

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2020**

STATO PATRIMONIALE	31/12/2020	31/12/2019
<b><u>ATTIVO</u></b>		
A) Crediti vs. soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I. Immobilizzazioni immateriali		
Costo storico	485.862	471.642
Fondo ammortamento	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	485.862	471.642
II. Immobilizzazioni materiali		
Costo storico	67.810	67.810
Fondo ammortamento	-64.024	-62.686
Totale immobilizzazioni materiali	3.786	5.124
III. Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie	569	569
Totale immobilizzazioni	490.217	477.335
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
Totale rimanenze	20.195	
II. Crediti:		
importi esigibili entro l'esercizio successivo	7.824	74
importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti	7.824	74
III. Attività finanziarie		
Totale attività finanziarie		
IV. Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	66.464	47.283
Totale attivo circolante	74.288	47.357
D) Ratei e risconti		
Ratei attivi	-	45.950
Risconti attivi	-	-
Totale ratei e risconti	-	45.950
Totale attivo	<b>584.700</b>	<b>570.642</b>

**PASSIVO**

A) Patrimonio netto			
I	Fondo di dotazione dell'ente	303.602	303.602
VIII	Utili portati a nuovo	10.771	7.564
IX	Utile (perdita) d'esercizio	1.648	3.206
Totale patrimonio netto		<u>316.021</u>	<u>314.372</u>
B) Fondi per rischi ed oneri			
Fondi per rischi ed oneri		22.600	22.600
Totale fondi per rischi ed oneri		<u>22.600</u>	<u>22.600</u>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
Fondo T.F.R.			
Totale trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
D) Debiti			
importi esigibili entro l'esercizio successivo		112.513	95.896
importi esigibili oltre l'esercizio successivo		69.609	74.524
Totale debiti		<u>182.122</u>	<u>170.420</u>
E) Ratei e risconti			
Ratei passivi		-	-
Risconti passivi		63.957	63.250
Totale ratei e risconti		<u>63.957</u>	<u>63.250</u>
Totale passivo e netto		<u><b>584.700</b></u>	<u><b>570.642</b></u>

## CONTO ECONOMICO

	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione		
1) Contributi	122.439	285.990
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) Altri ricavi e proventi	111.559	1.256
Totale valore della produzione	<u><b>233.998</b></u>	<u><b>287.246</b></u>
B) Costi della produzione		
6) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	284	170
7) Servizi	171.117	95.074
8) Godimento di beni di terzi	716	25.754
9) Costi del personale	27.939	130.772
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	28.463	1.052
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.337	520
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0

d) Svalut. dei crediti dell'attivo circ. e delle dispon. liquide	0	0
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	0	0
12) Accantonamenti per rischi	-	22.600
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	1.159	6.468
Totale costi della produzione	<b>231.015</b>	<b>282.410</b>
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	2.983	4.836
C) Proventi ed oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari	7	13
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-1.342	-1.643
Totale proventi ed oneri finanziari	-1.335	-1.630
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		
E) Proventi ed oneri straordinari		
Totale delle partite straordinarie		
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	<b>1.648</b>	<b>3.206</b>
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	<b>1.648</b>	<b>3.206</b>

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2020**

Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è stato redatto secondo i criteri previsti dalla normativa civilistica.

***CRITERI DI VALUTAZIONE, PRINCIPI CONTABILI E PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO***

Il bilancio è stato predisposto in base alla normativa vigente applicando i criteri di valutazione ed i principi contabili esposti di seguito per le voci più significative.

Nell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso ad alcuna delle deroghe di cui agli artt. 2423, comma 4, e 2423-bis, comma 2.

Il bilancio al 31/12/2020 è stato redatto in conformità allo schema elaborato dalla Commissione del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti nella Raccomandazione n. 1 del febbraio 2001.

**Immobilizzazioni immateriali.**

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio si distinguono in componenti immateriali, acquistati da terzi per i quali è stato sostenuto un costo al quale sono iscritte, ed il patrimonio storico archivistico e della biblioteca dell'Associazione.

Il Patrimonio Storico Archivistico è stato valorizzato applicando le tabelle ed i coefficienti del Ministero per i beni e le Attività Culturali, applicando il valore minimo, come da indicazione della Gazzetta Ufficiale 30 gennaio 2003 n.24. Il patrimonio dei volumi della Biblioteca sono stati valorizzati simbolicamente a € 5.00 a copia.

Il dettaglio degli archivi e dei volumi Biblioteca è indicato nell'*Allegato 1*.

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato dei rispettivi ammortamenti cumulati.

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita economico-tecnica stimata dei cespiti.

**Crediti e debiti.**

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

**Oneri e proventi.**

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica.

***ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE******ATTIVO*****Attivo circolante.****Rimanenze**

Le rimanenze di magazzini per pubblicazioni edite ammontano a € 20.195 (*Allegato 2*).

**Crediti**

Sono costituiti da crediti per depositi cauzionali € 71.

**Disponibilità liquide**

Il denaro e i valori in cassa ammontano al 31/12/2020 a € 207 e i depositi bancari ammontano ad € 66.257.

**PASSIVO****Debiti**

I debiti si possono così suddividere:

		<b>2020</b>	<b>2019</b>
Debiti v/banche	€	74.524	79.198
Debiti v/fornitori	€	57.961	46.048
Collaboratori c/retribuzione	€	10.900	10.900
Ritenute irpef	€	3.188	468
Altri debiti	€	35.547	33.806
<b>Totale</b>	€	<b>182.120</b>	<b>171.140</b>

**Risconti Passivi**

ASRI-Istituto Superiore C/R	€	40.000
ASRI Portale Restauro-Fondazione Cariplo	€	18.000
Donazioni per Covid Amazonia	€	5.957
<b>Totale</b>	€	<b>63.957</b>

**ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO GESTIONALE****Proventi**

I contributi si possono così suddividere:

MIBACT-Istituti Culturali	€	32.340
MIBACT-Soprintendenza Segret.Generale	€	10.000
Regione Lombardia	€	31.000
Istituto Superiore Conservazione e Restauro	€	40.000
Lavoro Benevolo	€	86.400
Utilizzo sede	€	25.000
Cinquepermille	€	5.070,87
Cinque per mille-a.f.2019 scelte per gli enti culturali e paesaggistici ammessi al beneficio dal Mibac (come previsto dal DPCM del 28.07.2016)	€	529,13
Quote sociali	€	3.500
<b>Totale</b>	€	<b>233.840</b>

**Costi della produzione**

La voce principale degli oneri generali è costituita dai costi per servizi pari a € 171.117, le principali sono così rappresentate:

Rimborso spese collaboratori	€	10.430
Compensi a Terzi	€	17.483
Costi per divulgazione/stampa	€	20.560
Cancelleria		1.220

---

Canone XDLS	€	1.356
Servizi vari commerciali (forniture)	€	3.426
Energia elettrica	€	742

Abbiamo rilevato costi del personale per lavoro benevolo per € 86.400 (*Allegato 3*)

**Costi per godimento beni di terzi**

Valorizzazione utilizzo della sede per € 25.000

**Oneri diversi di gestione**

Gli oneri diversi di gestione ammontano a € 1.159 e riguardano essenzialmente spese diverse .

**Imposte sul reddito dell'esercizio**

Con la legge regionale 18 dicembre 2001, n. 27, la Regione Lombardia ha previsto (art. 1, co. 7) che, a decorrere dal primo gennaio 2002, sono esonerati dal pagamento dell'Irap i soggetti di cui all'art.10 del D.lgs. 460/1997 (Onlus).

\* \* \*

**Eventi successivi.**

Ad oggi non sono occorsi in data successiva al 31/12/2020 eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo stato patrimoniale a tale data o da richiedere rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

\* \* \*

**Proposte del Presidente**

Terminata la lettura, il Presidente Sig. Lanfranco Secco Suardo invita i Soci ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2020.

**Il Bilancio al 31/12/2020 viene approvato all'unanimità dai Soci presenti.**