rapporto subordinanti	52.482,29	71.315,62	57.572,70	-18.833,33	-5.090,41	-36%	-10%	11%	380.290,91
F.do trattamento di fine rapporto prev. complementare	2.871,32	1.526,09	631,80						
<b>Totale trattamento di fine rapporto lavoro subordinato ( C )</b>	<b>55.353,61</b>	<b>72.841,71</b>	<b>58.204,50</b>	<b>-17.488,10</b>	<b>-2.850,89</b>	<b>-32%</b>	<b>-5%</b>	<b>12%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>D) Debiti</b>									
<i>1) titoli di solidarietà ex art.29 del D.Lgs 460/97</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale titoli di solidarietà..(1)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
<i>2) debiti verso banche</i>									
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale debiti verso banche (2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
<i>3) debiti verso altri finanziatori</i>									
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	17.000,00						
<b>Totale debiti vs altri fin esig entro l'esercizio successivo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000,00</b>						
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale debiti vs altri fin esig oltre l'esercizio successivo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
<b>Totale debiti verso altri finanziatori (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.000,00</b>	0,00	-17.000,00	-100%	-100%	0%	472.445,59
<i>4) acconti</i>									
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale acconti (4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
<i>5) debiti verso fornitori</i>									
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>									
<b>Tota debiti vs/fornitori:</b>									
Debiti verso fornitori per fatture	54.116,82	33.110,93	21.928,55						
Debiti verso fornitori per fatture ricevute	11.738,23	18.897,83	15.195,38						
<b>Totale debiti verso fornitori (5)</b>	<b>65.855,05</b>	<b>52.008,76</b>	<b>37.123,93</b>	<b>13.846,29</b>	<b>28.731,12</b>	<b>21%</b>	<b>44%</b>	<b>14%</b>	<b>472.445,59</b>
<i>6) debiti tributari</i>									
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>									
ritenute da versare su stipendi e coll.ri a progetto	2.812,98	8.461,88	7.734,30						
ritenute da versare su lavoratori autonomi	2.710,32	1.360,00	2.162,80						
erario c/imposta sostitutiva tfr	4,85	27,08	44,86						
erario c/iva (reverse charge)	243,31	897,38	113,77						
<b>Totale debiti tributari (6)</b>	<b>5.771,46</b>	<b>10.746,34</b>	<b>10.055,73</b>	<b>-4.974,88</b>	<b>-4.284,27</b>	<b>-86%</b>	<b>-74%</b>	<b>1%</b>	<b>472.445,59</b>
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>									
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>									

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

debito verso Inps relativo mese dicembre e gestione separata	10.017,66	14.290,71	19.575,00						
debiti verso Inail	0,00	0,00	0,00						
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale debiti verso ist. Prev. (7)</b>	<b>10.017,66</b>	<b>14.290,71</b>	<b>19.575,00</b>	<b>-4.273,05</b>	<b>-9.557,34</b>	<b>-43%</b>	<b>-95%</b>	<b>2%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>8) altri debiti</b>									
debiti c/to retribuzione	12.991,00	18.639,40	25.048,56						
debiti verso collaboratori	1.500,00	1.500,00	0,00						
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	14.491,00	20.139,40	25.048,56						
<b>Totale altri debiti (8)</b>	<b>14.491,00</b>	<b>20.139,40</b>	<b>25.048,56</b>	<b>-5.648,40</b>	<b>-10.557,56</b>	<b>-39%</b>	<b>-73%</b>	<b>3%</b>	<b>472.445,59</b>
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>									
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>96.135,17</b>	<b>97.185,21</b>	<b>108.803,22</b>	<b>-1.050,04</b>	<b>-12.668,05</b>	<b>-1%</b>	<b>-13%</b>	<b>20%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>									
Ratei passivi	41.785,28	48.571,24	45.346,65						
Risconti passivi	0,00	0,00	1.000,00						
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>41.785,28</b>	<b>48.571,24</b>	<b>46.346,65</b>	<b>-6.785,96</b>	<b>-4.561,37</b>	<b>-16%</b>	<b>-11%</b>	<b>9%</b>	<b>472.445,59</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>472.445,59</b>	<b>380.290,91</b>	<b>408.956,48</b>	<b>92.154,68</b>	<b>63.489,11</b>	<b>20%</b>	<b>13%</b>	<b>100%</b>	<b>472.445,59</b>

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

VIA TORTONA, N.37

20144 MILANO

ISCRIZIONE ALL'ANAGRAFE DELLE ONLUS DAL 31 03 2000

ISCRIZIONE REA MI-1753574

CODICE FISCALE 97258710157

PARTITA IVA 09000950965

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2 0 209 (1/1/2020-31/12/2020)

redatto secondo le Linee Guida dell'Agenzia per il Terzo Settore

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI

	2020	2019	2018	Var. 2019	Var. 2018	2019%	2018%	Incidenza	Costi
<b>1) Oneri da attività tipiche</b>									
<b>I.1) Acquisti</b>									
Spese acq.acqua e caffè	725,53	2.119,97	1.995,74						
DPI per emergenza Covid	5.455,47	0,00	0,00						
<b>Totale acquisti generici</b>	<b>6.181,00</b>	<b>2.119,97</b>	<b>1.995,74</b>	<b>4.061,03</b>	<b>4.185,26</b>	<b>66%</b>	<b>68%</b>	<b>1%</b>	<b>906.414,38</b>
Altri acquisti									
<b>Acquisti CD:</b>									
Materiale attrezz.uscite lab CD	325,30	494,29	603,79						
Spesa CD	185,77	4.825,83	3.685,93						
Cancelleria/materiale scuola CD	654,04	1.025,14	659,19						
Materiale di manutenzione CD	0,00	0,00	0,00						
Carburante CD	0,00	40,00	120,00						
<b>Totale acquisti CD</b>	<b>1.165,11</b>	<b>6.385,26</b>	<b>5.068,91</b>	<b>-5.220,15</b>	<b>-3.903,80</b>	<b>-448%</b>	<b>-335%</b>	<b>0%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>Acquisti CT:</b>									
<b>Spesa CT</b>	<b>14.030,17</b>	16.441,54	12.563,84	-2.411,37	1.466,33	-17%	10%	2%	
Spese materiale riabilitazione e rieducazione CT	0,00	6.752,88	5.986,41	-6.752,88	-5.986,41				
Farmaci CT	3.901,65	5.790,90	2.505,30	-1.889,25	1.396,35				
Allestimento CT	462,46	664,39	1.013,93	-201,93	-551,47				
Vestiaro utenti CT	15,00	284,21	175,48	-269,21	-160,48				
Materiale scuola/ cancelleria CT	1.638,91	2.170,56	1.751,37	-531,65	-112,46				
Spese trasporti utenti CT	1.746,77	2.385,03	1.823,50	-638,26	-76,73				
<b>Vacanze CT</b>	<b>6.770,25</b>	4.279,76	0,00	2.490,49	6.770,25	37%	100%	1%	
Spese mediche utenti CT	1.104,11	2.273,79	1.210,75	-1.169,68	-106,64				
Spese assistenza ospedaliera utenti CT	3.102,75	6.494,45	2.670,94	-3.391,70	431,81				
Spese personali utenti CT		9.127,45	11.520,40	-9.127,45	-11.520,40				
<b>Pasti CD</b>	<b>10.382,41</b>	2.512,02	0,00	7.870,39	10.382,41	76%	100%	1%	
Spese varie convegno CT		2.193,14	0,00	-2.193,14	0,00				
Mance CT	8.856,28							1%	
Spese personali utenti CD	990,01								
<b>Acquisti Centro per la famiglia:</b>									
<b>Totale acquisti CT</b>	<b>53.000,77</b>	<b>61.370,12</b>	<b>41.221,92</b>	<b>-8.369,35</b>	<b>11.778,85</b>	<b>-16%</b>	<b>22%</b>	<b>6%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>Acquisti Centro per la famiglia:</b>									
Materiale di consumo Centro per la famiglia		16,99	928,37						
<b>Totale acquisti Centro per la famiglia</b>	<b>0,00</b>	<b>16,99</b>	<b>928,37</b>	<b>-16,99</b>	<b>-928,37</b>			<b>0%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>Totale acquisti (I.1)</b>	<b>60.346,88</b>	<b>69.892,34</b>	<b>49.214,94</b>	<b>-9.545,46</b>	<b>11.131,94</b>	<b>-16%</b>	<b>18%</b>	<b>7%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>I.2) Servizi</b>									
spese per manutenzione CD	0,00	5.566,71	1.946,62	-5.566,71	-1.946,62				
canone periodico man.attrezzature	1.945,90	359,90	0,00	1.586,00	1.945,90				
canone periodico man.attrezzature CD	359,90	1.945,90	2.665,70	-1.586,00	-2.305,80				
canone periodico manutenzione software	4.165,08	4.155,32	2.075,22	9,76	2.089,86	0%	50%	0%	

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

servizio collegamento dati internet	0,00	1.293,08	1.518,90	-1.293,08	-1.518,90				
pedaggi autostradali	0,00	39,70	29,60	-39,70	-29,60				
assicurazione fabbricati	755,00	755,00	755,00	0,00	0,00				
assicurazione per responsabilità civile	8.492,56	12.175,81	7.000,00	-3.683,25	1.492,56	-43%	18%	1%	906.414,38
altre assicurazioni	54,99	54,99	39,99	0,00	15,00				
spese telefoniche / collegamento dati/internet	1.357,30	-715,91	539,28	2.073,21	818,02				
spese postali e posta elettronica	55,74	18,80	259,45	36,94	-203,71				
oneri bancari	1.027,88	1.241,81	988,25	-213,93	39,63				
prestazioni notarili	0,00	0,00	941,60	0,00	-941,60				
consulenza amministrativa	14.802,62	17.036,64	17.671,15	-2.234,02	-2.868,53	-15%	-19%	2%	
spese manutenzione CD	8.503,27	0,00	0,00	8.503,27	8.503,27			1%	
spese manutenzione software	421,51	277,55	1.711,05	143,96	-1.289,54				
spese di ricerca del personale	0,00	1.392,00	1.197,80	-1.392,00	-1.197,80				
spese adempimenti D.Lgs.81/08 sicurezza sul lavoro	5.336,28	6.055,33	1.718,87	-719,05	3.617,41	-13%	68%	1%	
servizio pulizia CD	10.571,21	12.017,61	10.998,30	-1.446,40	-427,09	-14%	-4%	1%	
neuropsichiatra CD	14.100,00	13.080,00	13.800,00	1.020,00	300,00	7%	2%	2%	
psicoterapeuti CD	24.060,78	21.349,62	13.748,68	2.711,16	10.312,10	11%	43%	3%	906.414,38
conduttori laboratori CD	520,30	1.537,12	2.043,00	-1.016,82	-1.522,70				
educatori CD	12.228,59	540,00	300,00	11.688,59	11.928,59	96%	98%	1%	
energia elettrica sede e CD	9.454,00	14.125,31	13.579,69	-4.671,31	-4.125,69				
spese telefono cellulare CD	175,69	0,00	0,00						
spese telefono e fax sede e CD	880,88	1.137,04	2.078,25	-256,16	-1.197,37				
trasporti di terzi	18,79	9,36	28,08	9,43	-9,29				
spese pulizia CT	12.206,10	8.688,84	8.683,96	3.517,26	3.522,14	29%	29%	1%	
servizio lavanderia CT	0,00	0,00	2.056,43	0,00	-2.056,43				
trasporti utenti CD	0,00	0,00	716,63	0,00	-716,63				
mediazione culturale utenti CT+CD	0,00	1.872,68	4.716,00	-1.872,68	-4.716,00				
coordinatore CT	10.523,12	0,00	9.795,00						
sipervisore CT	8.845,00	8.845,00	12.500,00	0,00	-3.655,00	0%	-41%	1%	
neuropsichiatra CT	46.274,05	51.850,10	47.169,59	-5.576,05	-895,54	-12%	-2%	5%	906.414,38
psicoterapeuti CT	8.292,60	4.005,30	3.953,50	4.287,30	4.339,10	52%	52%	1%	
educatori CT	184.048,99	22.311,40	16.937,00	161.737,59	167.111,99	88%	91%	20%	906.414,38
infermieri CT	0,00	17.515,80	7.971,60	-17.515,80	-7.971,60				906.414,38
OSS CT	0,00	0,00	67.995,11	0,00	-67.995,11				
conduttori laboratori CT	0,00	2.493,18	4.149,60	-2.493,18	-4.149,60				
canone periodico manut.attrezzatura CT	146,40	146,40	146,40	0,00	0,00				
spese manutenzione CT	1.140,32	2.164,41	3.994,60	-1.024,09	-2.854,28				
energia elettrica CT	2.228,80	653,13	638,37	1.575,67	1.590,43				
spese telefono e fax CT	775,57	679,79	816,11	95,78	-40,54				
Spese psicoterapeuti centro per la famiglia	1.820,00	15.478,00	12.445,00	-13.658,00	-10.625,00				
Spese pubblicità	619,15	520,00	0,00	99,15	619,15				
supervisore CD	2.743,28								
educatori vucher	3.301,83								
assistente sociale	3.925,00								
mediatori culturali	1.299,12								
spese formazione del personale	80,00								
<b>Totale servizi (1.2)</b>	<b>407.557,60</b>	<b>252.672,72</b>	<b>302.319,38</b>	<b>154.884,88</b>	<b>105.238,22</b>	<b>38%</b>	<b>26%</b>	<b>45%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>1.3) Godimento beni di terzi</b>									
fitti passivi sede e CD	44.884,88	44.709,08	44.301,97						
spese condominiali sede e CD	10.873,70	10.016,47	11.095,10						
affitto CT	18.252,00	18.108,00	17.000,00						
spese condominiali CT	2.000,00	2.000,00	2.003,00						
costo periodico licenza d'uso software	793,00	793,00	2.440,00						

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

leasing multifunzionale Ricoh	1.998,36	2.153,30	1.157,40						
<b>Totale godimento beni di terzi (1.3)</b>	<b>78.801,94</b>	<b>77.779,85</b>	<b>77.997,47</b>	<b>1.022,09</b>	<b>804,47</b>	<b>1%</b>	<b>1%</b>	<b>9%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>1.4) Personale</b>									
stipendio assistenti sociali	15.438,88	28.656,10	27.389,19	-13.217,22	-11.950,31				
stipendi amministrazione	32.475,68	35.779,68	35.593,48	-3.304,00	-3.117,80				
stipendi educatori CD	72.584,65	74.425,78	74.014,51	-1.841,13	-1.429,86				
stipendi coordinamento CT	33.229,03	56.548,17	35.387,54	-23.319,14	-2.158,51				
retribuzione stagisti	500,00	5.550,00	0,00	-5.050,00	500,00				
stipendi educatori CT	82.488,24	168.595,98	157.662,81	-86.107,74	-75.174,57				
tiket ass.sociali	169,28	841,11	883,43	-671,83	-714,15				
ticket educatori CD	423,20	941,62	936,33	-518,42	-513,13				
contributi inps amministrazione	8.991,98	10.481,94	10.042,21	-1.489,96	-1.050,23				
contributi inps educatori CD	21.149,33	21.713,29	17.229,52	-563,96	3.919,81				
contributi inps ass.soc	4.539,57	8.388,80	8.025,34	-3.849,23	-3.485,77				
contributi inps coordinamento	9.762,43	16.540,84	10.345,51	-6.778,41	-583,08				
contributi inps educatori CT	24.154,14	52.261,85	47.545,30	-28.107,71	-23.391,16				
contributi inail	1.861,35	2.929,67	5.586,02	-1.068,32	-3.724,67				
quota tfr di competenza dell'esercizio	17.555,53	24.528,90	22.465,16	-6.973,37	-4.909,63	-40%	-28%	2%	906.414,38
quota tfrfondi prev.complementare	1.345,23	894,29	631,80	450,94	713,43	34%	53%	0%	
arrotondamenti su stipendi	-1.690,84	-11,14	1,32	-1.679,70	-1.692,16				
rimb.spese a piè di lista ass.soc.	0,00	233,00	177,60	-233,00	-177,60				
trasferte personale CT	240,00	412,70	40,40	-172,70	199,60				
rimb.spese a piè di lista personale CT	99,00	85,20	117,87	13,80	-18,87				
rimb.spese a piè di lista personale CD	169,15	90,00	0,00	79,15	169,15				
rimb.spese a piè di lista coordinatore	0,00	128,80	0,00	-128,80	0,00				
<b>Totale personale (1.4)</b>	<b>325.485,83</b>	<b>510.016,58</b>	<b>454.075,34</b>	<b>-184.530,75</b>	<b>-128.589,51</b>	<b>-57%</b>	<b>-40%</b>	<b>36%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>1.5) Ammortamenti</b>									
ammortamento licenza d'uso software	24,40	244,90	1.008,74						
ammortamento ristrutturazione CT	19.050,78	19.050,78	18.630,58						
ammortamento oneri pluriennali	1.610,40	1.610,40	1.610,40						
ammortamento spese inc.beni di terzi	616,00	0,00	0,00						
ammortamento ord.attrezzature varie	1.404,68	861,89	631,72						
ammortamento telefono cellulare	268,90	129,00	99,99						
ammortamento mobili e arredi	673,75	263,24	116,24						
ammortamento macchine ufficio ed elab.	685,24	637,78	318,89						
ammortamento sostit. Vetro CD	490,44	245,22	0,00						
<b>Totale ammortamenti (1.5)</b>	<b>24.824,59</b>	<b>23.043,21</b>	<b>22.416,56</b>	<b>1.781,38</b>	<b>2.408,03</b>	<b>7%</b>	<b>10%</b>	<b>3%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>1.6) Oneri diversi di gestione</b>									
imposta di bollo	100,00	104,00	120,00						
TASI		29,00	29,00						
imposta di registro	367,50	365,00	363,00						
abbonamento a riviste	36,00	0,00	0,00						
vidimazioni, autenticazioni, certificati		0,00	1.368,80						
diritti camerali	63,00	18,00	18,00						
tassa smaltimento rifiuti	1.612,90	1.836,90	1.842,90						
quote associative	310,00	214,00	210,00						
abbuoni e arrotondamenti passivi	173,34	20,13	9,02						
<b>Totale oneri diversi di gestione (1.6)</b>	<b>2.662,74</b>	<b>2.587,03</b>	<b>3.960,72</b>	<b>75,71</b>	<b>-1.297,98</b>	<b>3%</b>	<b>-49%</b>	<b>0%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>Totale oneri da attività tipica (1)</b>	<b>899.679,58</b>	<b>935.991,73</b>	<b>909.984,41</b>	<b>-36.312,15</b>	<b>-10.304,83</b>	<b>-4%</b>	<b>-1%</b>	<b>99%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>2) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>									
<b>2.1) Raccolta 1</b>									
<b>2.2) Raccolta 2</b>									

FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

2.3) Raccolta 3									
2.4) Attività ordinaria di promozione									
<b>Totale oneri promozionali e di raccolta fondi (2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>906.414,38</b>
3) Oneri di attività accessorie									
3.1) Acquisti									
3.2) Servizi									
3.3) Godimento beni di terzi									
3.4) Personale									
3.5) Ammortamenti									
3.6) Oneri diversi di gestione									
<b>Totale oneri di attività accessorie (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>906.414,38</b>
4) Oneri finanziari e patrimoniali									
4.1) Su rapporti bancari									
interessi da rateizzazione imposte	14,20	7,95	10,44						
interessi indeducibili iva trimestrale da RC	12,28	25,70	26,96						
interessi passivi bancari	0,00	0,00	30,74						
4.2) Su prestiti									
4.3) Da patrimonio edilizio									
4.4) Da altri beni patrimoniali									
<b>Totale oneri finanziari e patrimoniali (4)</b>	<b>26,48</b>	<b>33,65</b>	<b>68,14</b>	<b>-7,17</b>	<b>-41,66</b>	<b>-27%</b>	<b>-157%</b>	<b>0%</b>	<b>906.414,38</b>
5) Oneri straordinari									
5.1) Da attività finanziaria									
5.2) Da attività immobiliari									
5.3) Da altre attività									
sanzioni tributarie e previdenziali	138,02	102,00	0,00						
multe e ammende		62,50	104,53						
sopravvenienze passive	6.570,30	24.863,34	1.553,70						
<b>Totale oneri straordinari (5)</b>	<b>6.708,32</b>	<b>25.027,84</b>	<b>1.658,23</b>	<b>-18.319,52</b>	<b>5.050,09</b>	<b>-273%</b>	<b>75%</b>	<b>1%</b>	<b>906.414,38</b>
6) Oneri di supporto generale									
6.1) Acquisti									
6.2) Servizi									
6.3) Godimento beni di terzi									
6.4) Personale									
6.5) Ammortamenti									
6.6) Altri oneri									
<b>Totale oneri di supporto generale (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>Totale oneri</b>	<b>906.414,38</b>	<b>961.053,22</b>	<b>911.710,78</b>	<b>-54.638,84</b>	<b>-5.296,40</b>	<b>-6%</b>	<b>-1%</b>	<b>100%</b>	<b>906.414,38</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>117.478,78</b>	<b>-43.909,36</b>	<b>-85.761,16</b>	<b>161.388,14</b>	<b>203.239,94</b>	<b>137%</b>	<b>173%</b>		

## FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS

VIA TORTONA, N.37

20144 MILANO

ISCRIZIONE ALL'ANAGRAFE DELLE ONLUS DAL 31 03 2000

ISCRIZIONE REA MI-1753574

CODICE FISCALE 97258710157

PARTITA IVA 09000950965

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2020 (1/1/2020-31/12/2020)

redatto secondo le Linee Guida dell'Agenzia per il Terzo Settore

## PROVENTI E RICAVI

	Dati in euro 2020	Dati in euro 2019	Dati in euro 2018	Var. 2019	Var. 2018	2019%	2018%	Incidenza	Proventi
<b>1) Proventi e ricavi da attività tipica</b>									
<b>1.1) Da contributi su progetti</b>	<b>48.038,51</b>	<b>61.627,18</b>	<b>55.843,46</b>	<b>-13.588,67</b>	<b>-7.804,95</b>	<b>-28%</b>	<b>-16%</b>	<b>5%</b>	<b>1.023.893,16</b>
Contributo Fond. Vismara	13.038,51	27.171,00	55.843,46						
Contributo Fond.di Comunità MI	25.000,00	0,00	0,00						
Borsa di Studio in memoria di E.	0,00	2.000,00	0,00						
Contributo famiglia T.C.	0,00	2.700,00	0,00						
Contributo da Aragorn prog.prove aperte	0,00	29.756,18	0,00						
Contributo Policlinico prog.migrazione	10.000,00								
<b>1.2) Da convenzioni con enti pubblici</b>	<b>972.049,60</b>	<b>853.376,61</b>	<b>766.534,73</b>	<b>118.672,99</b>	<b>205.514,87</b>	<b>12%</b>	<b>21%</b>	<b>95%</b>	<b>1.023.893,16</b>
<b>Contributo ATS CT</b>	<b>560.836,00</b>	<b>505.710,00</b>	<b>460.446,00</b>	<b>55.126,00</b>	<b>100.390,00</b>	<b>10%</b>	<b>18%</b>	<b>55%</b>	<b>1.023.893,16</b>
Contributo ATS CD NPI	290.745,52	314.667,16	290.178,73	-23.921,64	566,79	-8%	0%	28%	1.023.893,16
POR FRE adolescenti dis soc - DGR X/7602	4.600,00	0,00	0,00						
Contributi comunali quote sociali (CT)	65.661,75	32.999,45	15.910,00	32.662,30	49.751,75	50%	76%	6%	1.023.893,16
Contributi da ATS per DPI emerg.Covid	9.284,81								
Contributi da ATS per ristori Art.109	40.921,52							4%	
<b>1.3) Da soci ed associati</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>1.023.893,16</b>
<b>1.4) Da non soci</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>1.023.893,16</b>
<b>Totale proventi e ricavi da attività tipica (1)</b>	<b>1.020.088,11</b>	<b>915.003,79</b>	<b>822.378,19</b>	<b>105.084,32</b>	<b>197.709,92</b>	<b>10%</b>	<b>19%</b>	<b>100%</b>	<b>1.023.893,16</b>
<b>2) Proventi da raccolta fondi</b>									
<b>2.1) Raccolta 1</b>									
5 per mille	2.196,13	1.118,20	892,21						
donazione da privati	1.000,00	0,00	1.111,00						
<b>Totale proventi da raccolta fondi (2)</b>	<b>3.196,13</b>	<b>1.118,20</b>	<b>2.003,21</b>	<b>2.077,93</b>	<b>1.192,92</b>	<b>65%</b>	<b>37%</b>	<b>0%</b>	<b>1.023.893,16</b>

<b>3) Proventi e ricavi da attività accessorie</b>									
<i>3.1) Da gestioni commerciali accessorie</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>3.2) Da contratti con enti pubblici</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>3.3) Da soci ed associati</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>3.4) Da non soci</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>3.5) Altri proventi e ricavi</i>	0,00	0,00	0,00						
abbuoni ed arrotondamenti attivi	7,26	88,96	71,99						
<b>Totale proventi e ric att acc.(3)</b>	<b>7,26</b>	<b>88,96</b>	<b>71,99</b>	<b>-81,70</b>	<b>-64,73</b>	<b>-1125%</b>	<b>-892%</b>	<b>0%</b>	<b>1.023.893,16</b>
<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>									
<i>4.1) Da rapporti bancari</i>									
interessi bancari	1,38	156,06	0,00						
<i>4.2) Da altri investimenti finanziari</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>4.3) Da patrimonio edilizio</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>4.4) Da altri beni patrimoniali</i>	0,00	0,00	0,00						
<b>Totale proventi finanziari (4)</b>	<b>1,38</b>	<b>156,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-154,68</b>	<b>1,38</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>	<b>0%</b>	<b>1.023.893,16</b>
<b>5) Proventi straordinari</b>									
<i>5.1) Da attività finanziaria</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
<i>5.2) Da attività immobiliari</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						
<i>5.3) Da altre attività</i>									
sopravvenienze attive	600,28	776,85	1.496,23						
<b>Totale proventi straordinari (5)</b>	<b>600,28</b>	<b>776,85</b>	<b>1.496,23</b>	<b>-176,57</b>	<b>-895,95</b>	<b>-29%</b>	<b>-149%</b>	<b>0%</b>	<b>1.023.893,16</b>
	<b>1.023.893,16</b>	<b>917.143,86</b>	<b>825.949,62</b>	<b>106.749,30</b>	<b>197.943,54</b>	<b>10%</b>	<b>19%</b>	<b>100%</b>	<b>1.023.893,16</b>
<b>Risultato della gestione negativo</b>									

**FONDAZIONE L'ALIANTE ONLUS**  
**VIA TORTONA, N.37**  
**20144 MILANO**

**ISCRIZIONE ALL'ANAGRAFE DELLE ONLUS DAL 31 03 2000**  
**ISCRIZIONE REA MI-1753574**  
**CODICE FISCALE 97258710157**  
**PARTITA IVA 09000950965**

**Nota Integrativa DELL'ESERCIZIO 2020 (1/1/2020-31/12/2020)**  
**redatta secondo le Linee Guida dell'Agazia per il Terzo Settore e il D.Lgs.117/2017**

## **Nota integrativa al bilancio annuale 2020**

Il seguente bilancio, relativo al periodo amministrativo 1 gennaio 2020, 31 dicembre 2020, chiude con un **risultato gestionale positivo pari ad 117.478,78.**

Il bilancio d'esercizio è stato redatto, per il suo sesto anno, secondo le disposizioni del Codice Civile integrato dalle "Linee guida e gli schemi per la rendicontazione dei Bilanci di Esercizio degli Enti Non Profit" dell'Agazia per il Terzo Settore, in conformità a quanto disposto dall'art.13 del D.Lgs.117/2017, dalla nota del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali uscita il 29 Dicembre 2017, relativi alla riforma del Terzo Settore e in merito agli obblighi di stesura del bilancio ed è conforme al Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali datato 5 marzo 2020 "Adozione della modulistica di bilancio degli enti del Terzo settore" (pubblicato nella G.U. n.102 del 18 aprile 2020).

Come nelle stesure precedenti l'utilizzo delle Linee Guida specifiche per il Terzo Settore è nata dall'esigenza di rispondere al bisogno degli Enti del Terzo Settore di dotarsi di sistemi di rendicontazione ad hoc che tengano conto, da una parte, della necessità di perseguire l'economicità della gestione, oltre all'efficacia e all'efficienza della stessa e, dall'altra, dalle caratteristiche che differenziano tali enti dalle società commerciali (le motivazioni ideali che perseguono, la non rilevanza del fine lucrativo, l'assenza di interessi proprietari che ne indirizzano la gestione, la non distribuzione dei proventi).

Il seguente bilancio è stato redatto secondo il principio della competenza economica ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla presente nota integrativa e dalla relazione di missione.

## **NOTE AI PROSPETTI CONTABILI**

Nella classificazione di tutte le voci di bilancio si sono seguiti i criteri generali di prudenza, competenza e prospettiva di continuazione dell'attività, nonché si è tenuto conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

I criteri di valutazione più significativi adottati per la redazione del bilancio di esercizio sono indicati nei punti seguenti.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE PIÙ SIGNIFICATIVI**

#### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le immobilizzazioni il cui valore economico, alla data di chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente inferiore al costo, ammortizzato secondo i criteri sopracitati, vengono svalutate fino a concorrenza del loro valore economico. Se vengono meno le ragioni che hanno determinato questa svalutazione, si procede al ripristino del costo.

Le immobilizzazioni, materiali ed immateriali, la cui utilizzazione risulterà limitata nel tempo, sarà sistematicamente ammortizzata in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione, ex art.2426, comma 2 del Codice Civile.

#### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, si determinano tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione e, in particolare, dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti.

Nell'esercizio in cui il cespite viene acquisito l'ammortamento viene ridotto forfetariamente alla metà, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le spese di manutenzione e riparazione sono addebitate integralmente a conto economico; quelle di natura incrementativa sono attribuite ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzate con essi in relazione alle residue possibilità di utilizzo.

### **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

I crediti, classificati in relazione alle loro caratteristiche fra le immobilizzazioni finanziarie o nell'attivo circolante, sono esposti al loro valore di presumibile realizzo, ossia al valore nominale ridotto delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità.

Per i crediti il cui valore nominale risulti superiore al presunto valore di realizzo si provvede ad accantonare un apposito fondo svalutazione a copertura delle perdite previste.

### **ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono valutate al costo specifico di acquisto.

### **RIMANENZE FINALI**

Le rimanenze finali sono valutate al costo, la valorizzazione è avvenuta mediante identificazione specifica.

Le rimanenze a lento rigiro od obsolete sono valutate in relazione alla loro possibilità di utilizzo futuro.

### **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Le disponibilità liquide sono valutate al valore normale alla data di chiusura dell'esercizio .

### **POSTE DI PATRIMONIO NETTO**

Le poste di Patrimonio Netto sono valutate al valore normale alla data di chiusura dell'esercizio.

### **FONDO PER RISCHI E ONERI**

Sono stanziati per coprire perdite, oneri o debiti di esistenza certa o probabile dei quali, alla data di chiusura dell'esercizio, non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la maggior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

### **FONDO TFR**

Rappresenta l'effettiva indennità maturata verso i dipendenti in conformità alle norme di legge, ai contratti di lavoro vigenti e a quelli integrativi aziendali.

Il fondo TFR corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti dell'ente alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati. Il fondo è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

#### **DEBITI**

Sono valutati al valore di estinzione corrispondente al valore normale alla data di chiusura dell'esercizio.

#### **RATEI E RISCONTI**

Nella voce ratei e risconti sono stati iscritti i proventi ed i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi, oltre ai costi ed ai ricavi sostenuti entro la chiusura ma di competenza di esercizi successivi, comuni a due o più esercizi e la cui entità è determinata in ragione del principio di competenza economico-temporale.

#### **PROVENTI E COSTI**

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, al netto di eventuali resi, sconti e abbuoni.

#### **ATTIVO**

##### **A. QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE:**

Non si riscontra, alla data di chiusura dell'esercizio, alcun credito per quote associative ancora da versare.

##### **B. IMMOBILIZZAZIONI:**

###### ***I) Immobilizzazioni Immateriali:***

Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate, come negli anni precedenti, con aliquota pari al 20%, secondo l'art. 2426 del Codice Civile.

Il costo per Immobilizzazioni Immateriali incide per il 4% sul totale dell'attivo, quasi completamente determinato dai lavori di ristrutturazione della Comunità Terapeutica, iniziati nel corso del 2016, che hanno permesso l'avvio della Comunità nel settembre del 2016.

Di seguito la tabella riassuntiva:

Cespiti	Valore lordo al 31 12 2019	Incremento / decr.to	Valore lordo al 31 12 2020	F.do al 31 12 2019	Ammortamento 2020	F.do al 31 12 2020	Valore netto al 31 12 2020
Oneri pluriennali	8.052,00.-	0,00.-	8.052,00.-	-3.220,80.-	-1.610,40.-	-4.831,20.-	3.220,80.-
Lic. d'uso software	8.873,72.-	122,00.-	8.995,72.-	-8.873,72.-	-24,40.-	-8.898,12.-	97,60.-
Manutenzione Straordinaria CT	95.253,92.-	0,00.-	95.253,92.-	-61.483,37.-	-19.050,78.-	-80.534,15.-	14.719,77.-
Spese inc.beni terzi	0,00.-	3.080,00.-	3.080,00.-	0,00.-	-616,00.-	-616,00.-	2.464,00.-
<b>Tot.Imm.Imm.</b>	<b>112.179,64.-</b>	<b>3.202,00.-</b>	<b>115.381,64.-</b>	<b>-73.577,89.-</b>	<b>-21.301,58.-</b>	<b>-94.879,47.-</b>	<b>20.502,17.-</b>

## II) Immobilizzazioni Materiali:

Le immobilizzazioni materiali sono state ammortizzate, come negli anni precedenti, secondo i principi espressi dall'art. 2426 del Codice Civile.

In particolare si sono applicate le seguenti aliquote:

**Attrezzatura varia:** sono state ammortizzate al 12,5%, ridotto al 50% per i cespiti al loro primo anno di attività;

**Mobili e arredi:** sono stati ammortizzati al 12%, ridotto del 50% per i cespiti al loro primo anno di attività;

**Macchine ufficio:** sono state ammortizzate al 20%, ridotto del 50% per i cespiti al loro primo anno di attività.

Tutte le immobilizzazioni materiali sono state ammortizzate al 100%, quando si è trattato di importi inferiori a 516,45 euro;

L'incidenza delle immobilizzazioni materiali sul totale dell'attivo è pari al 4%.

Di seguito la tabella riassuntiva:

Cespiti	Valore lordo al 31 12 2019	Incremento/ decr.to	Valore lordo al 31 12 2020	F.do al 31 12 2020	Ammortamento 2020	F.do al 31 12 2020	Valore netto cespiti al 31 12 2020
Attrezzature varie (macchine da cucire)	16.991,60.-	7.129,68.-	24.121,28.-	- 11.062,02.-	-1.404,68.-	-12.466,70.-	11.654,58.-
Mobili e arredi	4.317,28.-	557,51.-	4.874,79.-	- 3.639,20.-	-673,75.-	-4.312,95.-	561,84.-
Sostituzione vetro esterno CD	4.087,00.-	0,00.-	4.087,00.-	245,22.-	-490,44.-	-735,66.-	3.351,34.-
Macchine elettroniche d'ufficio	8.731,67.-	474,58.-	9.206,25.-	- 6.499,44.-	-685,24.-	-7.184,68.-	2.021,57.-
Telefono cellulare	99,99.-	268,90.-	368,89.-	- 99,99.-	-268,90.-	-368,89.-	0,00.-
<b>Tot.Imm.ni Materiali</b>	<b>34.227,54.-</b>	<b>8.430,67.-</b>	<b>42.658,21.-</b>	<b>-21.545,87.-</b>	<b>-3.523,01.-</b>	<b>-25.068,88.-</b>	<b>17.589,33.-</b>

**Rimanenze:**

Non si registrano rimanenze di beni alla fine del periodo considerato.

**Crediti:**

I crediti residui al 31 12 2020 sono principalmente derivanti da *Crediti per convenzioni relative all'attività istituzionale* stipulate con enti pubblici, la percentuale di crediti, rispetto al totale dell'attivo, è pari al 35%, con una crescita del 9% rispetto all'anno precedente, e del 27% rispetto a due anni precedenti.

I crediti includono anche depositi cauzionali a lungo termine, 3.000,00 euro per l'affitto della "Piccola Casa del Rifugio", che rimarrà depositata fino a quando ci sarà la Comunità Terapeutica.

In merito ai crediti verso clienti e alle fatture da emettere di seguito il dettaglio:

CLIENTE	RESIDUO AL 31/12/20	INCASSO
Asp Basso Lodigiano	2.760,00	
Comune di Milano	7.392,00	05/02/2021
Comune di Pieve Emanuele	2.730,00	
Comune di Pieve Emanuele	2.295,00	09/02/2021
Servizi Sociosanitari Val Seriana Srl	465,00	05/02/2021
<b>Crediti vs clienti entro es.succ.</b>	<b>15.642,00</b>	

Descrizione conto	Importo	doc emesso
<b>Agenzia di Tutela della Salute della Citta' Metropolitana di Milano</b> Contributi ATS per centro diurno saldo 2020	28.932,88	in attesa delibera regionale
<b>Agenzia di Tutela della Salute della Citta' Metropolitana di Milano</b> Contributi ATS per comunità saldo 2020	24.224,30	in attesa delibera regionale
<b>Agenzia di Tutela della Salute della Citta' Metropolitana di Milano</b> Contributi ATS per acquisto DPI emergenza covid	4.329,75	ft 8 del 10/02/21
<b>ASP Basso Lodigiano</b> contributi per quote sociali	2.760,00	ft 3 del 14/01/21

<b>Comune di Milano</b>	8.262,00	ft 5 del 26/01/21
contributi per quote sociali		
<b>Comune di Pieve Emanuele</b>	465,00	ft 2 del 14/01/21
contributi per quote sociali		
<b>Comune di San Zenone al L.</b>	10.980,00	ft 1 del 14/01/21
contributi per quote sociali		
<b>Fondazione IRCSS CA Granda OSP Maggiore Policlinico</b>	10.000,00	ft 4 del 18/01/21
Contr policlinico prog migrazione		
<b>Agenzia di Tutela della Salute della Citta' Metropolitana di Milano</b>	4.955,06	ft 13 del 27/04/21
Contributi ATS per acquisto DPI emergenza covid		
<b>Agenzia di Tutela della Salute della Citta' Metropolitana di Milano</b>	40.921,52	in attesa delibera regionale
Contributi ATS per ristori art. 109		
<b>Agenzia di Tutela della Salute della Citta' Metropolitana di Milano</b>	4.600,00	in attesa di rendiconazione
POR FSE GIOVANI E ADOLESCENTI CON DISAGIO SOCIALE - DGR X/7602/2017		

<b>Crediti vs clienti fatture da emettere</b>	<b>140.430,51</b>
---	-------------------

### ***Attività finanziarie non immobilizzate:***

Non si riscontra, al 31 12 2020, alcuna attività finanziaria non immobilizzata.

### ***Disponibilità liquide:***

Le disponibilità liquide al 31 12 2020, sono pari ad euro 258.136,59.

Il denaro di cassa al 31 12 2020 risulta pari ad euro 262,11, la cassa viene utilizzata esclusivamente per le minute spese.

Il *Totale Disponibilità Liquide* è pari ad euro 258.398,70.

L'incidenza della liquidità di banca e cassa sull'attivo è pari al 55% del totale, 39% in più rispetto al 2019 (+101.9461,71 euro) e +35% rispetto al 2018 (+89.442,06 euro). I motivi della maggior liquidità si possono trovare sia nel contenimento dei costi complessivi dell'anno, diminuiti del 6% rispetto al 2019 ( - 54.638,84 euro) e nelle maggiori entrate dell'anno, aumentate del 10% (+ 106.749,30 euro).

Il dettaglio dei minori costi e maggiori entrate lo si può leggere nel "Bilancio 2020 ripartito per centro di costo" che sarà allegato a questo bilancio.

### ***Ratei e risconti attivi:***

I ratei attivi sono relativi a proventi di competenza dell'esercizio che avranno la loro manifestazione numeraria nell'esercizio futuro.

Al 31 12 2020 non si sono registrati ratei attivi.

I risconti attivi sono relativi a costi che, pur essendo di competenza di esercizi futuri, hanno avuto manifestazione numeraria nel corso dell'esercizio.

Essi sono pari ad euro 10.689,59 e riguardano l'assicurazione responsabilità civile (euro 9.435,00), l'assicurazione fabbricati (euro 755,00) e il leasing della fotocopiatrice multifunzioni Ricoh (euro 499,59).

L'incidenza dei *Risconti Attivi* sul totale dell'attivo è pari al 2%.

## **PASSIVO:**

### ***Patrimonio netto:***

Il patrimonio netto, a fine esercizio, è pari ad euro 279.171,53, così ripartito:

	Valore al 31 12 2019	Variazione	Valore al 31 12 2020
Risultato di gestione	-33.909,36.-	151.388,14.-	117.478,78.-
Fondo di dotazione dell'ente	56.308,26.-	-33.909,36.-	22.398,90.-
Patrimonio vincolato	139.293,85.-	0,00.-	139.293,85.-
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>161.692,75.-</b>	<b>117.478,78.-</b>	<b>279.171,53.-</b>

### ***Fondo per rischi e oneri:***

Non si riscontrano, al 31 12 2020, fondi per rischi e oneri.

### ***Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato:***

Il TFR del lavoro subordinato risulta incrementato, rispetto all'anno precedente, dell'importo maturato durante l'anno, e decrementato delle quote di TFR liquidate nell'anno. Nel 2020 è stato liquidato TFR per euro 36.186,70, in quanto è stata portata avanti una politica volta a sostituire gradualmente i dipendenti con figure professionali esterne, che ha prodotto sia un miglioramento della qualità del servizio, che una riduzione dei costi, dettagliato e ripartito tra Centro Diurno e Comunità Terapeutica, nel "Bilancio 2020 ripartito per centro di costo" allegato al bilancio.

Il Tfr 2020 ha inciso per 12% sul Passivo.

Importo TFR al 31 12 2019	Liquidazione TFR al 31 12 2020	Accantonamento TFR al 31 12 2020	Importo TFR al 31 12 2020
+ 71.315,62.-	-36.186,70.-	+ 17.353,37.-	+ 52.482,29.-
Importo Prev.compl. 31 12 2019	Liquid. Prev.compl. 31 12 2020	Acc.to Prev. compl. 31 12 2018	Importo Prev.compl. 31 12 2019
+ 1.526,09.-	0,00.-	+ 1.345,23.-	+ 2.871,32.-
<b>TOTALE TFR AL 31 12 2019</b>	<b>TOTALE LIQUIDATO NEL 2020</b>	<b>TOTALE ACCANTONATO NEL 2020</b>	<b>TOTALE TFR AL 31 12 2020</b>

72.841,71.-	-36.186,70.-	+ 18.698,60.-	+ 55.353,61.-
-------------	--------------	---------------	---------------

**Debiti:**Debito verso fornitori:

I debiti verso fornitori per fatture ricevute e per fatture da ricevere, incidono per il 14% sul totale dei debiti (con un aumento del 21%, pari a +13.846,29 euro, rispetto al 2019 e del 44%, pari a +28.731,12 euro, rispetto al 2018).

Di seguito le tabella di dettaglio:

FORNITORE	RESIDUO AL 31/12/20	PAGAMENTO
A. Manzoni & C. S.p.A.		11/02/2021
	619,15	
ALTER SRL		11/01/21 e 11/02/21
	4.522,69	
Amazon EU S.à r.l., Succursale Italiana	-	
	55,20	
BARDI ORIETTA		11/01/2021
	823,10	
BASSETTI ANNA		21/05/2021
	2.042,00	
BASSETTI ANNA		da saldare
	1.532,00	
BNP PARIBAS LEASE GROUP SA		12/03/2021
	499,59	
car2go Italia S.r.l.		11/01/2021
	25,60	
CLIMACENTO SRL		15/04/2021
	219,60	
COOPERATIVA SU MISURA		11/01/2021
	938,90	
Deliveroo Italy S.R.L.		11/02/2021
	287,20	
DRAGHI BARBARA		02/02/2021
	1.591,16	
EDENRED SRL		da saldare
	12,20	
ESSELUNGA SPA	-	
	148,26	
FARMACIA DEL NAVIGLIO SRL		11/01/2021
	515,00	
FARMACIA LA SAPIENZA DOTT. MASSIMO MELE		11/02/2021
	536,07	
LONGO ANTONIA		11/01/2021
	357,00	
LULE Soc.coop.sociale O.n.l.u.s.		11/01/2021
	452,81	
Maino Federica Carlotta		11/01/2021
	242,00	
MASSAT MAROUANE		08/01/2021
	4.457,40	
MGM DIGITAL CORPORATION SRL		28/01/2021
	58,19	
NEO SICUREZZA srl Socio Unico		da saldare
	5.868,20	
NICOTRA MARIALUISA		07/01/2021

	2.450,00	
PERLETTI MARIA CRISTINA		11/01/2021
	4.802,00	
PINDARO MARIA		07/01/2021
	1.565,19	
RACCAGNI MASSIMO		07/01/2021
	2.815,67	
RAFFO VALERIA		07/01/2021
	395,12	
SAMOTRACIA SRL CON SOCIO UNICO		da saldare
	186,00	
SOCIETA' COOP.SOC.CALYPSO ONLUS		13/01/2021
stendhal cafe sas	14.466,64	
		11/01/2021
VIANI ANNA	826,00	
		11/01/2021
	1.213,80	
<b>TOTALE</b>	<b>54.116,82</b>	

I debiti per fatture da ricevere sono di seguito dettagliati:

Debiti tributari: I debiti tributari, pari complessivamente ad euro 5.771,46, rappresentano l'1% del totale dei debiti e sono diminuiti rispetto al 2019 del 86% (-4.974,88 euro) e del 74% rispetto al 2018 (-4.284,27).

Di seguito il dettaglio:

- Debito verso erario per lavoro dipendente: E' pari ad euro 2.812,98, è relativo alle ritenute Irpef e addizionali Irpef dei lavoratori dipendenti non ancora versate perché relative al mese di dicembre 2020.  
E' stato regolarmente versato il 16 01 2021;
- Debito verso erario per lavoro autonomo: E' pari ad euro 2.710,32, è relativo alle ritenute Irpef dei lavoratori autonomi non ancora versate perché relative al mese di dicembre 2020.  
E' stato regolarmente versato il 16 01 2021;
- Debito verso erario c/imposta sost. riv. tfr: Il debito tributario per imposta sostitutiva di rivalutazione del TFR, pari ad euro 4,85, è relativo alla quota di imposta sostitutiva del TFR 2020.  
E' stato regolarmente versato il 16 02 2021;
- Debiti verso Iva: Il debito Iva, per Reverse Charge, pari ad euro 243,31, è stato versato l'11 1 2021;

- Debiti verso istituti previdenziali: I debiti previdenziali, pari ad euro 10.017,66, sono relativi all'Inps dei dipendenti non ancora versata perché del mese di dicembre 2020.

Sono stati tutti regolarmente versati il 16 01 2021;

Ratei e risconti passivi: I ratei passivi, pari ad euro 41.785,28, sono relativi, per euro 38.539,11, alla quota di tredicesima e quattordicesima maturata e alla quota di ferie e permessi non goduti al 31 12 2020 e per € 3.246,17 a spese condominiali.

Sono diminuiti rispetto al 2019 del 16% (- 6.785,96 euro) e rispetto al 2018 del 11% (-4.561,37).

I ratei passivi rappresentano il 9% del totale delle passività.

### **RENDICONTO GESTIONALE:**

- 1) Oneri da attività tipiche: rappresentano il 99% del totale dei costi e sono diminuiti, rispetto al 2019, del 4% (-36.312,15) e del 1% rispetto al 2018 (-10.304,83). Di seguito il dettaglio:

1.1) Acquisti: Gli acquisti, riportati in questa voce, si riferiscono al materiale necessario per svolgere l'attività istituzionale dell'ente. L'incidenza di questa voce rappresenta il 7% sul totale dei costi, con una diminuzione del 16% (-9.545,46) rispetto all'anno precedente e un aumento del 18% rispetto al 2018 (+11.131,94).

La diminuzione di questa voce di costi è stata principalmente determinata dal periodo emergenziale che ha portato ad una modifica e ad una diminuzione di quelle voci di spesa legate alla mobilità e alle abitudini quotidiane dei fruitori dei servizi, sia del Centro Diurno che della Comunità Terapeutica, inevitabile con le restrizioni in vigore nel 2020.

1.2) Servizi: I servizi, riportati in questa voce, si riferiscono ai servizi necessari per svolgere l'attività istituzionale dell'ente ripartiti tra quelli a carattere generale e quelli specifici di progetto. L'incidenza dei servizi, riportati in questa voce, è pari al 45% sul totale dei costi, con un incremento del 38% (+154.884,88) rispetto all'anno precedente e del 26% (+ 105.238,22) rispetto al 2018.

L'aumento di questa voce di spesa è stata determinata principalmente dall'adozione di una politica di miglioramento del servizio e di contenimento dei costi, in particolar modo in merito al costo per educatori, più specializzati ed esterni, che hanno sostituito molti educatori dipendenti.

Il costo per educatori della Comunità Terapeutica, pari ad euro 184.048,99, rappresenta il 20% dei costi per servizi ed è aumentato del 88% rispetto al 2019 (+161.937,00) e del 91% rispetto al 2018 (+167.111,99), mentre il costo degli educatori del Centro Diurno, che incide per l'1% sul totale dei costi, è cresciuto del 96% (+11.688,59) rispetto al 2019 e del 98% (+11.928,59) rispetto al 2018.

Si è avuto anche un incremento del costo degli psicoterapeuti della Comunità Terapeutica, costo che incide per il 3% sul totale dei costi, con un incremento rispetto al 2019 dell'11% (+2.711,16) e del 43% rispetto al 2018 (+10.312,10) e degli psicoterapeuti della Comunità Terapeutica costo che incide per l'1% sul totale dei costi, con un incremento rispetto al 2019 del 52% (+4.287,30) e del 52% rispetto al 2018 (+4.339,10).

1.3) Godimento beni di terzi: Le spese per godimento beni di terzi, pari al 9% sul totale dei costi, sono in linea con l'anno precedente.

Le spese che si trovano in questa voce sono determinate principalmente dal costo degli affitti della sede del Centro Diurno e della Comunità Terapeutica, nella quale si svolgono le attività, dalle spese condominiali relative e, in maniera residuale, dal leasing della stampante in uso nella sede del Centro Diurno.

1.4) Costo del personale: L'incidenza del costo del personale sul totale dei costi è pari al 36% dei costi complessivi ed è diminuito 57% (-184.530,75) rispetto all'anno precedente e del 40% rispetto al 2018 (-128.589,51), come evidenziato nella voce dei servizi, la sostituzione del personale dipendente con figure professionali più specializzate ed esterne, ha portato ad una migliore qualità del servizio e ad una riduzione dei costi.

La quota di TFR, incide per il 2% sul totale dei costi ed è diminuita del 40% (-6.973,37) rispetto all'anno precedente e del 28% (-4.909,63) rispetto al 2018, non tenendo conto della quota di TFR per previdenza complementare che è leggermente aumentata ma che ha una incidenza sui costi vicina allo zero.

1.5) Ammortamenti: L'incidenza degli ammortamenti, riportati in questa voce, è del 3% sul totale dei costi, è in linea con il biennio precedente, ed è principalmente determinata dalla quota di competenza delle spese di ristrutturazione della sede della Comunità Terapeutica.

1.6) Oneri diversi di gestione: L'incidenza degli oneri diversi di gestione riportati in questa voce è tendente allo zero, sul totale dei costi, ed è determinata quasi totalmente dalle imposte dell'esercizio.

2) Oneri promozionali e di raccolta fondi: questa voce non è stata movimentata.

3) Oneri di attività accessorie: questa voce non è stata movimentata;

4) Oneri finanziari e patrimoniali: l'incidenza di questa voce è tendente allo zero;

5) Oneri straordinari: L'incidenza di questa voce, sul totale dei costi, è pari all'1%, ed è principalmente relativa a scritture di rettifica per mancato conseguimento di ricavi nell'anno precedente.

6) Oneri di supporto generale: questa voce non è stata movimentata;

## **PROVENTI:**

1) Proventi e ricavi da attività tipica: I proventi da attività tipica rappresentano il 100% delle entrate dell'Ente.

2) Proventi da raccolta fondi: I proventi da raccolta fondi, rappresentati dal 5 per mille riscosso nell'anno e da donazioni da privati, incidono, sul totale delle entrate, per un valore tendente allo 0%.

3) Proventi e ricavi da attività accessorie: I proventi evidenziati in questa voce incidono, sul totale delle entrate, per un valore tendente allo zero e includono esclusivamente gli arrotondamenti attivi.

4) Proventi finanziari e patrimoniali: I proventi evidenziati in questa voce incidono, sul totale delle entrate complessive, per un valore tendente allo 0% e sono rappresentati dagli interessi attivi bancari.

5) Proventi straordinari: I proventi evidenziati in questa voce riguardano prevalentemente entrate non di competenza. Incidono sul totale delle entrate complessive per un valore tendente allo 0%.

Per maggior chiarezza di lettura, si è deciso allegare alla nota integrativa anche un Bilancio ripartito per centro di costo.

## **ALTRE INFORMAZIONI**

Il presente Bilancio corrisponde alle scritture contabili di una contabilità ordinaria tenuta per competenza economica.

Il numero dei **dipendenti** al 31 12 2020 è pari a 10, di cui 2 figure amministrative (**+1 in maternità**), **4** educatori del Centro Diurno, per la comunità terapeutica: 2 educatori, 1 infermiere professionale, **1** OSS.

Il numero dei **volontari** al 31 12 2020 è pari a 0.

Il numero dei LPU (**Lavoratori di Pubblica Utilità**) al 31 12 2020 è pari a 0.

Il numero degli **stagisti** al 31 12 2020 è pari a 0.