

FONDAZIONE ARNOLDO E ALBERTO MONDADORI

Sede in MILANO - VIA RICCIONE 8

Codice Fiscale e Partita IVA: 04501580155

Rendiconto economico e finanziario al 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| 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 | 130.239 | 222.787 |
| Totale immobilizzazioni immateriali (I) | 130.239 | 222.787 |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| a) Costo storico beni materiali | 2.877.742 | 2.855.100 |
| (f.do amm.to beni materiali) | (2.762.442) | (2.745.258) |
| Totale immobilizzazioni materiali (II) | 115.300 | 109.842 |
| <i>III - Altre immobilizzazioni</i> | | |
| a) Beni provenienti da donazioni | 51.646 | 51.646 |
| b) Fondi e archivi acquistati | 303.992 | 303.992 |
| c) Fondi e archivi ricevuti in donazione | 1.129.219 | 1.129.204 |
| Totale altre immobilizzazioni (III) | 1.484.857 | 1.484.842 |
| <i>IV - Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| Totale immobilizzazioni finanziarie (IV) | 12.500 | 12.500 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 1.742.896 | 1.829.971 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| <i>I) Rimanenze</i> | | |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 4) Prodotti finiti e merci | 15.468 | 17.406 |
| Totale rimanenze (I) | 15.468 | 17.406 |
| <i>II) Crediti</i> | | |
| 1) Verso Crediti verso enti pubblici e clienti diversi | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 410.932 | 614.291 |
| Totale crediti verso Crediti verso enti pubblici e clienti diversi (1) | 410.932 | 614.291 |
| 4-bis) Crediti tributari | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 2.940 | 301 |
| Totale crediti tributari (4-bis) | 2.940 | 301 |
| 5) Verso altri | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 266 | 56 |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo | 954 | 954 |
| Totale crediti verso altri (5) | 1.220 | 1.010 |
| Totale crediti (II) | 415.092 | 615.602 |
| <i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> | | |
| 6) Altri titoli | 752.436 | 461.244 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III) | 752.436 | 461.244 |
| <i>IV - Disponibilità liquide</i> | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 47.079 | 57.453 |
| 3) Danaro e valori in cassa | 167 | 411 |
| Totale disponibilità liquide (IV) | 47.246 | 57.864 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.230.242 | 1.152.116 |
| D) RATEI E RISCONTI | | |
| Ratei e risconti attivi | 2.189 | 1.959 |
| Totale ratei e risconti (D) | 2.189 | 1.959 |
| TOTALE ATTIVO | 2.975.327 | 2.984.046 |

STATO PATRIMONIALE

| PASSIVO | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|------------------|------------------|
| 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 | 401.646 | 401.646 |
| Riserva fondi e archivi donati | 1.125.300 | 1.125.300 |
| Riserva liberalità dei benemeriti a patrimonio | 456.274 | 0 |
| Totale altre riserve (VII) | 1.983.220 | 1.526.946 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | -174.949 | -169.467 |
| <i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i> | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | -22.608 | -5.482 |
| Totale patrimonio netto (A) | 2.612.057 | 2.178.391 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | |
| Totale fondi per rischi e oneri (B) | | |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | | |
| | 125.825 | 103.896 |
| D) DEBITI | | |
| 4) Debiti verso banche | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 737 | 201.606 |
| Totale debiti verso banche | 737 | 201.606 |
| 7) Debiti verso fornitori | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 113.129 | 272.501 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Totale debiti verso fornitori (7) | 113.129 | 272.501 |
| 12) Debiti tributari | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 22.717 | 16.626 |
| Totale debiti tributari (12) | 22.717 | 16.626 |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 18.388 | 17.171 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13) | 18.388 | 17.171 |
| 14) Altri debiti | | |
| Esigibili entro l'esercizio successivo | 919 | 22.970 |
| Totale altri debiti (14) | 919 | 22.970 |
| Totale debiti (D) | 155.890 | 530.874 |
| E) RATEI E RISCONTI | | |
| Ratei e risconti passivi | 81.555 | 170.885 |
| Totale ratei e risconti (E) | 81.555 | 170.885 |
| TOTALE PASSIVO | 2.975.327 | 2.984.046 |

CONTO ECONOMICO

| | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
|--|----------------|------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE: | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 148.732 | 112.110 |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | (1.937) | (954) |
| 5) Altri ricavi e proventi | | |
| Altri | 29.460 | 15.342 |
| Contributi ed erogazioni liberali | 663.551 | 1.009.509 |
| Totale altri ricavi e proventi (5) | 693.011 | 1.024.851 |
| Totale valore della produzione (A) | 839.806 | 1.136.007 |

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

| | | |
|---|---------|---------|
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 8.707 | 12.168 |
| 7) Per servizi | 254.738 | 587.783 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | 22.398 | 22.106 |
| 9) Per il personale: | | |
| a) Salari e stipendi | 329.983 | 255.125 |
| b) Oneri sociali | 80.118 | 76.093 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 24.749 | 18.964 |
| e) Altri costi | 1.400 | 0 |
| Totale costi per il personale (9) | 436.250 | 350.182 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 115.485 | 118.486 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 17.184 | 12.771 |
| c) Acc.to svalutazione crediti | | - |
| Totale ammortamenti e svalutazioni (10) | 132.669 | 131.257 |
| 14) Oneri diversi di gestione | 10.986 | 22.833 |

| | | |
|--|----------------|------------------|
| Totale costi della produzione (B) | 865.748 | 1.126.329 |
|--|----------------|------------------|

| | | |
|---|-----------------|--------------|
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | (25.942) | 9.678 |
|---|-----------------|--------------|

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 | 26.888 | 11.935 |
| d) Proventi diversi dai precedenti | | |
| Altri | 11 | 12 |
| Totale proventi diversi dai precedenti (d) | 11 | 12 |
| Totale altri proventi finanziari (16) | 26.899 | 11.947 |

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| 17) Interessi e altri oneri finanziari | | |
| Altri | 957 | 4.537 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari (17) | 957 | 4.537 |
| Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis) | 25.942 | 7.410 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE: | | |
| Totale rettifiche di attività finanziarie (D) (18-19) | 0 | 0 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D) | 0 | 17.088 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| Imposte correnti | 22.608 | 22.570 |
| Totale imposte sul reddito dell'esercizio (20) | 22.608 | 22.570 |
| 21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | (22.608) | (5.482) |

FONDAZIONE ARNOLDO E ALBERTO MONDADORI

Fondazione riconosciuta con DPR. 09.04.1979, n ° 264

Sede legale : Via Riccione, 8 – 20156 MILANO

Codice Fiscale: 04501580155

Rendiconto economico finanziario al 31/12/2016 Nota integrativa

Premessa

Il Rendiconto economico e finanziario al 31 dicembre 2016 evidenzia un disavanzo di Euro 22.608.

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 2016, la Fondazione ha realizzato le seguenti iniziative:

- Aggiornamento e riordino dei fondi, archivi e biblioteche a vario titolo possedute e/o gestite;
- Organizzazione di un convegno e quattro mostre e collaborazione ad iniziative di terzi;
- Produzione di cinque volumi in proprio o in coedizione;
- Partecipazione all'edizione di *Bookcity Milano* con la responsabilità dell'iniziativa *Bookcity per le scuole*, con la collaborazione dell'Ufficio scolastico regionale;
- Convenzione annuale con la Regione Lombardia;
- Continuazione del 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 –2014- II Fase” con un finanziamento di 850.000 euro);
- Rinnovo della convenzione per la realizzazione del Master per redattore in editoria libraria (quattordicesima edizione);
- Accordi privati per la prosecuzione delle collaborazioni con Electa, Sperling & Kupfer e Mondadori Libri;
- Riproduzioni digitali di materiali conservati nei nostri depositi;
- Primo anno del Laboratorio Formentini per l'editoria spazio ben definito nel panorama dell'offerta culturale milanese

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Si elencano nel seguito i progetti più significativi dell'anno 2016, rinviando alla esaustiva relazione delle attività già agli atti del precedente consiglio:

- *Laboratorio Formentini per l'editoria*
- *Bookcity e Bookcity per le scuole*
- *BooksinItaly*
- *Copy in Italy*
- *Produzione editoriale (Tirature, Carte raccontate ecc.)*
- *Copy in Milan*
- *Master in Editoria, quattordicesima edizione (2016)*
- *Convegni, seminari, mostre.*

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Il 21 marzo si è inaugurata la quindicesima edizione del Master in Editoria. E' stata inoltrata al Ministero per i Beni, le attività Culturali e il Turismo la domanda per l'inserimento nella Tabella per il Triennio 2018-2020. E' stata consegnata alla Fondazione Cariplo la scheda per la proposta preliminare di un progetto della massima rilevanza per Fondazione, che traccia le linee per la sostenibilità dei prossimi anni.

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.

Criteria di valutazione

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

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi e fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei principi introdotti dal decreto legislativo n. 6/2003 nonché dalle novità normative di cui al Decreto Legislativo 32/2007 di recepimento di alcune direttive CEE e ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione.

In tali casi, ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente.

L'Ente, redigendo il bilancio in forma abbreviata, ha deciso di optare per la non applicazione del criterio del costo ammortizzato per la valutazione dei crediti, dei debiti e dei titoli immobilizzati e di continuare a valutare i debiti al valore nominale, i crediti al presumibile valore di realizzo e i titoli al costo di acquisto eventualmente svalutato per perdite durevoli di valore. I debiti e i crediti iscritti in bilancio hanno inoltre esigibilità nei prossimi 12 mesi e tale criterio non risulta dunque applicabile.

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 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 2016 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.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi/proventi derivanti da prestazioni di servizi e quelli di natura finanziaria 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 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 130.239 | 222.787 | (92.548) |

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, per Euro 3.729 ai *Marchi* depositati e per complessivi Euro 600.443 (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), lo sviluppo del sito web Booksinitaly (Euro 51.954), i costi sostenuti per la realizzazione della Mostra itinerante Copy in Italy (Euro 108.438), per la Mostra Milan a place to read/ Spazio Formentini (Euro 49.290), per la Mostra WorldWide Manzoni (Euro 6.262), i costi per la ristrutturazione Laboratorio Formentini (Euro 232.511) e i costi per gli impianti fissi del Laboratorio Formentini (Euro 24.571).

Gli incrementi effettuati nell'esercizio sono principalmente:

- Euro 2.243 per preparazione e deposito telematico dei marchi www.booksinitaly.it, e laboratorio Formentini per l'editoria;
- Euro 7.058 per il sito *Booksinitaly*, per diritti d'autore pagati per i testi;
- Euro 6.262 per la *Mostra WorldWide Manzoni*, dovuti a consulenza grafica (Euro 3.733) e a pannelli con stampa plastificata (Euro 2.529);
- Euro 6.219 per la *ristrutturazione del Laboratorio Formentini*, (Euro 5.710 per lo studio di architettura Alterstudio ed Euro 509 per la zoccolatura del portone d'ingresso).

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 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 115.300 | 109.842 | 5.458 |

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 dovuti a:

- Euro 18.467 per gli *impianti e i macchinari*, tra i quali vi sono, a titolo esemplificativo, per *Via Riccione* Euro 2.800 per la sistemazione del gruppo frigorifero, Euro 13.168 per lo smontaggio e successiva installazione del gruppo bombole antincendio dei locali adibiti alla conservazione archivi e biblioteche ed Euro 1.134 per l'attestazione di prestazione energetica e per *Laboratorio Formentini*, Euro 631 per l'acquisto di uno schermo con tela retroproiezione;
- Euro 1.046 per le *attrezzature tecniche* dei quali Euro 595 per interventi di sicurezza fisica sulla scaffalatura compattabile ed Euro 451 per un carrello porta fascicoli;
- Euro 2.072 per le *macchine elettrocontabili* principalmente per l'acquisto di un PC ASUS con stampante (Euro 1.018) per il *Laboratorio Formentini* e di un IPAD AIR 2 Euro 748).

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.

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 Euro 51.646 (B- III), nonché da Fondi e archivi acquistati per Euro 303.992 (B-IV) e pervenuti da donazioni, ai quali è stato attribuito un valore stimato di Euro 1.129.219 (B-V).

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 2016 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 2016
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| Immobilizzazioni | Esercizi precedenti | | | Movimenti dell'esercizio | | | | | Situazione finale | | | | |
|--|---------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------|---|-------------|--------------|---|---------|-----------------------------------|--------------------|------------------------|
| | Costo | Rivalutazioni / (Svalutazioni) | Fondo ammortam. | Saldo al 31/12/2015 | Acquisizioni | Spostamenti da una voce ad altra voce | Alienazioni | Ammortamenti | Sopravvenienze a fondo ammortamento | Costo | Rivalutazioni / (Svalutazioni) | Fondo ammortam. | Saldo al 31/12/2016 |
| <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> | 102.940 | | 102.940 | 0 | | | | | | 102.940 | | 102.940 | 0 |
| <i>Marchi</i> | 1.486 | | 596 | 890 | 2.243 | | | 373 | | 3.729 | | 969 | 2.760 |
| <i>Altre</i> | | | | | | | | | | | | | |
| <i>Sito Internet</i> | 66.672 | | 66.672 | 0 | | | | | | 66.672 | | 66.672 | 0 |
| <i>Sito Portalettere</i> | 60.745 | | 60.317 | 428 | | | | 428 | | 60.745 | | 60.745 | 0 |
| <i>Sito Booksinitaly</i> | 44.896 | | 12.987 | 31.909 | 7.058 | | | 10.391 | | 51.954 | | 23.378 | 28.576 |
| <i>Mostra Copy in Italy</i> | 108.438 | | 108.356 | 82 | | | | 81 | | 108.438 | | 108.437 | 1 |
| <i>Mostra Milan a place to read/Formentini</i> | 48.135 | | 25.900 | 22.235 | 1.155 | | | 16.430 | | 49.290 | | 42.330 | 6.960 |
| <i>Mostra WorlWide Manzoni</i> | | | | | 6.262 | | | 2.087 | | 6.262 | | 2.087 | 4.175 |
| <i>Ristrutturazione Laboratorio Formentini</i> | 226.292 | | 75.430 | 150.862 | 6.219 | | | 77.504 | | 232.511 | | 152.934 | 79.577 |
| <i>Impianti fissi Laboratorio Formentini</i> | 24.571 | | 8.190 | 16.381 | | | | 8.190 | | 24.571 | | 16.380 | 8.191 |
| <i>Arrotondamenti</i> | | | | | | | | | | | | -1 | -1 |
| Totale | 684.175 | | 461.388 | 222.787 | 22.937 | | | 115.484 | | 707.112 | | 576.873 | 130.239 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NEI CONTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI
MATERIALI PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| Immobilizzazioni | Esercizi precedenti | | | Movimenti dell'esercizio | | | | | Situazione finale | | | | |
|---|---------------------|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------|---|-------------|---------------|-----------------------------------|------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Costo | Rivalutazioni / (Svalutazioni) | Fondo ammortamento | Saldo al 31/12/2015 | Acquisizioni | Spostamenti da una voce ad altra voce | Alienazioni | Ammortamenti | Rivalutazioni / (Svalutazioni) | Costo | Rivalutazioni / (Svalutazioni) | Fondo ammortamento | Saldo al 31/12/2016 |
| Immobile Via Riccione 8 | 1.091.568 | | 1.091.568 | 0 | | | | | | 1.091.568 | | 1.091.568 | 0 |
| Ristrutturazione immobile Via Riccione | 747.438 | | 738.778 | 8.660 | 427 | | | 375 | | 747.865 | | 739.153 | 8.712 |
| Impianti e macchinari | 542.076 | | 509.507 | 32.569 | 18.467 | | | 7.057 | | 560.543 | | 516.564 | 43.979 |
| Attrezzature industriali e commerciali | 175.577 | | 175.269 | 308 | 1.046 | | | 355 | | 176.623 | | 175.624 | 999 |
| <i>Altri beni</i> | | | | | | | | | | | | | |
| Mobili e arredi | 218.935 | | 156.842 | 62.093 | 629 | | | 7.202 | | 219.564 | | 164.044 | 55.520 |
| Macchine | | | | | | | | | | | | | |
| Elettrocontabili | 77.173 | | 70.963 | 6.210 | 2.072 | | | 2.193 | | 79.245 | | 73.156 | 6.089 |
| Altre | 2.333 | | 2.333 | 0 | | | | | | 2.333 | | 2.333 | 0 |
| Arrotondamenti | | | -2 | +2 | +1 | | | +2 | | +1 | | | +1 |
| Totale | 2.855.100 | | 2.745.258 | 109.842 | 22.642 | | | 17.184 | | 2.877.742 | | 2.762.442 | 115.300 |

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 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 15.468 | 17.406 | (1.938) |

Trattasi delle opere editoriali finite esistenti al 31.12.2016, la valorizzazione è stata effettuata al netto delle svalutazioni previste dalla Cm. 9/995 dell'11.08.1977.

II. Crediti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 415.092 | 615.602 | (200.510) |

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, Fondazioni e clienti diversi | 410.932 | | | 410.932 |
| Crediti tributari | 2.940 | | | 2.940 |
| Verso altri | 266 | | 954 | 1.220 |
| | 414.138 | | 954 | 415.092 |

Non risultano iscritti, nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2016, 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 2016 non sono state poste in essere operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

La ripartizione dei crediti al 31.12.2016 secondo area geografica non risulta significativa.

Crediti verso benemeriti e clienti. Il valore nominale dei crediti risulta dettagliato come segue:

| Descrizione | Saldo al 31/12/2016 | % | Saldo al 31/12/2015 | % |
|---|---------------------|----|---------------------|----|
| Verso benemeriti per Convenzioni (AME spa) | 61.000 | 15 | 61.000 | 10 |
| Verso clienti diversi | 81.663 | 20 | 40.791 | 7 |
| Crediti per fatture da emettere | 28.419 | 7 | 10.000 | 1 |

| Descrizione | Saldo al 31/12/2016 | % | Saldo al 31/12/2015 | % |
|------------------------------------|------------------------|------------|------------------------|------------|
| Crediti per contributi da ricevere | 228.000 | 55 | 502.500 | 82 |
| Rimborsi assicurativi da ricevere | 11.850 | 3 | 0 | 0 |
| Totale verso clienti | 410.932 | 100 | 614.291 | 100 |

I *Crediti per fatture e note da emettere* si riferiscono ai servizi resi per archivio e Biblioteca Storica Il Saggiatore (Euro 10.000) e al ri addebito dei costi segretariali all'associazione Bookcity (Euro 10.918) e dei costi per utenze energetiche al Centro Benedetta D'Intino onlus (Euro 7.501).

I *Crediti per contributi da ricevere* comprendono il saldo del contributo della Fondazione Cariplo per il *Progetto Copy in Milan* (Euro 200.000) e il contributo del Centro per il Libro e la lettura (Ministero dei beni e delle attività culturali) per il *Progetto Booksinitaly* (Euro 28.000).

Crediti tributari. La voce Crediti tributari è composta dal credito IRAP per acconti versati, al netto del debito per l'esercizio in corso.

Crediti verso altri. I crediti esigibili oltre i 12 mesi, risultano riferibili a crediti per depositi cauzionali (Euro 954) ed i crediti esigibili entro 12 mesi ad anticipi a fornitori per Euro 266.

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 752.436 | 461.244 | 291.192 |

Sono così composti:

| Titolo descrizione | divisa | Quantità/valore nominale | Importo registrato al costo 2016 | Importo registrato al costo 2015 |
|---|--------|-----------------------------|--|--|
| BTP01/02/2018 4,5% | € | 75.000,00 | - | 74.004 |
| BTP01/02/2018 4,5% RATEO INTERESSI | € | - | - | 1.226 |
| BTP ITALIA 2,15% 12/11/17 | € | 65.000 | 65.000 | 165.000 |
| BTP ITALIA 2,15% 12/11/17 RATEO INTERESSI | € | - | - | 415 |
| BTPI 23.04.2020 | € | 220.000 | - | 220.000 |
| BTPI 23.04.2020 RATEO INTERESSI | € | - | - | 599 |
| FONDO GENERALI INV GLB SOL BRIDGE | € | 4.449.9 | 445.000 | - |
| VERIZON 2019 FLOATER | \$ | 270.000 | 242.436 | - |
| Totale | | | 752.436 | 461.244 |

IV. Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|--------------------------------|---------------------|------------|
| 47.246 | 57.864 | (10.618) |
| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 |
| Depositi bancari e postali | 47.079 | 57.453 |
| Assegni | - | - |
| Denaro e altri valori in cassa | 167 | 411 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| Totale | 47.246 | 57.864 |
|---------------|---------------|---------------|

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

D) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.189 | 1.959 | 230 |

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 31/12/2016, 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 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.612.057 | 2.178.391 | 433.666 |

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 | 31/12/2015 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2016 |
|--|------------------|----------------|--------------|------------------|
| Fondo di dotazione | 826.394 | | | 826.394 |
| Riserva beni provenienti da donazioni | 401.646 | | | 401.646 |
| Riserva fondi e archivi donati | 1.125.300 | | | 1.125.300 |
| Donazione signora Cristina Mondadori e figli | 0 | 456.274 | | 456.274 |
| Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo | (169.467) | (5.482) | | (174.949) |
| Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio | (5.482) | (22.608) | 5.482 | (22.608) |
| | 2.178.391 | 428.184 | 5.482 | 2.612.057 |

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 | 1.473.946 | (203.331) | 33.864 | 2.130.873 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | | | | |
| - altre destinazioni | | | | | |
| - altre riserve derivanti da liberalità dei benemeriti | | | | | |
| Altre variazioni | | | | | |
| - Donazione archivi | | 53.000 | | | 53.000 |
| - Avanzi (disavanzi) portati a nuovo | | | 33.864 | (33.864) | 0 |
| Risultato dell'esercizio precedente | | | | (5.482) | (5.482) |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 826.394 | 1.526.946 | (169.467) | (5.482) | 2.178.391 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | | | | |
| - altre destinazioni | | | | | |

| | | | | |
|---|----------------|------------------|------------------|------------------|
| - altre riserve derivanti da liberalità dei benemeriti | | | | |
| - Copertura disavanzo | | | | |
| - Donazione archivi | | | | |
| - Donazione signora Cristina Mondadori e figli a patrimonio | | 456.274 | | 456.274 |
| - Avanzi (disavanzi) portati a nuovo | | | (5.482) | 5.482 |
| Risultato dell'esercizio corrente | | | | (22.608) |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 826.394 | 1.983.220 | (174.949) | (22.608) |
| | | | | 2.612.057 |

Si segnala che nel corso dell'esercizio la Fondazione ha ricevuto dalla compianta Cristina Mondadori e dai quattro figli Eredi una donazione di euro 500 mila complessivi, che è stata destinata ad incremento del patrimonio per euro 456.274, mentre euro 43.726 sono state utilizzate per sostenere le attività istituzionali dell'esercizio.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 125.825 | 103.896 | 21.929 |

Il Fondo Trattamento di fine Rapporto lavoro subordinato accantonato rappresenta quanto effettivamente maturato al 31/12/2016 a carico della Fondazione ed a favore del personale dipendente, in applicazione della normativa civilistica e dei C.C.N.L. vigente. La variazione intervenuta nell'esercizio si riferisce all'accantonamento dell'anno 2016 (Euro 24.432, dedotta imposta sostitutiva di Euro 317) al netto di quanto versato ai Fondi di Previdenza integrativa (Euro 2.503).

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 | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|-----------|------------|------------|------------|
| Dirigenti | 1 | 1 | - |
| Impiegati | 11 | 11 | - |
| Operai | 2 | 2 | - |
| | 14 | 14 | - |

Per il dirigente è stato applicato il C.C.N.L. dirigenti industria e grafici industria e 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 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 155.890 | 530.874 | (374.984) |

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 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|-------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| Debiti verso banche | 737 | | | 737 |
| Debiti verso fornitori | 113.129 | | | 113.129 |
| Debiti tributari | 22.717 | | | 22.717 |
| Debiti verso istituti di previdenza | 18.388 | | | 18.388 |
| Altri debiti | 919 | | | 919 |
| | 155.890 | | | 155.890 |

Non risultano iscritti nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2016, 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 dai debiti per ritenute per Euro 12.988, dal debito IRES dell'esercizio per Euro 2.959, al netto degli acconti versati, e dal debito Iva dell'esercizio per Euro 6.770.

E) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 81.555 | 170.885 | (89.330) |

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.

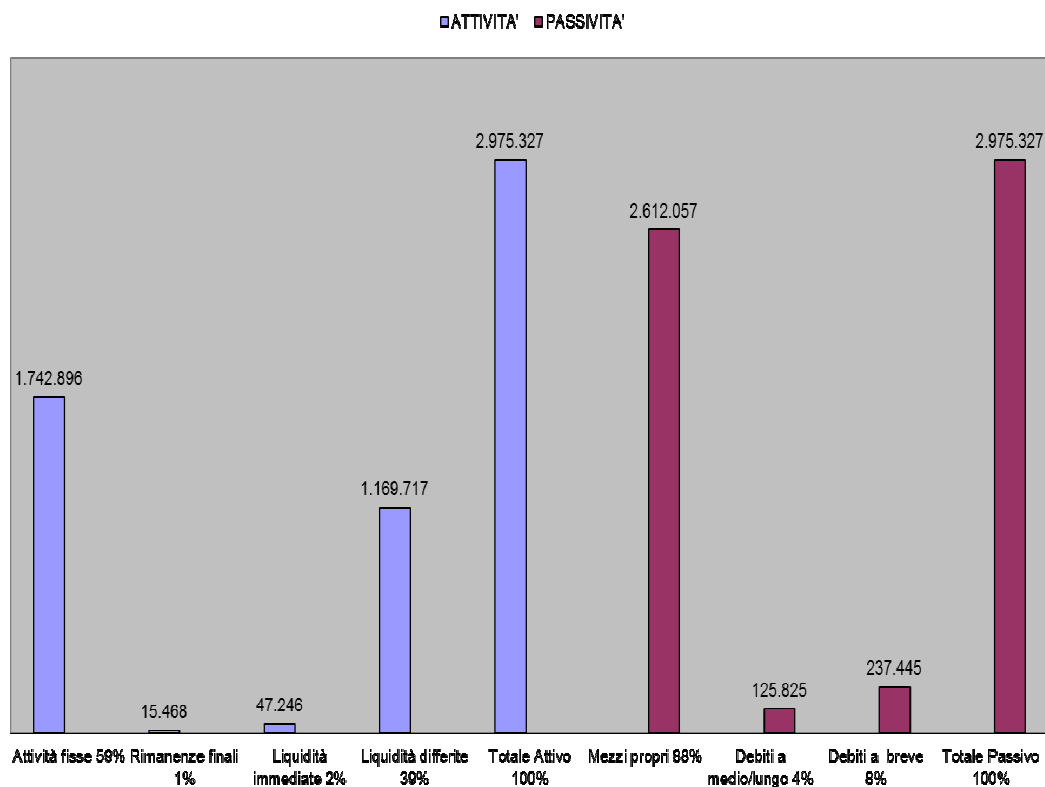
Non sussistono, al 31.12.2016, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Si dà atto che, come è previsto dalle regole di rendicontazione che ragionano in termini finanziari, il contributo ricevuto da Fondazione Cariplo ha coperto in misura superiore agli ammortamenti imputati a conto economico il costo delle migliorie apportate all'immobile di Via Formentini per la realizzazione del Laboratorio Formentini.

Il risconto passivo imputato in bilancio, in sintesi, neutralizzerà per il futuro il passaggio a conto economico degli ammortamenti secondo competenza.

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

Stato Patrimoniale per grado di liquidità al 31.12.2016



Conti d'ordine - Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, il seguente prospetto riporta impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale: trattasi di Fondi e archivi di terzi depositati presso la Fondazione e valutati in Euro 2.308.859.

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 | COLELZIONE 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 | LEGATORIA TORRIANI 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 | | |
| € 200.000,00 | FONDO WALTER MOLINO | | |
| € 15.000,00 | FONDO RINALDO KUFFERLE | | |
| € 20.000,00 | FONDO ROSELLINA ARCHINTO 36 BUSTE | | |
| € 40.000,00 | FONDO GIORGIO COLLI 50 BUSTE | | |
| € 40.000,00 | FONDO VINCENZO CONSOLO 35 BUSTE | | |
| € 160.000,00 | FONDO BIANCO-UNGARETTI 6 BUSTE | | |
| € 20.000,00 | FONDO FRANCESCO SABA SARDI 70 FALDONI 800 VOLUMI | | |
| € 20.000,00 | FONDO MARIO FOSSATO 60 FALDONI 900 VOLUMI | | |
| € 130.000,00 | BIBLIOTECA STORICA RIZZOLI | | |
| € 100.000,00 | BIBLIOTECA STORICA BUR | | |
| € 40.000,00 | BIBLIOTECA STORICA ETAS | | |
| € 130.000,00 | BIBLIOTECA STORICA FABBRI | | |
| € 90.000,00 | BIBLIOTECA STORICA SANSONI | | |
| € 80.000,00 | ALTRI FONDI EX RCS COLLEGATI | | |
| € 2.308.859,00 | Totale | | |

Conto economico

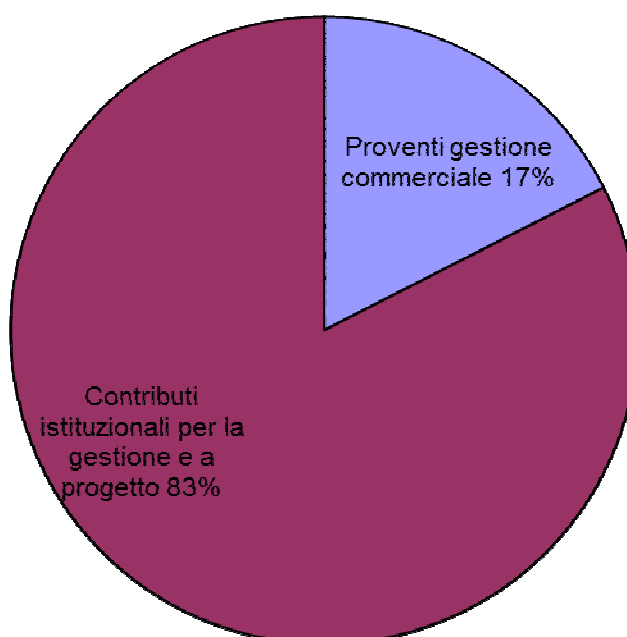
A) Valore della produzione

| | Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---|---------------------|---------------------|------------------|
| | 839.806 | 1.136.007 | (296.201) |
| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
| Ricavi vendite e prestazioni commerciali | 148.732 | 112.110 | 36.622 |
| Variazioni rimanenze prodotti commerciali | (1.937) | (954) | (983) |
| Altri ricavi e proventi istituzionali | 693.011 | 1.024.851 | (331.840) |
| | 839.806 | 1.136.007 | (296.201) |

I *Ricavi delle vendite e prestazioni* della gestione commerciale dell'esercizio al 31.12.2016 risultano pari a Euro 148.732 (Anno 2015: Euro 112.110, anno 2014: Euro 129.051, anno 2013: 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 decremento in termini percentuali del 33 % rispetto al precedente esercizio.

Il grafico che segue mostra che l'incidenza della gestione commerciale, è aumentata rispetto al 2015, passando dal 10% al 17% sul totale dei proventi.

Ripartizione proventi tra gestione commerciale e gestione istituzionale al 31.12.2016



Ricavi per categoria di attività

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

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Ricavi per vendite gestione commerciale | 2.334 | 1.254 | 1.080 |
| Ricavi per Servizi di riproduzione | 5.769 | 3.474 | 2.295 |
| Ricavi per Laboratorio Formentini | 18.642 | 450 | 18.192 |
| Ricavi per formazione | 0 | 13.854 | (13.854) |
| Ricavi per servizi archivistici bibliotecari | 121.491 | 93.078 | 28.413 |
| Proventi Mostre | 496 | 0 | 496 |
| Totale | 148.732 | 112.110 | 36.622 |

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

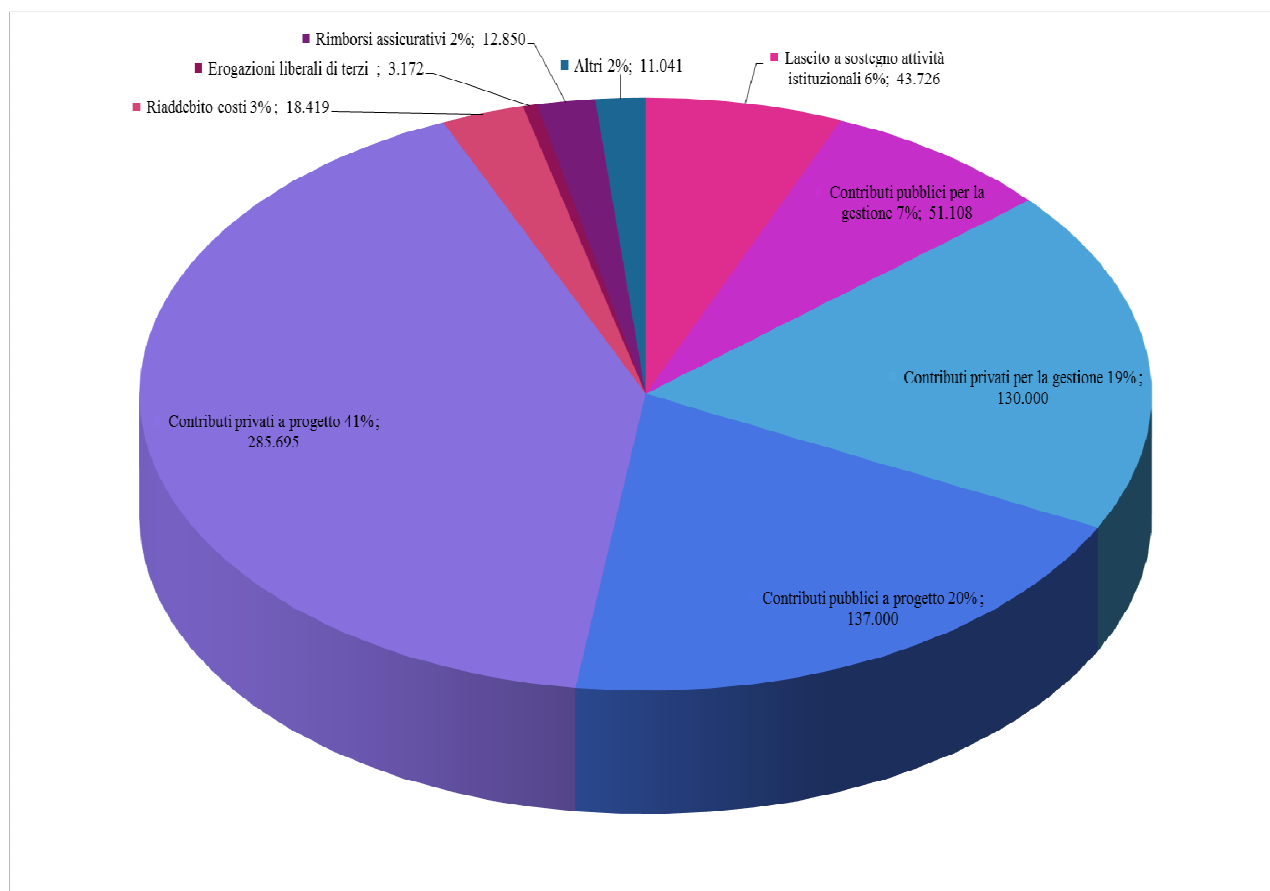
I Ricavi per Laboratorio Formentini per un importo totale di Euro 18.643 sono interamente riferiti ad incontri tenutisi presso il laboratorio.

I ricavi per Servizi archivistici e bibliotecari, per un importo totale di Euro 121.491, sono relativi a:

- per Euro 50.000 alla gestione, al servizio prestiti e consultazione, aggiornamento dati, controllo e inserimento novità della Biblioteca storica della Arnoldo Mondadori Editore;
- per Euro 10.000 alla consulenza e gestione operativa delle Biblioteche ex RCS;
- per Euro 21.700 alla conservazione e gestione delle Biblioteche storiche Rizzoli, Bur, Fabbri, Sansoni, Etas e fondi minori ex RCS;
- per euro 10.000 alle attività di conservazione dell'Archivio e Biblioteca storica del Gruppo Editoriale Il Saggiatore srl;
- per Euro 16.332 ai Servizi bibliotecari relativi ai lavori sulle Biblioteche storiche di Sperling & Kupfer e per euro 11.000 Mondadori Electa;
- per Euro 2.459 alle attività di valorizzazione dell'archivio di Rinaldo Kufferle.

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|--|----------------|------------------|------------------|
| Contributo pubblico Socio Benemerito a progetto | 45.000 | 48.000 | (3.000) |
| Lascito Dott.ssa Mondadori e figli – quota a sostengo delle attività istituzionali | 43.726 | 0 | 43.726 |
| Contributi pubblici (MAE progetto Booksinality,CEPELL progetto Booksinality,Università degli Studi di Milano _progettoMaster | 92.000 | 84.000 | 8.000 |
| Contributo pubblico per la gestione (MIBACT tabella triennale) | 51.108 | 29.998 | 21.110 |
| Contributo privato Socio benemerito per la gestione | 130.000 | 130.000 | 0 |
| Contributo privato Fondazione Cariplo a progetto | 285.695 | 470.249 | (184.554) |
| Contributo privato EXPO '15 | 0 | 244.000 | (244.000) |
| Riaddebito costi | 18.419 | 8.259 | 10.160 |
| Erogazioni liberali da terzi | 2.131 | 2.333 | (202) |
| Scelte dei contribuenti 5x1000 | 1.041 | 929 | 112 |
| Altri ricavi | 106 | 106 | 0 |
| Rimborsi assicurativi | 12.850 | 0 | 12.850 |
| Altre rilevazioni straordinarie | 10.935 | 6.977 | 3.958 |
| Totale | 693.011 | 1.024.851 | (331.840) |

Di seguito il grafico che mostra l'incidenza percentuale degli *altri ricavi e proventi istituzionali*



B) Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 856.748 | 1.126.329 | (260.581) |

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|---|------------|------------|------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 8.707 | 12.168 | (3.461) |
| Servizi | 254.738 | 587.783 | -333.045 |
| Godimento di beni di terzi | 22.398 | 22.106 | 292 |
| Salari e stipendi | 329.983 | 255.125 | 74.858 |
| Oneri sociali | 80.118 | 76.093 | 4.025 |
| Trattamento di fine rapporto | 24.749 | 18.964 | 5.785 |
| Altri costi | 1.400 | 0 | 1.400 |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 115.485 | 118.486 | (3.001) |

| | | | |
|---|----------------|------------------|------------------|
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 17.184 | 12.771 | 4.413 |
| Acc.to svalutazione crediti | 0 | 0 | |
| Oneri diversi di gestione | 10.986 | 22.833 | (11.847) |
| | 865.748 | 1.126.329 | (260.581) |

Costi per servizi

La voce comprende oneri per iniziative di gestione istituzionale per un totale di Euro 119.932, di seguito le più significative economicamente:

- *Sito Booksinitaly/ Copy in Milan* per Euro 61.289;
- Oneri per *Master* per Euro 32.204;
- *Laboratorio Formentini* per Euro 23.758.

Le altre voci principali sono: utenze per energia per Euro 25.686, consulenze professionali amministrative e fiscali per Euro 9.655, spese legali e notarili per Euro 6.100, prestazioni professionali e compensi a terzi di natura commerciale per Euro 20.267, spese telefoniche per Euro 3.872, assicurazioni per Euro 14.064, manutenzioni impianti e spese per la conservazione fondi librari di terzi per Euro 11.670, manutenzione software per Euro 5.372, elaborazione paghe per Euro 7.383, spese per trasporti e magazzinaggio per Euro 2.501 e rimborso spese di viaggio per Euro 2.097.

Costi per il godimento beni di terzi

La voce comprende gli oneri relativi alla custodia e conservazione della documentazione, nell'immobile concesso in comodato dal Ministero dei Beni e delle Attività Culturali per uso di archivio di beni culturali, per Euro 20.000.

Costi per il personale

La voce, esposta per complessivi Euro 436.250 rappresenta l'intera spesa per il personale dipendente, ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, e accantonamenti di legge. Nella voce è compreso l'importo di Euro 47.872 per gli oneri dei due impiegati ed un operaio stabilmente impegnati per il *Laboratorio Formentini*.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali che ammontano a Euro 115.485 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 Portaletture e sito Booksinitaly | 20% |
| ▪ Mostra "Copy in Italy", "Milan a place to read" e "WorldWide Manzoni" | 33,3% |
| ▪ Marchi | 10% |
| ▪ Laboratorio Formentini- Ristrutturazione | 33,3% |
| ▪ Laboratorio Formentini – impianti fissi | 33,3% |

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, che ammontano a Euro 17.184, 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:

| | |
|---|--------|
| - Immobile 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% |

C) Proventi e oneri finanziari

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2015 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 25.942 | 7.410 | 18.532 |

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2015 | Variazioni |
|---|---------------|--------------|---------------|
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | 26.888 | 11.935 | 14.953 |
| Proventi diversi dai precedenti | 11 | 12 | (1) |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | (957) | (4.537) | 3.580 |
| | 25.942 | 7.410 | 18.532 |

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.

Ricavi e Costi di entità o incidenza eccezionali

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, il seguente prospetto riporta i ricavi e i costi di entità o incidenza eccezionali (2016 e 2015) riclassificati all'interno dei ricavi e costi della produzione:

| | Saldo al 31/12/2016 | | Saldo al 31/12/2015 | | Variazioni |
|--|---------------------|--|---------------------|--|------------|
| | 25.576 | | 5.930 | | 19.646 |

| Descrizione | 31/12/2016 | Voce di riclassifica | Descrizione | 31/12/2015 | Voce di riclassifica |
|-----------------|---------------|----------------------|-----------------|--------------|----------------------|
| Varie | 10.935 | A5 | Varie | 6.977 | A5 |
| Totale proventi | 10.935 | A5 | Totale proventi | 6.977 | A5 |
| Varie | 9.119 | B14 +B7 | Varie | 1.047 | B14 +B7 |
| Totale oneri | 9.119 | B14 +B7 | Totale oneri | 1.047 | B14 +B7 |
| | 25.576 | | | 5.930 | |

Imposte sul reddito d'esercizio

| | Saldo al 31/12/2016 | | Saldo al 31/12/2015 | | Variazioni |
|--|---------------------|--|---------------------|--|------------|
| | 22.608 | | 22.570 | | 38 |

La voce è composta dall'IRES dovuta per l'attività commerciale e dall'IRAP dovuta sia per l'attività istituzionale che 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, usufruendo dell'aliquota ridotta della metà in applicazione del disposto dell'art. 6 del DPR 601/1973, considerato che la Fondazione è ente avente finalità culturali riconosciuto dal Ministero.

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 31.12.2016 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 31.12.2016 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

Luca Formenton Macola

**RENDICONTO GESTIONALE
A PROVENTI ED ONERI
(SEZIONI DIVISE E CONTRAPPOSTE)
ESERCIZIO AL 31.12.2016**

| ONERI | | PROVENTI | |
|---|-----------|--|-----------|
| Oneri da attività tipiche | € 856.628 | Proventi da attività tipiche | € 825.594 |
| <u>istituzionali</u> | | <u>istituzionali</u> | |
| MATERIE PRIME | € 208 | CONVENZIONE REGIONE LOMBARDIA | € - |
| SERVIZI | € 130.774 | PROGETTO EXPO 2015 | € - |
| AMMORTAMENTI | € 131.349 | ALTRI PROGETTI | € 137.000 |
| PERSONALE | € 389.966 | PROGETTI FONDAZIONE CARIPLO | € 285.695 |
| COMPENSI A TERZI e COLLABORATORI | € 21.209 | CONTRIBUTI FONDATORI E BENEMERITI | € 173.726 |
| SPESE SERVIZI VARI E DI GESTIONE | € 68.581 | CONTRIBUTI PUBBLICI | € 51.108 |
| GODIMENTO BENI DI TERZI | € 22.039 | RIADDEBITO COSTI | € 18.419 |
| | | RIMBORSI | € 12.850 |
| totale | € 764.126 | totale | € 678.799 |
| <u>commerciali</u> | | <u>commerciali</u> | |
| MATERIE PRIME | € 7.397 | PUBBLICAZIONI | € 2.334 |
| SERVIZI | € 8.519 | SERVIZI | € 146.398 |
| AMMORTAMENTI | € 1.320 | ALTRI | € - |
| PERSONALE | € 46.285 | FORMAZIONE | € - |
| COMPENSI A TERZI e COLLABORATORI | € 17.382 | VARIAZIONE RIMANENZE | € -1.937 |
| SPESE SERVIZI VARI E DI GESTIONE | € 11.241 | RIADDEBITO COSTI | € - |
| GODIMENTO BENI DI TERZI | € 359 | | |
| totale | € 92.502 | totale | € 146.795 |
| Oneri da attività di promozione e raccolta fondi | € - | Proventi da attività promozione e di raccolta fondi | € 3.172 |
| <u>istituzionali</u> | | <u>istituzionali</u> | |
| | | EROGAZIONI LIBERALI | € 3.172 |
| totale | € - | totale | € 3.172 |
| Oneri da attività accessorie | € - | Proventi da attività accessorie | € - |
| <u>commerciali</u> | | <u>commerciali</u> | |
| | | SERVIZI USO AMBIENTI | € - |
| totale | € - | totale | € - |
| Oneri finanziari e patrimoniali | € 957 | Proventi finanziari e patrimoniali | € 26.899 |
| <u>istituzionali</u> | | <u>istituzionali</u> | |
| INTERESSI PASSIVI | € 795 | INTERESSI ATTIVI | € 11 |
| | | CEDOLE TITOLI E DIVIDENDI | € 26.888 |
| totale | € 795 | totale | € 26.899 |
| <u>commerciali</u> | | <u>commerciali</u> | |
| INTERESSI PASSIVI | € 162 | INTERESSI ATTIVI | € - |
| totale | € 162 | totale | € - |
| Oneri straordinari | € 9.120 | Proventi straordinari | € 11.040 |
| <u>istituzionali</u> | | <u>istituzionali</u> | |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE | € 8.980 | ABBUONI ATTIVI | € 106 |
| | | SOPRAVVENIENZE ATTIVE | € 10.872 |
| totale | € 8.980 | totale | € 10.977 |
| <u>commerciali</u> | | <u>commerciali</u> | |
| SOPRAVVENIENZE PASSIVE | € 140 | SOPRAVVENIENZE ATTIVE | € 63 |
| totale | € 140 | totale | € 63 |
| Oneri di supporto generale | € 22.608 | | |
| SERVIZI e ONERI DIVERSI | € - | | |
| IRAP | € 15.082 | | |
| IRES | € 7.526 | | |
| totale | € 22.608 | | |
| Disavanzo d'esercizio | € 22.608 | | |