

FONDAZIONE ARNOLDO E ALBERTO MONDADORI

Sede in MILANO - VIA RICCIONE 8

Codice Fiscale e Partita IVA: 04501580155

Rendiconto economico e finanziario al 31/12/2013

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
7) Altre	23.148	28.511
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	23.148	28.511
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
a) Costo storico beni materiali	2.754.718	2.743.188
(f.do amm.to beni materiali)	(2.726.964)	(2.718.918)
b) Beni provenienti da donazioni	51.646	51.646
c) Fondi e archivi acquistati	303.992	303.992
d) Fondi e archivi ricevuti in donazione	1.076.204	1.076.204
Totale immobilizzazioni materiali (II)	1.459.596	1.456.112
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
0Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	12.500	12.500
Totale immobilizzazioni (B)	1.495.244	1.497.123
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		
4) Prodotti finiti e merci	23.133	23.200
Totale rimanenze (I)	23.133	23.200
<i>II) Crediti</i>		

1) Verso Crediti verso enti pubblici e clienti diversi		
Esigibili entro l'esercizio successivo	222.886	225.840
Totale crediti verso Crediti verso enti pubblici e clienti diversi (1)	222.886	225.840
4-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	15.494	16.643
Totale crediti tributari (4-bis)	15.494	16.643
5) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	30	30
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.848	2.614
Totale crediti verso altri (5)	2.878	2.644
Totale crediti (II)	241.258	245.127
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
6) Altri titoli	522.378	505.775
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)	522.378	505.775
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	64.661	21.553
3) Danaro e valori in cassa	8	655
Totale disponibilità liquide (IV)	64.669	22.208
Totale attivo circolante (C)	851.438	796.310
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti attivi	3.529	1.874
Totale ratei e risconti (D)	3.529	1.874
TOTALE ATTIVO	2.350.211	2.295.307

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO		
I – Fondo di dotazione	826.394	826.394
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale		
V - Riserve statutarie		
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio		
<i>VII - Altre riserve, distintamente indicate</i>		
Riserva beni provenienti da donazioni	51.646	51.646
Riserva fondi e archivi donati	1.072.300	1.072.300
Riserva liberalità dei benemeriti a patrimonio	350.000	350.000
Totale altre riserve (VII)	1.473.946	1.473.946
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-175.018	-177.412
<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>		
Utile (perdita) dell'esercizio	-28.314	2.394
Totale patrimonio netto (A)	2.097.008	2.125.322
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	76.618	69.537
D) DEBITI		
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	139.783	69.899
Totale debiti verso fornitori (7)	139.783	69.899
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	23.203	16.591
Totale debiti tributari (12)	23.203	16.591
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		

Esigibili entro l'esercizio successivo	11.085	8.765
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	11.085	8.765
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	54	5.193
Totale altri debiti (14)	54	5.193
Totale debiti (D)	174.125	100.580
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti passivi	2.459	0
Totale ratei e risconti (E)	2.459	0
TOTALE PASSIVO	2.350.210	2.295.307

CONTI D'ORDINE

	31/12/2013	31/12/2012
Fondi e archivi di terzi in deposito	1.223.859	1.223.859
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.223.859	1.223.859

CONTO ECONOMICO

	31/12/2013	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	146.737	130.744
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-67	-8.592
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	12.549	12.705
Contributi ed erogazioni liberali	452.508	522.738
Totale altri ricavi e proventi (5)	465.057	535.443
Totale valore della produzione (A)	611.727	657.595
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	43.935	11.608
7) Per servizi	414.965	423.422

8) Per godimento di beni di terzi	22.144	19.649
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	105.558	104.936
b) Oneri sociali	33.431	30.633
c) Trattamento di fine rapporto	8.469	9.080
e) Altri costi		
Totale costi per il personale (9)	147.458	144.649
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.870	16.622
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.046	10.401
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	25.916	27.023
14) Oneri diversi di gestione	3.683	5.040
Totale costi della produzione (B)	658.101	631.391
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-46.374	26.204
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	15.094	11.661
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	30	359
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	30	359
Totale altri proventi finanziari (16)	15.124	12.020
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	393	975
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	393	975
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	14.731	11.045
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di attività finanziarie (D) (18-19)	0	0

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:

20) Proventi

Altri	16.038	177
Totale proventi (20)	16.038	177

21) Oneri

Altri	2.777	26.011
Totale oneri (21)	2.777	26.011

Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)**13.261 -25.834****RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)****-18.382 11.415**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte correnti	9.932	9.021
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	9.932	9.021

23) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**-28.314 2.394**

FONDAZIONE ARNOLDO E ALBERTO MONDADORI

Fondazione riconosciuta con DPR. 09.04.1979, n° 264

Sede legale : Via Riccione, 8 – 20156 MILANO
Codice Fiscale e P.IVA: 04501580155

Rendiconto economico finanziario al 31/12/2013 Nota integrativa

Premessa

Il Rendiconto economico e finanziario al 31 dicembre 2013 evidenzia un disavanzo di Euro 28.314.

Attività svolte

La Fondazione ha proseguito, anche in questo esercizio, la propria attività istituzionale per la salvaguardia e la valorizzazione delle fonti relative all'attività della Arnoldo Mondadori Editore, del Gruppo Editoriale Il Saggiatore e – più in generale – del mondo editoriale e per la promozione della cultura editoriale.

In particolare, nell'esercizio 2013, la Fondazione ha realizzato le seguenti iniziative:

- aggiornamento e riordino dei fondi, archivi e biblioteche a vario titolo possedute e/o gestite;
- organizzazione di otto convegni;
- produzione di quattro volumi in proprio o in coedizione;
- partecipazione al *progetto Bookcity per le scuole*, avviato in primavera con la collaborazione dell'Ufficio scolastico regionale, dal titolo Scuole, spazi di democrazia che promuovono cittadinanza, ideale proseguimento di Scuole, spazi di democrazia che promuovono la legalità;
- convenzione annuale con la Regione Lombardia;
- nuovo progetto con la Fondazione Cariplo (per il progetto “*Copy in Milan*”, finanziato nell'ambito del Bando “Valorizzare le attività culturali come fattore di sviluppo delle aree urbane – Concorso di idee – 2013” con un finanziamento di 14.000 euro);
- organizzazione di cinque corsi per i professionisti dell'editoria, 2 sessioni di *Creare e-book con Adobe InDesign, iBooks Author, Scrivere perl'editoria, l'impresa e il web, la comunicazione e Corso Adobe InDesign*;
- accordi privati per la prosecuzione delle collaborazioni con Electa e Sperling & Kupfer;
- riproduzioni digitali di materiali conservati nei nostri depositi.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Tra i progetti più significativi dell'anno 2013, segnaliamo:

- Sito web *Pensiero digitale sul Web* articolato percorso, corredato da testi, immagini e filmati, curato da Fondazione Mondadori e scaturito dagli incontri tenutisi tra maggio 2011 e febbraio 2012 con la partecipazione di Frédéric Martel, Robert Darnton, John Searle e Jeffrey Schnapp.
- *Bookcity per le scuole* che ha visto lavorare tra settembre e novembre oltre 900 classi e che è culminato giovedì 21 novembre a *Bookcity Milano 2013* con una *serie di iniziative*, incontri con gli autori (tra gli altri Luis Sepúlveda, Valerio Onida, Andrea Valente, Antonio Ferrara), premiazioni di concorsi, presentazioni dei lavori prodotti in classe, letture pubbliche di testi elaborati dai ragazzi, riservate a docenti e studenti delle scuole primarie e secondarie inferiori e superiori di Milano e provincia, distribuite tra le sedi scolastiche e altri luoghi (la Sala Conferenze di Palazzo Reale, la Sala Viscontea del Castello, il Museo di Storia Naturale, il Museo del Risorgimento, la Fondazione Corriere della Sera, lo Spazio Oberdan...).
- Pubblicazione del volume *Alzando da terra il sole*, realizzato con Arnoldo Mondadori Editore, che ha indirizzato i proventi delle vendite alla fornitura di arredi per la Biblioteca comunale di Mirandola.
- *The Social Book* promosso dalla Cooperativa il Grafo, dai Comuni di Garbagnate e Bollate, da Nudoecrudo teatro, e con il sostegno di Fondazione Cariplo. Il progetto si propone di favorire la coesione sociale mediante le biblioteche di pubblica lettura.
- *Gli archivi sul proskenio*, progetto per un censimento degli archivi storici del teatro in Lombardia, in accordo con la Soprintendenza archivistica per la Lombardia e in collaborazione con l'Associazione Ubu per Franco Quadri, cofinanziato dalla Direzione generale per gli archivi del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo.
- *Copy in Italy* una nuova tappa: a Marsiglia nella sede dell'Istituto italiano di cultura Alighieri la versione itinerante della mostra (24 ottobre – 31 dicembre), per l'occasione i contenuti sono stati rinnovati: oltre all'aggiornamento delle sezioni Il bestseller italiano e Il Copy italiano nel mondo, nuovi pannelli si sono aggiunti all'ormai collaudato percorso tra generi, autori, editori, fenomeni editoriali.
- Gli esiti del progetto in collaborazione con l'Università degli Studi di Milano e sostenuto da Fondazione Cariplo *Arte e cultura russa a Milano e in Lombardia nel '900*, sono stati presentati all'Università degli Studi di Milano il 25 giugno insieme con il volume, sesto della collana di Fondazione Mondadori "*Carte raccontate*", *Percorsi russi a Milano*.
- ultimo volume della collana "*Carte raccontate*": *Il teatro che credi di conoscere. Le carte patafisiche di Franco Quadri e della Ubulibri*, che, prendendo le mosse dall'archivio Franco Quadri-Ubulibri, accoglie contributi di Rossana Rummo, Oliviero Ponte di Pino, Renata M. Molinari, Cristina Ventrucci, Anna Lisa Cavazzuti e Marco Magagnin.
- *WE-Women for Expo*, un progetto di Expo Milano 2015 in collaborazione con il Ministero degli Affari Esteri, un network di donne di tutto il mondo, che agiscono insieme sui temi dell'alimentazione, per migliorare il diritto al cibo. Il progetto intende raggiungere e coinvolgere il maggior numero possibile di donne che abitano i Paesi di Expo: scrittrici, artiste, scienziate, imprenditrici, esponenti della società civile e persone comuni di ogni lingua, cultura e continente. Ogni donna può entrare a far parte di WE, inviando la sua "ricetta per la vita", un piatto speciale che appartiene alla sua storia personale, familiare, alle tradizioni del suo paese, della sua terra.

Le scrittrici dei Paesi aderenti a Expo 2015 verranno coinvolte per comporre “Il romanzo del mondo”, un mosaico di voci scritto a più mani. Le donne creative e artiste di tutto il mondo saranno chiamate a costruire un percorso visivo collettivo sul tema del nutrimento, il “Global Creative Thinking”. Infine, il 1° maggio 2015, giorno dell’inaugurazione di Expo, avrà luogo “Il mondo a tavola”, un grande evento planetario capace di rappresentare la semplicità universale del sedersi attorno a una tavola imbandita e condividere convivialmente l’esperienza del nutrimento.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

La Fondazione ha promosso la nascita di *BooksinItaly*, il primo sito per la promozione dell’editoria, della lingua e della cultura italiana nel mondo nato per volontà del Ministero per gli affari esteri, del Ministero dei beni e delle attività culturali e del turismo e del Centro per il libro e la lettura, in collaborazione con Associazione italiana editori, il patrocinio di Expo 2015 e il sostegno di Regione Lombardia, Comune di Milano e Fondazione Cariplo, è stato presentato al Salone Internazionale del Libro di Torino da Fondazione Mondadori. Disponibile in italiano e inglese, il sito si rivolge agli editori – sia italiani, sia stranieri – ai traduttori, agli italianisti, agli Istituti italiani di cultura all’estero.

In data 18 aprile è stato presentato a Fondazione Cariplo il progetto *Copy in Milan*, che partecipa al bando “Valorizzare le attività culturali come fattore di sviluppo delle aree urbane”. Il progetto prevede iniziative per la promozione di Milano città capitale dell’editoria, nonché azioni di aiuto per l’editoria italiana nel mondo, come il sito web “BooksinItaly.it.”

1) Criteri applicati nella valutazione delle voci del Rendiconto economico finanziario, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all’origine in moneta avente corso legale nello Stato

Nell’attivo dello stato patrimoniale, sono stati indicati i valori dei Fondi e archivi gestiti dalla Fondazione. Quelli acquistati : al valore storico di acquisizione, mentre quelli provenienti da donazioni: al valore stimato dalla Soprintendenza regionale ed il relativo ammontare ha trovato collocazione al passivo fra le riserve del patrimonio netto.

I Fondi e archivi depositati da terzi presso la Fondazione senza titolo di possesso, ma solamente per la loro gestione, sono invece indicati nei “Conti d’ordine”.

Il Rendiconto economico finanziario, costituito dallo Stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, è presentato in forma comparata con l’esercizio precedente ed è stato redatto in forma abbreviata, sussistendo i requisiti di cui all’art. 2435 bis. Pertanto nella redazione della Nota integrativa sono state omesse le indicazioni espressamente elencate all’art. 2435-bis, comma 3, del Codice Civile, salvo nei casi in cui tali omissioni siano state ritenute in contrasto con l’esigenza di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell’Ente e del risultato economico di esercizio. La Fondazione ha predisposto una riclassificazione del conto economico per *proventi ed oneri* con evidenza della provenienza istituzionale o commerciale delle voci.

Nella redazione del presente Rendiconto economico finanziario l’Ente si è avvalso anche della facoltà di esonero dalla redazione della Relazione sulla gestione, prevista dall’art. 2435-bis, comma 7 del Codice Civile.

Lo Stato patrimoniale, il conto economico, i prospetti e i dati contenuti nella nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro, senza cifre decimali, ai sensi del comma 5 dell’art. 2423 del Codice civile, come modificato dall’art. 16, comma 8, lettera a), del D.Lgs. 213/98.

Il Rendiconto economico finanziario corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423-ter, 2424-bis, 2425-bis c.c., secondo i principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis, comma 1, del Codice Civile.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Ente nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Deroghe

(Rif. art. 2423-bis, secondo comma, C.c.)

Nel corso dell'esercizio 2013 non si sono verificati eventi eccezionali tali da rendere incompatibile l'applicazione dei principi di redazione del Rendiconto economico finanziario secondo le norme contenute negli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile con la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente e del risultato economico di esercizio.

Non si è reso necessario, di conseguenza, il ricorso alle deroghe previste dal comma 4 dell'art. 2423 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione più significativi adottati nella formazione del Rendiconto economico finanziario sono esposti nel seguito.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione rivalutati, ove necessario, esclusivamente in applicazione di leggi speciali. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori. Il costo di produzione comprende tutti i costi direttamente imputabili al bene.

Il costo delle immobilizzazioni immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo,

viene sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione. L'immobilizzazione che, alla data di chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore a quello determinato in base al costo di acquisto o di produzione al netto degli ammortamenti eseguiti, viene iscritta in bilancio a tale minor valore. Tale valore non viene mantenuto nei bilanci successivi qualora siano venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione rivalutati, ove necessario, esclusivamente in applicazione di leggi speciali. Nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori. Il costo di produzione comprende tutti i costi direttamente imputabili al prodotto. Esso comprende anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato; con gli stessi criteri vengono aggiunti gli oneri specificamente relativi al finanziamento della fabbricazione, interna o presso terzi.

Il costo delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, viene sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione. L'immobilizzazione che, alla data di chiusura dell'esercizio, risulti durevolmente di valore inferiore a quello determinato in base al costo di acquisto o di produzione al netto degli ammortamenti eseguiti, viene iscritta in bilancio a tale minor valore. Tale valore non viene mantenuto nei bilanci successivi qualora siano venuti meno i motivi della rettifica effettuata. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto, ove necessario, mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

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

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per le cessioni di beni sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

2. Movimenti delle immobilizzazioni

Passando all'esame dei movimenti delle immobilizzazioni, per quanto concerne la voce B.I - *Immobilizzazioni immateriali* e la voce B. II - *Immobilizzazioni materiali* si producono le tavole sinottiche delle pagine seguenti.

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
23.148	28.511	(5.363)

I movimenti delle immobilizzazioni immateriali sono evidenziati nella tabella a pagina 14.

Gli importi iscritti alla presente voce attengono per complessivi Euro 102.940 (costo storico) a *diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno*, riferiti interamente a software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato, e per complessivi Euro 237.097 (costo storico) ad *altre Immobilizzazioni immateriali* che comprendono le spese di utilità pluriennale sostenute per l'aggiornamento del sito internet www.fondazionemondadori.it (Euro 66.672), le spese per la realizzazione e il mantenimento del sito Portalettere (Euro 60.745), i costi sostenuti per la realizzazione della Mostra itinerante Copy in Italy (Euro 108.194) e i costi per i marchi (Euro 1.486).

Gli incrementi effettuati nell'esercizio sono principalmente dovuti ai costi incrementativi della Mostra itinerante Copy in Italy tenutasi a Marsiglia: progetto grafico (Euro 6.966), aggiornamento dati (Euro 2.500), materiali accessori (euro 2.455) e diritti sui testi (euro 525).

Si precisa che le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio non sono state oggetto né di rivalutazioni, né di svalutazioni economiche e/o monetarie.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
27.754	24.270	3.484

Il costo delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni. In particolare gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, e sono stati stimati corrispondenti ai coefficienti stabiliti dalla normativa fiscale.

I movimenti delle immobilizzazioni materiali (voce II-a) sono evidenziati nella tabella a pagina 15.

Gli incrementi principali effettuati nell'esercizio sono:

- Euro 6.000 per la modifica della tubazione antincendio dei locali adibiti alla conservazione di Archivi e Biblioteche storiche, tra gli impianti e macchinari;

- Euro 1.247 per l'acquisto di due computer Sony Vaio con software di funzionamento, euro 599 per un Toshiba Satellite Pro ed euro 1.529 per un IMAC 21.5"/2.9 QC per le collaboratrici che lavorano per il Progetto Expo '15 tra le macchine elettro-contabili .

Si precisa, infine, che le immobilizzazioni materiali iscritte nel Rendiconto economico finanziario non sono state oggetto né di rivalutazioni, né di svalutazioni economiche e/o monetarie, ma di uno spostamento dalla voce Fondo Ammortamento macchine elettroniche ad altra voce delle Immobilizzazioni materiali impianti fissi.

Immobilizzazioni acquistate e/o provenienti da donazioni

La voce in oggetto rappresenta beni (già di proprietà del Signor Arnoldo Mondadori) pervenuti a suo tempo alla Fondazione per donazione dalla di lui consorte Signora Andreina Monicelli, beni ai quali è stato attribuito un valore simbolico di €. 51.646 (II-b), nonché da Fondi e archivi acquistati per €. 303.992 (II-c) e pervenuti da donazioni, ai quali è stato attribuito un valore stimato di €. 1.076.204 (II-d).

3) Composizione delle voci "Costi di impianto e di ampliamento" e costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità, nonché le ragioni della iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 3, C.c.)

Ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile, si segnala che non risultano iscritte nel Rendiconto economico finanziario, tra i costi di impianto e ampliamento, le spese di costituzione sostenute in precedenti esercizi ed interamente ammortizzate.

Non risultano iscritti nel presente Rendiconto economico finanziario "Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità".

3-bis) Misura e motivazioni delle riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali e immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Ai sensi dell'art. 2427, co. 1, n. 3-bis), c.c., si precisa che nel corso dell'esercizio 2013 non sono state applicate riduzioni di valore né alla voce *B.I. - Immobilizzazioni immateriali* né alla voce *B.II. - Immobilizzazioni materiali*.

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NEI CONTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI
IMMATERIALI PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Immobilizzazioni	Esercizi precedenti				Movimenti dell'esercizio					Situazione finale			
	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortam.	Saldo al 31/12/2012	Acquisizioni	Spostamenti da una voce ad altra voce	Alienazioni	Ammortamenti	Sopravvenienze a fondo ammortamento	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortam.	Saldo al 31/12/2013
<i>Costi di impianto ed ampliamento</i>													
<i>Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità</i>													
<i>Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno</i>	102.879		101.365	1.514	61			777		102.940		102.142	798
<i>Concessioni licenze, marchi e diritti simili</i>													
<i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>													
<i>Altre</i>													
<i>Sito Internet</i>	66.672		66.672	0						66.672		66.672	0
<i>Sito Portalettere</i>	60.745		35.732	25.013				12.149		60.745		47.881	12.864
<i>Mostra Copy in Italy</i>	95.748		95.101	647	12.446			4.795		108.194		99.896	8.298
<i>Marchi</i>	1.486		149	1.337				149		1.486		298	1.188
Totale	327.530		299.019	28.511	12.507			17.870		340.037		316.889	23.148
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NEI CONTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI
MATERIALI PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Immobilizzazioni	Esercizi precedenti				Movimenti dell'esercizio					Situazione finale			
	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortam.	Saldo al 31/12/2012	Acquisizioni	Spostamenti da una voce ad altra voce	Alienazioni	Ammortamenti	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortam.	Saldo al 31/12/2013
Immobile Via Riccione 8	1.091.568		1.091.568	0	0			0		1.091.568		1.091.568	0
Ristrutturazione immobile	747.438		737.672	9.766				369		747.438		738.041	9.398
Impianti e macchinari	505.729		498.394	7.335	7.493			2.604		513.222		500.998	12.224
Attrezzature industr. e commerciali	175.355		170.931	4.424	124			3.561		175.479		174.492	987
Altri beni													
Mobili e arredi	152.805		152.558	247	0			62		152.805		152.620	185
Macchine Elettrocontabili	67.960		65.462	2.498	3.913			1.451		71.873		66.913	4.960
Altre	2.333		2.333	0						2.333		2.333	0
Totale	2.743.188		2.718.918	24.270	11.530			8.046		2.754.718		2.726.964	27.754

4. Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo; in particolare, per le voci del patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto, la formazione e le utilizzazioni

Si dà di seguito atto, oltre che delle variazioni riguardanti le altre voci comprese nell'attivo e nel passivo dello Stato Patrimoniale, anche delle variazioni intervenute nelle voci di Conto Economico.

C) Attivo circolante

I Rimanenze

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
23.133	23.200	(67)

Trattasi delle opere editoriali finite esistenti al 31.12.2013, la valorizzazione è stata effettuata al netto delle svalutazioni previste dalla Cm. 9/995 dell'11.08.1977.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
241.258	245.127	(3.871)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427-bis, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso benemeriti, enti pubblici e clienti diversi	222.886			222.886
Per crediti tributari	15.494			15.494
Verso altri	30	2.848		2.878
	238.410	2.848		241.258

Non risultano iscritti, nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2013, crediti originariamente espressi in moneta non avente corso legale nello Stato, né crediti assistiti da garanzie reali. Come si desume anche dalla tabella sopra riportata, nel presente Rendiconto economico finanziario non sono stati iscritti crediti di durata residua superiore a cinque anni. Nel corso dell'esercizio 2013 non sono state poste in essere operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

La ripartizione dei crediti al 31.12.2013 secondo area geografica non risulta significativa.

Crediti verso benemeriti, enti pubblici e clienti diversi. Il valore nominale dei crediti risulta pari a Euro 222.886, come di seguito indicato nel dettaglio:

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	%	Saldo al 31/12/2012	%
Verso benemeriti per Convenzioni (AME spa e Gruppo Editoriale Il Saggiatore)	77.422	35	64.993	29
Verso clienti diversi	41.175	18	47.151	21
Crediti per fatture e note di addebito da emettere	29.985	13	9.252	4
Crediti per contributi da ricevere	74.304	33	104.444	46
Totale verso clienti	222.886	100	225.840	100

I *Crediti per fatture e note da emettere* si riferiscono ai servizi resi per :

- archivio e Biblioteca Storica Il Saggiatore (euro 10.000);
- addebito utenze energetiche al Centro Benedetta D'Intino Onlus (euro 11.788);
- Ministero Beni e attività culturali censimento archivi storici teatrali (euro 8.197).

I *Crediti per contributi da ricevere* comprendono i saldi dovuti da Regione Lombardia per il contributo ex lege 81/85 anno 2012 (Euro 2.500) e anno 2013 (euro 2.325) e per la Convenzione anno 2013 (Euro 10.000); i contributi della Fondazione Cariplo per il Progetto "Copy in Milan" (Euro 14.000), "Percorsi russi" (Euro 10.479), *sale Polivalenti* (Euro 5.000) e *Social Book* (Euro 2.000) nonché per il contributo per il funzionamento degli enti privati di ricerca da parte del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della ricerca per l'anno 2013 (Euro 15.000) e per il contributo del MIBAC Centro per il libro per *Books in Italy* (Euro 13.000).

Crediti tributari sono rappresentati da un credito IVA di annualità pregressa (Euro 15.494).

Crediti verso altri. I crediti esigibili oltre i 12 mesi, per complessivi Euro 2.848, risultano interamente riferibili a crediti per depositi cauzionali.

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
522.378	505.775	16.603

Sono così composti:

Titolo descrizione	divisa	Quantità/valore nominale	Importo registrato al costo 2013	Importo registrato al costo 2012
BTP01/02/2018 4 ,5%	€	75.000,00	74.004	74.004
BTP01/02/2018 4 ,5% RATEO INTERESSI	€	-	1.406	1.406
CCT 01/03/07-14 IND EUR	€	70.000,00	65.704	65.704
CCT 01/03/07-14 IND EUR RATEO INTERESSI	€	-	-	439
BOT 12/07/2013	€	150.000	-	146.120
BOT 12/07/2013 RATEO INTERESSI	€	-	-	1.838
3% BTP GN 15	€	100.000	96.132	96.132
3% BTP GN 15 RATEO INTERESSI	€	-	125	125
BTP-1ST21 4,75%	€	125.000	118.028	118.028
BTP-1ST21 4,75% RATEO INTERESSI	€	-	1.979	1.979
BTP ITALIA 2,15% 12/11/17	€	165.000	165.000	-
Totale			522.378	505.775

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
64.669	22.208	42.461

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012
-------------	------------	------------

Depositi bancari e postali	64.661	21.553
Assegni	0	0
Denaro e altri valori in cassa	8	655
	64.669	22.208

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2012
3.529	1.874	1.655

I ratei e risconti attivi misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.097.008	2.125.322	(28.314)

Al fine di garantire una maggiore intelligibilità, le variazioni (incrementi, decrementi e trasferimenti) intervenute nella consistenza delle voci di patrimonio netto sono presentate in forma di prospetto senza operare compensazioni tra variazioni di segno opposto relative a singole voci.

Descrizione	31/12/2012	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
Fondo di dotazione	826.394			826.394
Riserva beni provenienti da donazioni	51.646			51.646
Riserva fondi e archivi donati	1.072.300			1.072.300
Altre riserve	350.000			350.000
Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	(177.412)	2.394		(175.018)
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	2.394	(28.314)	2.394	(28.314)
	2.125.322	(25.920)	2.394	2.097.008

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel Patrimonio netto

	Fondo di dotazione	Altre Riserve	Avanzi (Disavanzi) a nuovo	Avanzi (Disavanzi) d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	826.394	1.123.946	(55.305)	(122.107)	1.772.928
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni					
- altre riserve derivanti da liberalità dei		350.000			

benemeriti					350.000
Altre variazioni					
- Donazione archivi					
- Avanzi (disavanzi) portati a nuovo			(122.107)	122.107	0
Risultato dell'esercizio precedente				2.394	2.394
Alla chiusura dell'esercizio precedente	826.394	1.473.946	(177.412)	2.394	2.125.322
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni					
- altre riserve derivanti da liberalità dei benemeriti					
- Copertura disavanzo					
- Donazione archivi					
- Avanzi (disavanzi) portati a nuovo			2.394	(2.394)	0
Risultato dell'esercizio corrente				(28.314)	(28.314)
Alla chiusura dell'esercizio corrente	826.394	1.473.946	(175.018)	(28.314)	2.097.008

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
76.618	69.537	7.081

Il Fondo Trattamento di fine Rapporto lavoro subordinato accantonato rappresenta quanto effettivamente maturato al 31/12/2013 a carico della Fondazione ed a favore del personale dipendente, in applicazione della normativa civilistica e del C.C.N.L. vigente. La variazione intervenuta nell'esercizio si riferisce all'accantonamento dell'anno 2013 (euro 8.469) al netto dell'anticipazione versata all'operaio (euro 1.388).

Dati sull'occupazione di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, c.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Impiegati	5	5	-
Operai	1	1	-
	6	6	-

Per le categorie di impiegati ed operai sono stati applicati il Contratto Nazionale Collettivo Grafici editoriali ed il Contratto Collettivo Nazionale Federculture.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
174.125	100.448	73.677

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

Descrizione	Entro	Oltre	Oltre	Totale
-------------	-------	-------	-------	--------

	12 mesi	12 mesi	5 anni
Debiti verso banche			
Debiti verso altri finanziatori			
Acconti			
Debiti verso fornitori	139.783		139.783
Debiti verso controllanti			
Debiti tributari	23.203		23.203
Debiti verso istituti di previdenza	11.085		11.085
Altri debiti	54		54
	174.125		174.125

Non risultano iscritti nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2013, debiti originariamente espressi in moneta non avente corso legale nello Stato né di durata residua superiore a cinque anni, come si desume anche dalla tabella sopra riportata.

La ripartizione dei Debiti secondo area geografica non risulta significativa.

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

Debiti tributari. La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le eventuali passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte, ove rilevate, nella voce B.2) del passivo (Fondo imposte). In particolare, tale voce è formata dal debito IVA per Euro 10.607, dai debiti per ritenute per Euro 11.909 e il debito verso erario per IRAP per Euro 687 che è iscritto al netto degli acconti versati.

E) Ratei e risconti

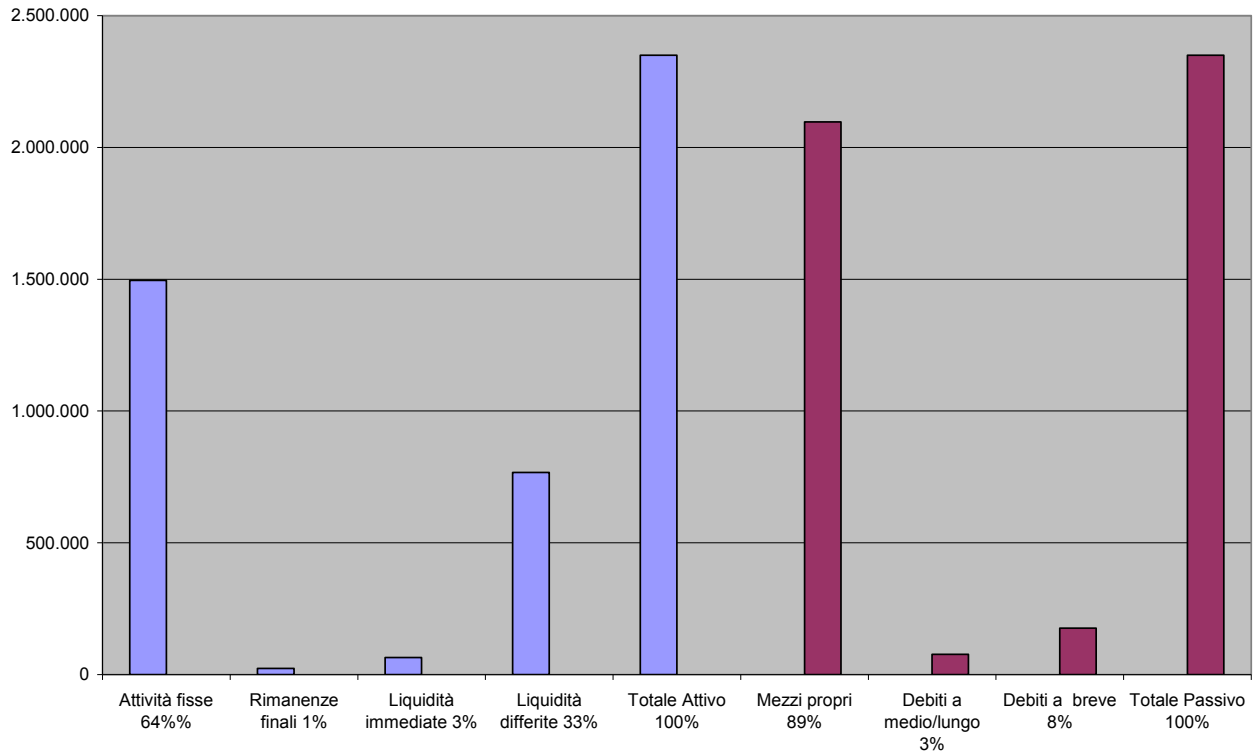
Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.459	0	2.459

I ratei e risconti passivi misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31.12.2013, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Di seguito si evidenziano in apposito grafico le voci dello Stato patrimoniale classificate per grado di liquidità.

Stato Patrimoniale per grado di liquidità 31.12.2013



Conti d'ordine

Trattasi di Fondi e archivi di terzi depositati presso la Fondazione e valutati in Euro 1.223.859. Tale voce è così composta:

valorizzazione	descrizione analitica
€ 17.730,00	ALI 591 BUSTE
€ 150.000,00	GIUSEPPE BOTTAI 72 BUSTE + 2000
€ 129.114,00	COLLEZIONE MINARDI 1800 DISEGNI E 30
€ 350.000,00	GIOVANNI TESTORI 107 QUADERNI 18 BUSTE
€ 52.015,00	TROPEA TEDESCHI 31 DISEGNI 5000 VOLUMI
€ 18.000,00	ROSA E BALLO 97 VOLUMI E 24 BUSTE
€ 20.000,00	DOMENICO PORZIO 30 BUSTE 81 CASSETTE
€ 12.000,00	LEGTORRIANI 356 BUSTE 339 REGISTRI 371
€ 120.000,00	ENZO FERRIERI 350 BUSTE
€ 15.000,00	PAOLO MURIALDI 17 BUSTE
€ 150.000,00	LUCIANO FOA 8 BUSTE 9000
€ 20.000,00	GIANNI BRERA
€ 20.000,00	GUIDO LOPEZ
€ 150.000,00	FRANCO QUADRI - CASA EDITRICE UBULIBRI
€ 1.223.859,00	

Conto economico**A) Valore della produzione**

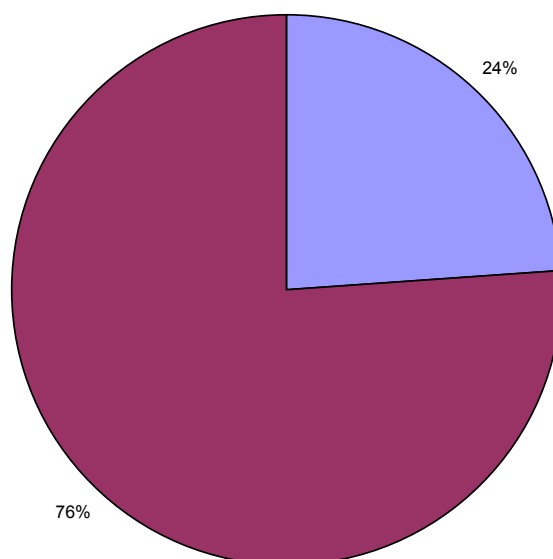
	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	611.727	657.595	(45.868)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni commerciali	146.737	130.744	15.993
Variazioni rimanenze prodotti commerciali	(67)	(8.592)	8.525
Altri ricavi e proventi istituzionali	465.057	535.443	(70.386)
	611.727	657.595	(45.869)

I *Ricavi delle vendite e prestazioni* della gestione commerciale dell'esercizio al 31.12.2013 risultano pari a Euro 146.737 (anno 2012: euro 130.744, anno 2011: Euro 181.022, anno 2010: Euro 279.202, anno 2009: Euro 125.546), evidenziando un incremento in termini percentuali del 12 % rispetto al precedente esercizio.

Il grafico che segue mostra che l'incidenza della gestione istituzionale, è diminuita rispetto al 2013, passando dal 81% al 76% sul totale dei proventi.

Ripartizione proventi tra gestione commerciale e gestione istituzionale al 31.12.2013



■ Proventi gestione commerciale 24% ■ Contributi istituzionali per la gestione e a progetto 76%

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10 , C.c.)

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Ricavi per vendite gestione commerciale	116	1.579	(1.463)
Ricavi per Servizi di riproduzione	2.196	1.725	471
Ricavi per organizzazione convegni e mostre	0	5.000	(5.000)
Ricavi per formazione	27.202	38.888	(11.686)
Ricavi per servizi archivistici bibliotecari	103.600	75.932	27.668
Ricavi per servizi editoriali redazionali	13.623	7.620	6.003
Totale	146.737	130.744	15.993

I *Ricavi per vendite della gestione commerciale*, si riferiscono alle vendite di libri e pubblicazioni.

I *ricavi per Formazione* per un importo totale di Euro 27.202, derivano dalle iscrizioni dei partecipanti ai corsi *Creare e-book con adobe InDesign, Creare e-book interattivi con Apple iBooks, Scrivere per...l'editoria, l'impresa e il web, la comunicazione, adobe indesign*; e dall'utilizzo dell'aula da parte di Ediser per corsi.

I *ricavi per Servizi archivistici e bibliotecari*, per un importo totale di Euro 103.600, sono relativi principalmente alla gestione, al servizio prestiti e consultazione, aggiornamento dati, controllo e inserimento novità della Biblioteca storica della Arnoldo Mondadori Editore (Euro 50.000) e alle attività di conservazione dell'Archivio e Biblioteca storica del Gruppo Editoriale Il Saggiatore srl (Euro 10.000), ai Servizi bibliotecari relativi ai lavori sulle Biblioteche storiche di Sperling & Kupfer (Euro 10.752) e Mondadori Electa (Euro 11.000) ed alla consulenza per l'archivio e la Biblioteca storica della Giulio Einaudi Editore (Euro 5.000); ed infine al riordinamento ed inventariazione del fondo Franco Quadri e Casa editrice Ubulibri e al censimento degli archivi storici del teatro in Lombardia in convenzione con il Ministero dei Beni e delle Attività Culturali (Euro 16.393).

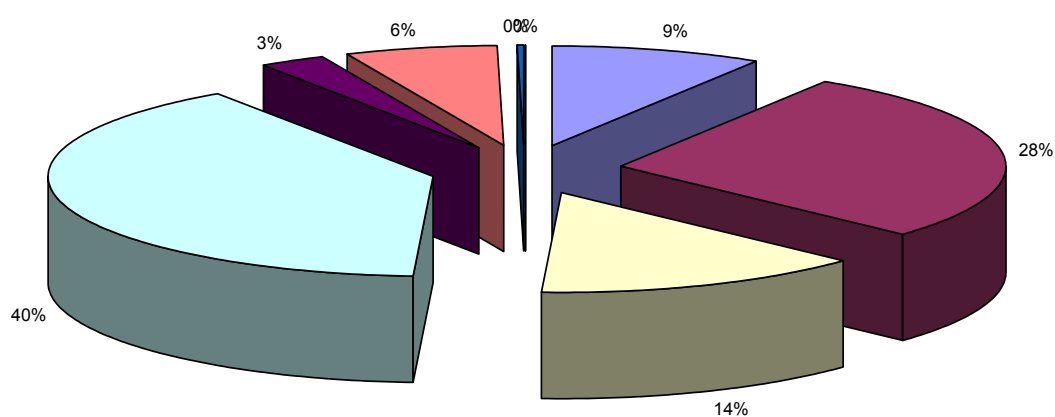
I *ricavi per Servizi editoriali redazionali* sono relativi a lavori sui volumi in co-edizione con il Socio Benemerito Il Saggiatore (Euro 3.623) e al contributo Del Ministero degli affari Esteri (Euro 10.000) alle spese redazionali, apertura sito e numero zero Portale web Books- in -Italy.

Altri ricavi e proventi

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Contributi pubblici Socio Benemerito a progetto	49.300	76.000	(26.700)
Contributi pubblici (MIBAC e Centro per il libro e la Lettura) prog. Booksinitaly	16.398	60.320	(43.922)
Contributi pubblici per la gestione (MIBAC e MIUR)	41.293	45.000	(3.707)
Contributi privati Soci benemeriti per la gestione	130.000	280.000	(150.000)
Contributo privati Fondazione Cariplo a progetto	23.979	60.318	(36.339)

Contributo privati EXPO '15	160.000	0	160.000
Riaddebito costi	12.466	12.692	(226)
Erogazioni liberali da Socio benemerito a Progetto	29.970	0	29.970
Erogazioni liberali da terzi	1.568	1.100	468
Altri ricavi	83	13	70
Totale	465.057	535.443	(70.386)

Proventi istituzionali per la gestione e a progetto al 31.12.2013



Contributi pubblici per la gestione 9%	Contributi privati per la gestione 28%	Contributi pubblici a progetto 14%
Contributi privati a progetto 40%	Riaddebito costi 3%	Erogazioni liberali di socio benemerito a progetto 6%
Erogazioni liberali di terzi	Altri	

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
658.101	631.391	26.710

Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	43.935	11.608	32.327
Servizi	414.965	423.422	(8.457)
Godimento di beni di terzi	22.144	19.649	2.495

Salari e stipendi	105.558	104.936	622
Oneri sociali	33.431	30.633	2.798
Trattamento di fine rapporto	8.469	9.080	(611)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	17.871	16.622	1.249
Ammortamento immobilizzazioni materiali	8.046	10.401	(2.355)
Oneri diversi di gestione	3.682	5.040	(1.358)
	658.101	631.391	26.710

Costi per servizi

La voce comprende oneri per iniziative di gestione istituzionale per un totale di Euro 414.965.

Di seguito sono dettagliate :

- *Copy in italy* per Euro 4.743.
- *Oneri per Convegni (Sereni, Murialdi)* per Euro 5.270.
- Oneri per *Progetti* co – finanziati da Regione Lombardia (Convenzione e legge 81/85) per Euro 13.500.
- *Progetto Percorsi russi* per Euro 2.317.
- *Progetto EXPO'15* per Euro 72.941.
- *Progetto Social book* per Euro 2.074.
- *Sito dedicato alla promozione della lettura* per Euro 1.351.
- *Collaborazioni a progetto(Inventariazione archivio Quadri* per Euro 4.561; *Comunicazione e redazione* per Euro 25.918; *Progetto EXPO'15* per Euro 22.182).
- Collaborazione di coordinamento per Euro 88.860.

Le altre voci più significative sono: utenze per energia per Euro 37.846, consulenze professionali amministrative e fiscali per euro 11.949, prestazioni professionali e compensi a terzi per Euro 64.115, spese telefoniche per Euro 4.650, assicurazioni per Euro 9.649, manutenzioni impianti e spese per la conservazione fondi librari di terzi 9.128, manutenzione software per Euro 4.442, elaborazione paghe per Euro 5.565, spese di pulizia per Euro 2.395, spese per trasporti e magazzinaggio per Euro 9.176, rimborso spese di viaggio per Euro 2.058.

Costi per il personale

La voce, esposta per complessivi Euro 147.458 rappresenta l' intera spesa per il personale dipendente, ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, e accantonamenti di legge.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali che ammontano a Euro 17.870 sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite, che abbiamo ritenuto ben rappresentata dalle seguenti aliquote:

▪ Licenze (software)	33,3%.
▪ Sito Internet	20%
▪ Mostra “ Copy in Italy “	33,3%
▪ Marchi	10%

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, che ammontano a Euro 8.046, sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, e sono stati stimati corrispondenti ai coefficienti stabiliti dalla normativa fiscale, non modificati rispetto all'esercizio di entrata in funzione del bene, e di seguito riportati:

Le aliquote usuali applicate sono le seguenti:

- Immobili e costi di ristrutturazione via Riccione 8	3,00%
- Impianti fissi	15,00%
- Impianti di sollevamento	7,50%
- Impianto di video – proiezione	15,00%
- Attrezzature tecniche e minute	25,00%
Altri beni:	
- Macchine elettroniche di ufficio	20,00%
- Mobili e dotazioni di ufficio	12,00%
- Altri beni e attrezzature di valore inf. a Euro 516	100,00%

Costi di godimento di beni di terzi

Sono stati rilevati costi per godimento di beni di terzi per Euro 22.144, sono riferiti:

- per Euro 10.820 all'appartamento ubicato in Milano, Via Riccione 1, nel quale si trova l'emeroteca, in affitto da un privato, il contratto d'affitto alla scadenza del 28 febbraio 2014 non è stato rinnovato;
- per Euro 1.902 al leasing della fotocopiatrice;
- per Euro 9.422 al leasing dei computers Apple per l'aula informatica.

C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
	14.731	11.045	3.686
Descrizione	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	15.094	11.661	3.433
Proventi diversi dai precedenti	30	359	(328)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(393)	(975)	581
	14.731	11.045	3.686

Proventi finanziari

La voce *Proventi da titoli iscritti nell'attivo circolante* è costituita da cedole incassate sui titoli in portafoglio.

La voce *Proventi diversi dai precedenti* è costituita da interessi attivi maturati sui c/c bancari.

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

La voce è costituita in via esclusiva da interessi passivi maturati su c/c bancari debitori e su liquidazioni Iva trimestrali.

E) Proventi e oneri straordinari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
13.261	(25.834)	39.096

Descrizione	31/12/2013	Anno precedente	31/12/2012
Varie	16.038	Varie	177
Totale proventi	16.038	Totale proventi	177
Minusvalenze		Minusvalenze	
Varie	(2.777)	Varie	(26.011)
Totale oneri	(2.777)	Totale oneri	(26.011)
	13.261		(25.834)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
9.932	9.021	911

La voce è composta dall'IRAP dovuta per l'attività istituzionale e per l'attività commerciale.

Si precisa che la base imponibile relativa all'attività istituzionale è stata calcolata sulla base dell'ammontare delle retribuzioni e degli altri compensi del personale riducendolo, ai sensi dell'art. 10, comma 2, del D.Lgs. n. 446, dell'importo specificamente riferibile alle attività commerciali.

La base imponibile dell'attività commerciale, invece, è stata calcolata sulla base dei ricavi e dei costi ad essa specificamente riferibili e rilevanti ai fini dell'imposta.

La Fondazione, ha verificato il possesso dei requisiti esenzione IMU per il 2012, ovvero che:

- le attività della fondazione siano svolte ai fini della diretta realizzazione dei fini suoi fini "culturali" istituzionali (tutela e valorizzazione del patrimonio archivistico);
 - lo statuto incorporasse sostanzialmente le clausole dettate dall'art. 3 del DM 200/2012;
 - l'intera attività sia svolta alle condizioni dettate dall'articolo 4, comma 5, del DM 200/2012
- ed ha ritenuto di beneficiare dell'esenzione IMU.

5) Elenco delle partecipazioni, possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, in imprese controllate e collegate

La Fondazione non possiede, direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, partecipazioni in imprese.

6) Ammontare dei crediti e dei debiti di durata residua superiore a cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

L'Ente non ha crediti di durata residua superiore a 5 anni.
L'Ente non ha debiti di durata residua superiore a 5 anni.
L'Ente non ha debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

6.bis) Eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2013 non risultano iscritte voci espresse, all'origine, in moneta non avente corso legale nello Stato.

7) Composizione delle voci "ratei e risconti attivi" e "ratei e risconti passivi" e della voce "altri fondi" dello stato patrimoniale, quando il loro ammontare sia apprezzabile, nonché la composizione della voce "altre riserve"

L'informativa sui "ratei e risconti" attivi e passivi è stata fornita al punto 4) *Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo*, nelle parti relative a tali voci.
Nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2013 non risultano iscritti *Altri Fondi*.
La composizione della voce *Altre Riserve* è stata fornita negli appositi prospetti di Patrimonio netto.

8) Ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale, distintamente per ogni voce

L'Ente non ha effettuato la capitalizzazione di oneri finanziari.

9) Ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività e secondo aree geografiche

L'informativa relativa alla ripartizione dei *Ricavi delle vendite e delle prestazioni* secondo categorie di attività è stata fornita al punto 4) *Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo*, nella parte relativa alla voce Ricavi delle prestazioni.

La ripartizione dei *Ricavi delle vendite e delle prestazioni* secondo aree geografiche non risulta significativa.

10) Composizione delle voci "proventi e oneri straordinari".

L'informativa è stata fornita al punto 4) *Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo*, nella parte relativa alle variazioni della voce di conto economico *Proventi ed Oneri Straordinari*.

11) Numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria

L'informativa è stata fornita al punto 4) «*Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo*» della presente Nota integrativa, nella parte relativa alle variazioni della voce di conto economico B.9) *Costi per il personale*.

18) Azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli o valori simili emessi dalla società, specificando il loro numero e i diritti che essi attribuiscono

La Fondazione non ha emesso e non può emettere alcun titolo.

19) Numero e caratteristiche degli altri strumenti finanziari emessi dalla società, con l'indicazione dei diritti patrimoniali e partecipativi che conferiscono e delle principali caratteristiche delle operazioni relative

La Fondazione non ha emesso e non può emettere altri strumenti finanziari.

20) Patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del primo comma dell'articolo 2447 bis

Non esistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

21) Finanziamenti destinati ad uno specifico affare ai sensi dell'art. 2447 decies

Non esistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

22) Operazioni di locazione finanziaria che comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto.

La Fondazione non ha sottoscritto contratti di locazione finanziaria che comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto.

Il presente Rendiconto economico finanziario, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione

patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

**RENDICONTO GESTIONALE
A PROVENTI ED ONERI
(SEZIONI DIVISE E CONTRAPPOSTE)
ESERCIZIO AL 31.12.2013**

ONERI		PROVENTI	
Oneri da attività tipiche <u>istituzionali</u>	€ 658.101	Proventi da attività tipiche <u>istituzionali</u>	€ 610.076
MATERIE PRIME	€ 30.149	CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA	€ 49.300
SERVIZI	€ 118.784	PROGETTO EXPO 2015	€ 160.000
AMMORTAMENTI	€ 23.728	ALTRI PROGETTI	€ 16.398
PERSONALE	€ 125.318	PROGETTI FONDAZIONE CARIPLO	€ 23.979
COMPENSI A TERZI e COLLABORATORI	€ 133.177	CONTRIBUTI FONDATORI E BENEMERITI	€ 159.970
SPESE SERVIZI VARI E DI GESTIONE	€ 53.151	CONTRIBUTI PUBBLICI	€ 41.293
GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 19.887	RIADDEBITO COSTI	€ 12.466
totale	€ 504.194	totale	€ 463.406
<u>commerciali</u>		<u>commerciali</u>	
MATERIE PRIME	€ 13.428	PUBBLICAZIONI	€ 116
SERVIZI	€ 7.856	SERVIZI	€ 119.419
AMMORTAMENTI	€ 2.189	ALTRI	€ -
PERSONALE	€ 22.140	FORMAZIONE	€ 27.202
COMPENSI A TERZI e COLLABORATORI	€ 90.093	VARIAZIONE RIMANENZE	€ -67
SPESE SERVIZI VARI E DI GESTIONE	€ 15.275	RIADDEBITO COSTI	€ -
GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 2.925		
totale	€ 153.907	totale	€ 146.670
Oneri da attività di promozione e raccolta fondi <u>istituzionali</u>	€ -	Proventi da attività promozione e di raccolta fondi <u>istituzionali</u>	€ 1.568
		EROGAZIONI LIBERALI	€ 1.568
totale	€ -	totale	€ 1.568
Oneri da attività accessorie <u>commerciali</u>	€ -	Proventi da attività accessorie <u>commerciali</u>	€ -
		SERVIZI USO AMBIENTI	€ -
totale	€ -	totale	€ -
Oneri finanziari e patrimoniali <u>istituzionali</u>	€ 393	Proventi finanziari e patrimoniali <u>istituzionali</u>	€ 15.125
INTERESSI PASSIVI	€ 346	INTERESSI ATTIVI	€ 30
		CEDOLE TITOLI E DIVIDENDI	€ 15.094
totale	€ 346	totale	€ 15.125
<u>commerciali</u>		<u>commerciali</u>	
INTERESSI PASSIVI	€ 48	INTERESSI ATTIVI	€ -
totale	€ 48	totale	€ -
Oneri straordinari <u>istituzionali</u>	€ 2.777	Proventi straordinari <u>istituzionali</u>	€ 16.121
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ 991	ABBUONI ATTIVI	€ 83
		SOPRAVVENIENZE ATTIVE	€ 5.884
totale	€ 991	totale	€ 5.967
<u>commerciali</u>		<u>commerciali</u>	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	€ 1.786	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	€ 10.154
totale	€ 1.786	totale	€ 10.154
Oneri di supporto generale	€ 9.932		
SERVIZI e ONERI DIVERSI	€ -		
IRAP	€ 9.932		
totale	€ 9.932		
<i>Disavanzo d'esercizio</i>	€ 28.314		