

**FONDAZIONE ARNOLDO E ALBERTO MONDADORI**

Sede in MILANO - VIA RICCIONE 8

Codice Fiscale e Partita IVA: 04501580155

Rendiconto economico e finanziario al 31/12/2018

**STATO PATRIMONIALE**

<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
7) Altre	25.230	29.039
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	25.230	29.039
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
a) Costo storico beni materiali	2.895.237	2.883.171
(f.do amm.to beni materiali)	(2.802.745)	(2.782.305)
Totale immobilizzazioni materiali (II)	92.492	100.866
<i>III - Altre immobilizzazioni</i>		
a) Beni provenienti da donazioni	51.646	51.646
b) Fondi e archivi acquistati	347.773	347.595
c) Fondi e archivi ricevuti in donazione	3.688.244	2.048.704
Totale altre immobilizzazioni (III)	4.087.663	2.447.945
<i>IV - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Totale immobilizzazioni finanziarie (IV)	12.500	12.500
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>4.217.885</b>	<b>2.590.350</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I) Rimanenze</i>		

4) Prodotti finiti e merci	20.311	16.143
Totale rimanenze (I)	20.311	16.143
<i>II) Crediti</i>		
1) Verso Crediti verso enti pubblici e clienti diversi		
Esigibili entro l'esercizio successivo	328.960	246.030
Totale crediti verso Crediti verso enti pubblici e clienti diversi (1)	328.960	246.030
4-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.065	3.753
Totale crediti tributari (4-bis)	1.065	3.753
5) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo		-
Esigibili oltre l'esercizio successivo	442	454
Totale crediti verso altri (5)	442	454
Totale crediti (II)	330.467	250.237
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
6) Altri titoli	687.436	687.436
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)	687.436	687.436
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	89.387	195.641
3) Danaro e valori in cassa	192	105
Totale disponibilità liquide (IV)	89.579	195.746
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.127.793</b>	<b>1.149.562</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti attivi	4.262	2.806
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>4.262</b>	<b>2.806</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>5.349.940</b>	<b>3.742.718</b>

## STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
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	3.682.185	2.044.785
Riserva liberalità dei benemeriti a patrimonio	156.274	456.274
Totale altre riserve (VII)	4.240.105	2.902.705
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(334.510)	(197.557)
<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>		
Utile (perdita) dell'esercizio	(6.963)	(136.953)
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>4.725.026</b>	<b>3.394.589</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
<b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
	<b>153.732</b>	<b>148.551</b>
<b>D) DEBITI</b>		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	101.204	52.043
Totale debiti verso banche	101.204	52.043
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	89.489	84.673

Totale debiti verso fornitori (7)	89.489	84.673
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	95.337	21.145
Totale debiti tributari (12)	95.337	21.145
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	22.831	19.695
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	22.831	19.695
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	148.821	22.022
Totale altri debiti (14)	148.821	22.022
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>457.682</b>	<b>199.578</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti passivi	13.500	-
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>13.500</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>5.349.940</b>	<b>3.742.718</b>

### CONTO ECONOMICO

	31/12/2018	31/12/2017
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	267.863	195.512
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	4.168	675
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	9.077	22.478
Contributi ed erogazioni liberali	733.634	452.929
Totale altri ricavi e proventi (5)	742.711	475.407
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>1.014.742</b>	<b>671.594</b>

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE:**

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	17.124	22.236
7) Per servizi	306.101	201.043
8) Per godimento di beni di terzi	7.548	2.081
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	504.570	329.321
b) Oneri sociali	78.870	79.436
c) Trattamento di fine rapporto	26.007	25.678
e) Altri costi	6.300	6.000
Totale costi per il personale (9)	615.747	440.435
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.068	107.190
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	20.441	19.863
c) Acc.to svalutazione crediti		
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	40.509	127.053
14) Oneri diversi di gestione	25.343	7.837

<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>1.012.372</b>	<b>800.685</b>
--	------------------	----------------

<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>2.370</b>	<b>(129.091)</b>
---	--------------	------------------

**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	12.771	12.883
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	8	8
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	8	8
Totale altri proventi finanziari (16)	12.779	12.891
17) Interessi e altri oneri finanziari		

Altri	853	1.877
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	853	1.877
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>11.926</b>	<b>11.014</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:</b>		
<b>Totale rettifiche di attività finanziarie (D) (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D)</b>	<b>14.296</b>	<b>(118.077)</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	21.259	18.876
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (20)	21.259	18.876
<b>21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>	<b>(6.963)</b>	<b>(136.953)</b>

# 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 31/12/2018 Nota integrativa

### Premessa

Il Rendiconto economico e finanziario al 31 dicembre 2018 evidenzia un disavanzo di Euro 6.963.

### 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 2018, la Fondazione ha realizzato le seguenti iniziative:

- aggiornamento e riordino dei fondi, archivi e biblioteche a vario titolo possedute e/o gestite;
- organizzazione di quattro convegni, un seminario e sei mostre e collaborazione ad iniziative di terzi;
- produzione di quattro volumi in proprio o in coedizione;
- partecipazione all'edizione di *Bookcity Milano 2018* 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 (*"COPYRIGHT FAAM. Nuove generazioni per 'editori, un Laboratorio per Milano"* finanziato nell'ambito del bando "Cultura sostenibile (Fase 2) con un contributo di € 350.000;
- realizzazione del Master per redattore in editoria libraria (sedicesima edizione);
- accordi privati per la prosecuzione delle collaborazioni con Electa e Mondadori Libri;
- riproduzioni digitali di materiali conservati nei nostri depositi;
- terzo 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 2018, rinviando alla esaustiva relazione delle attività già agli atti del precedente consiglio:

- *Copyright FAAM;*
- *rinnovo della Convenzione con il Comune per i locali del Laboratorio Formentini per l'editoria;*
- *Bookcity e Progetto Scuole senza frontiere. Buone pratiche da Bookcity;*
- *produzione editoriale (Tirature, Carte raccontate ecc.);*
- *Master in Editoria, sedicesima edizione (2018);*
- *convegni, mostre.*

## Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Il 2 aprile si è inaugurata la diciassettesima edizione del Master in Editoria promosso da Unimi, Aie e Fondazione. In occasione dell'incontro è stato presentato *Tirature 2019 Tuttestorie di donne*. Dedicato alla scrittura al femminile, a cura di Vittorio Spinazzola, edito da Fondazione Mondadori e il Saggiatore.

Il 29 maggio il Laboratorio ha firmato insieme ai partner la *Carta dei Valori*, documento che sancisce i principi ispiratori alla base delle molteplici iniziative ospitate negli spazi e coordinate da Fondazione.

## 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 nel 2006 ed aggiornato nell'anno 2018 dal gruppo di lavoro Patrimonio culturale della Fondazione Arnoldo e Alberto Mondadori, nei settori archivi e biblioteche, in base alla consolidata esperienza maturata negli anni e alle riconosciute competenze professionali ed il relativo ammontare ha trovato collocazione al passivo fra le riserve del patrimonio netto.

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 5 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 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 2018 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
25.230	29.039	(3.809)

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 5.352 ai *Marchi* depositati e per complessivi Euro 621.070 (costo storico) ad *Altre Immobilizzazioni immateriali* che comprendono le spese di utilità pluriennale sostenute per l'aggiornamento del sito internet [www.fondazionemondadori.it](http://www.fondazionemondadori.it) (Euro 74.541), le spese per la realizzazione e il mantenimento del sito Portalettere (Euro 60.745), lo sviluppo del sito web Booksinitaly (Euro 53.104), i costi sostenuti per la realizzazione della Mostra itinerante Copy in Italy (Euro 108.438), per la Mostra Milan a

place to read/ e Mostre presso lo Spazio Formentini (Euro 53.398), per la Mostra WorldWide Manzoni (Euro 6.262), i costi per la ristrutturazione Laboratorio Formentini (Euro 239.462) e i costi per gli impianti fissi del Laboratorio Formentini (Euro 25.120).

Gli incrementi effettuati nell'esercizio sono principalmente dovuti a:

- Euro 7.869 per *Sito Internet*, dovuti all'acconto versato per il rifacimento del sito [www.fondazionemondadori.it](http://www.fondazionemondadori.it) on line a febbraio 2019;
- Euro 6.219 per *Ristrutturazione del Laboratorio Formentini*, dovuti a intervento urgente di messa in sicurezza intonaci transetto esterno San Carpofofo (Via Formentini 10) (Euro 2.080) e a redazione e presentazione Variazione catastale, Via Formentini 10 (Euro 961) e prestazioni professionali di chiusura lavori (Euro 3.045).

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
92.492	100.866	(8.374)

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 3.678 per *Spese di ristrutturazione Immobile di Via Riccione* tra i quali Euro 3.123 per tre nuovi serramenti in alluminio con meccanismi per anta ribalta per la Sala Monicelli ed Euro 555 per una pompa sommergibile DAB
- Euro 4.753 per gli *impianti e i macchinari*, tra i quali vi sono, per *Via Riccione* Euro 1.185 per l'assistenza tecnica all'analisi sullo stato di fatto dell'impianto antincendio, Euro 2.000 per Door fan test sull'impianto antincendio;
- Euro 2.916 per le *macchine elettrocontabili* principalmente per l'acquisto di uno scanner (Euro 1.749) per le Biblioteche storiche e di un Netgear RN21400-10NES ReadyNAS (Euro 427).

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 347.773 (B-IV) e pervenuti da donazioni, ai quali è stato attribuito un valore stimato di Euro 3.688.244 (B-V).

Nell'anno 2018 l'incremento dei fondi e archivi donati presso la Fondazione Mondadori è dovuto ad un aumento quantitativo dei depositi nell'anno, alla donazione di documenti e beni librari del Professor Gian Carlo Ferretti per un valore di Euro 122.085, e dal passaggio a proprietà delle Biblioteche storiche ex Rcs (Bur, Etas, Fabbri, Rizzoli, Sansoni) e fondi bibliografici annessi (2100 metri lineari) per un valore di Euro 1.500.000.

valorizzazione	descrizione analitica
€ 1.275.800	Archivio storico Arnoldo Mondadori Editore-Biblioteca /Emeroteca storica Arnoldo Mondadori Editore: 4.033 faldoni,52.800 volumi e 130 metri lineari di testate periodiche
€ 93.800	Fondo famiglia Mondadori:196 faldoni, 7.500 volumi
€151.300	Archivio storico Saggiatore e marchi collegati-Biblioteca storica Saggiatore e marchi collegati:622 faldoni,5.091 volumi
€ 8.500	Fondo Gianna Manzini: 34 buste
€ 22.500	Fondo Lavinia Mazzucchetti:65 buste
€ 10.800	Fondo Ervinio Pocar: 36 buste
€ 15.055	Biblioteca specializzata: 4.000 volumi
€ 135.000	Biblioteca storica Electa:8.800 volumi
€ 102.800	Biblioteche storiche Sperling & Kupfer:10.236 volumi
€ 153.904	Fondo Alba de Céspedes: 136 faldoni, 4.630 volumi
€ 8.000	Fondo Marco Forti:15 buste,323 volumi,253 fascicoli/riviste
€ 2.500	Biblioteca storica Sylvestre Bonnard:156 volumi
€ 50.000	Ritratto di alberto Mondadori di Piero Guccione:
€ 35.000	Disegni di Rino Volpe: 35 disegni acrilici e chine
€1.500.000	Biblioteche storiche ex RCS: Bur,Etas,Fa (2.100 mt)
€ 122.085	Fondo Ferretti,Archivio 15 metri lineari, Biblioteca 10.848 documenti
€1.200	Fondo cataloghi editoriali Adolfo Mignemi, 24 scatole
<b>3.688.244</b>	<b>Totale</b>

### 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 2018 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 2018  
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Immobilizzazioni	Esercizi precedenti			Movimenti dell'esercizio					Situazione finale				
	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortam.	Saldo al 31/12/2017	Acquisizioni	Spostamenti da una voce ad altra voce	Alienazioni	Ammortamenti	Sopravvenienze a fondo ammortamento	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortam.	Saldo al 31/12/2018
<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	-	-			-		102.940		102.940	-
<i>Marchi</i>	3.729		1.342	2.387	1.623			1.033		5.352		2.375	2.977
<i>Altre</i>													
<i>Sito Internet</i>	66.672		66.672	-	7.869					74.541		66.672	7.869
<i>Sito Portalettere</i>	60.745		60.745	-						60.745		60.745	-
<i>Sito Booksinitaly</i>	53.104		33.999	19.105				10.621		53.104		44.620	8.484
<i>Mostra Copy in Italy</i>	108.438		108.437	1						108.438		108.437	1
<i>Mostra Milan a place to read/Formentini</i>	53.398		50.501	2.897				1.754		53.398		52.255	1.143
<i>Mostra WorlWide Manzoni</i>	6.262		4.174	2.088				2.087		6.262		6.261	1
<i>Ristrutturazione Laboratorio Formentini</i>	233.243		230.683	2.560	6.219			4.390		239.462		235.073	4.389
<i>Impianti fissi Laboratorio Formentini</i>	24.571		24.570	1	549			183		25.120		24.753	367
<i>Arrotondamenti</i>													
Totale	713.102		684.063	29.039	16.260			20.068		729.361		704.131	25.230

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NEI CONTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI  
MATERIALI PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018  
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Immobilizzazioni	Esercizi precedenti				Movimenti dell'esercizio					Situazione finale			
	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortamento	Saldo al 31/12/2017	Acquisizioni	Spostamenti da una voce ad altra voce	Alienazioni	Ammortamenti	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortamento	Saldo al 31/12/2018
Immobile Via Riccione 8	1.091.568		1.091.568	-	-			-		1.091.568		1.091.568	-
Ristrutturazione immobile Via Riccione	747.865		739.534	8.331	3.678		436			751.543		739.970	11.573
Impianti e macchinari	563.622		525.214	38.408	4.753		9.090			568.375		534.304	34.071
Attrezzature industriali e commerciali	176.623		175.925	698	250		305			176.873		176.230	643
<i>Altri beni</i>													
Mobili e arredi	221.164		172.245	48.919	469		8.325			221.633		180.570	41.063
Macchine Elettrocontabili	79.996		75.486	4.510	2.916		2.284			82.912		77.770	5.142
Altre	2.333		2.333	0						2.333		2.333	0
Arrotondamenti													
Totale	2.883.171		2.782.305	100.866	12.065		20.441			2.895.237		2.802.745	92.492

#### 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
20.311	16.143	4.168

Trattasi delle opere editoriali finite esistenti al 31.12.2018, la valorizzazione è stata effettuata al netto delle svalutazioni previste dalla Cm. 9/995 dell'11.08.1977.

#### II. Crediti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
330.467	250.237	80.230

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	328.960	-	-	328.960
Crediti tributari	1.065	-	-	1.065
Verso altri	-	-	442	442
<b>Totale</b>	<b>330.025</b>		<b>442</b>	<b>330.467</b>

Non risultano iscritti, nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2018, 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 2018 non sono state poste in essere operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

La ripartizione dei crediti al 31.12.2018 secondo area geografica non risulta significativa. *Crediti verso benemeriti e clienti*. Il valore nominale dei crediti risulta dettagliato come segue:

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	%	Saldo al 31/12/2017	%
Verso benemeriti per Convenzioni (AME spa)	0	0	61.000	25
Crediti per contributi da ricevere	108.000	33	64.453	26
Verso clienti diversi	205.961	63	88.368	36
Crediti per fatture da emettere	14.999	4	32.208	13
<b>Totale verso clienti</b>	<b>328.960</b>	<b>100</b>	<b>246.030</b>	<b>100</b>

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	%	Saldo al 31/12/2017	%
-------------	------------------------	---	------------------------	---

I *Crediti per fatture e note da emettere* si riferiscono principalmente ai servizi resi per archivio e Biblioteca Storica Il Saggiatore (Euro 10.000) e dei costi per utenze energetiche al Centro Benedetta D'Intino onlus (Euro 4.999).

I *Crediti per contributi da ricevere* sono riferiti al contributo (Euro 73.000) della Fondazione Cariplo per la parte di avanzamento al 31.12.2018 del *progetto Copyright FAAM*, al contributo (Euro 15.000) a saldo 2018 della Convenzione con la Regione Lombardia ed al contributo (Euro 20.000) della Fondazione Cariplo per il progetto Bookcity.

*Crediti tributari*. La voce Crediti tributari è composta dal credito IRES 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 442).

### III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
687.436	687.436	-

Sono così composti:

Titolo descrizione	divisa	Quantità/valore nominale	Importo registrato al costo 2018	Importo registrato al costo 2017
BTP ITALIA 2,15% 12/11/17	€	65.000	-	
FONDO GENERALI INV GLB SOL BRIDGE	€	4.449.9	445.000	445.000
VERIZON 2019 FLOATER	\$	270.000	242.436	242.436
<b>Totale</b>			<b>687.436</b>	<b>687.436</b>

### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
89.579	195.746	( 106.167)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
Depositi bancari e postali	89.387	195.641
Assegni		-
Denaro e altri valori in cassa	192	105
<b>Totale</b>	<b>89.579</b>	<b>195.746</b>

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

### D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.262	2.806	1.456

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 31/12/2018, 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.725.026	3.394.589	1.330.437

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	31/12/2017	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
Fondo di dotazione	826.394			826.394
Riserva beni provenienti da donazioni	401.646			401.646
Riserva fondi e archivi donati	2.044.785	1.637.400		3.682.185
Donazione signora Cristina Mondadori e figli	456.274		(300.000)	156.274
Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	(197.557)	(136.953)		(334.510)
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	(136.953)	(6.963)	136.953	(6.963)
	<b>3.394.589</b>	<b>1.493.484</b>	<b>(163.047)</b>	<b>4.725.026</b>

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
<b>All'inizio dell'esercizio precedente</b>	<b>826.394</b>	<b>1.983.220</b>	<b>(174.949)</b>	<b>(22.608)</b>	<b>2.612.057</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni					
- altre riserve derivanti da liberalità dei benemeriti					
Altre variazioni					
- Donazione archivi		919.485			919.485
- Avanzi (disavanzi) portati a nuovo			(22.608)	22.608	0
Risultato dell'esercizio precedente				(136.953)	(136.953)
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>826.394</b>	<b>2.902.705</b>	<b>(197.557)</b>	<b>(136.953)</b>	<b>3.394.589</b>
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni					
- altre riserve derivanti da liberalità dei benemeriti					
- Copertura disavanzo					
- Donazione archivi		1.637.400			1.637.400
- Donazione signora Cristina Mondadori e figli a patrimonio		(300.000)			(300.000)
- Avanzi (disavanzi) portati a nuovo			(136.953)	136.953	0
Risultato dell'esercizio corrente				(6.963)	(6.963)
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>826.394</b>	<b>4.240.105</b>	<b>(334.510)</b>	<b>(6.963)</b>	<b>4.725.026</b>

Si dà atto della decisione di destinare a questo esercizio il fondo attività future costituito a suo tempo (e presente nelle riserve straordinarie) a sostegno dei costi straordinari correlati all'accesso a quiescenza di taluni ex dipendenti e collaboratori e degli oneri aggiuntivi manifestatisi rispetto alle previsioni di inizio anno sino alla concorrenza della somma di euro 300.000 (trecentomila).

### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
153.732	148.551	5.181

Il Fondo Trattamento di fine Rapporto lavoro subordinato accantonato rappresenta quanto effettivamente maturato al 31/12/2018 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 2018 (Euro 25.446) al netto di quanto versato al dirigente e ad un impiegato dimessi nell'anno (Euro 18.393) e ai Fondi di Previdenza integrativa (Euro 1.872).

### 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	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti	-	1	(1)
Impiegati	11	11	-
Operai	2	2	-
	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>(1)</b>

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

Dal primo gennaio 2019, a seguito di una riclassificazione del personale, a tutti i rapporti di lavoro in essere verrà applicato il contratto collettivo nazionale di lavoro Enti Culturali – Federculture.

### D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
457.682	199.578	258.104

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	101.204	-	-	101.204
Debiti verso fornitori	89.489	-	-	89.489
Debiti tributari	95.337	-	-	95.337
Debiti verso istituti di previdenza	22.831	-	-	22.831

Altri debiti	148.821	-	-	148.821
	<b>457.682</b>	-	-	<b>457.682</b>

Non risultano iscritti nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2018, 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 73.410, dal debito Iva per Euro 18.479 e dal debito Irap per Euro 3.448 (al netto degli acconti versati).

## E) Ratei e risconti

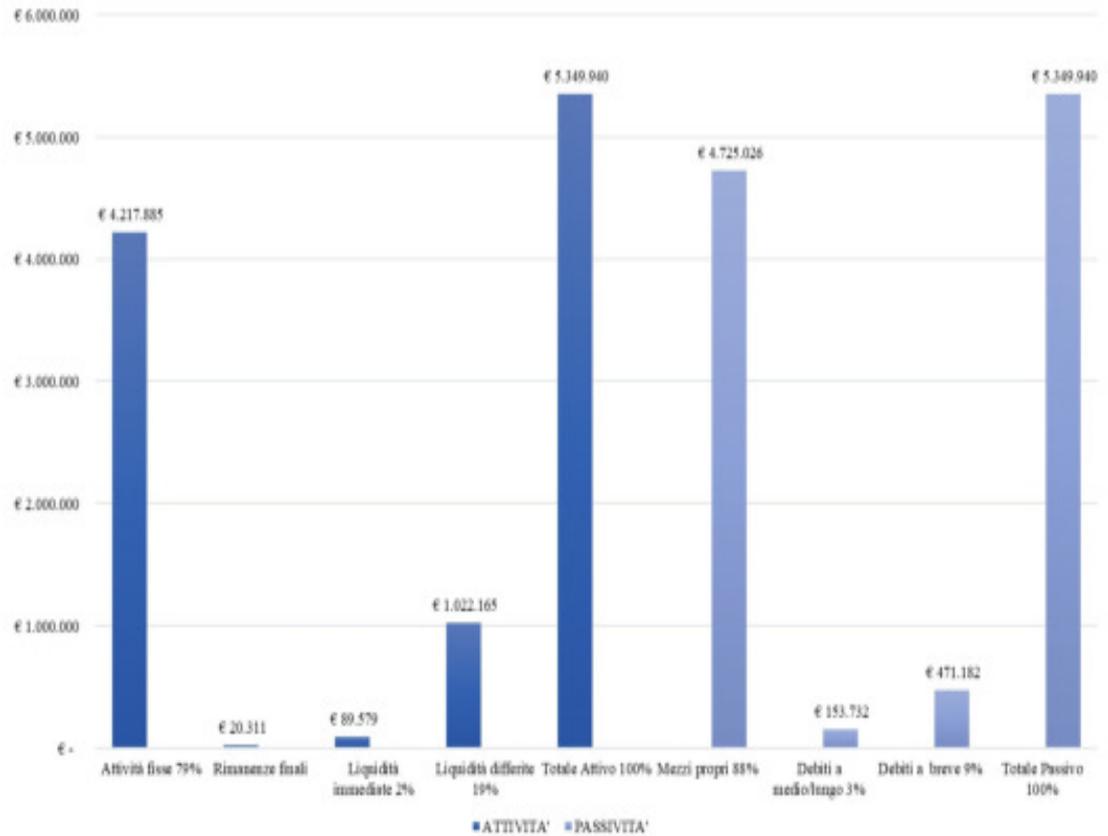
Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
13.500	-	13.500

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.

L'importo è riferito al pagamento della somma alla conferma dell'utilizzo di spazi del Laboratorio Formentini per il 2019.

Non sussistono, al 31.12.2018, 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.



### 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 1.933.114.

Tale voce è così composta:

Valorizzazione	Descrizioni analitiche
€ 60.000	ALI - amministrativo + versamento 2015 + biblioteca storica: 531 buste, 419 raccoglitori, 146 scatole e 2000 volumi
€ 150.000	Giuseppe Bottai 72 buste + 2000 foto
€ 129.114	Collezione Minardi 1800 disegni e 5 buste
€ 350.000	Giovanni Testori 107 quaderni, 18 buste e 274 volumi
€ 52.000	Tropea Tedeschi 31 disegni 4800 volumi

€ 18.000	Rosa e Ballo 97 volumi e 24 buste
€ 20.000	Domenico Porzio 30 buste 81 cassette
€ 12.000	Legatoria Torriani 356 buste 339 registri 371 fasc 56 scatole
€ 120.000	Enzo Ferrieri 350 Buste
€ 15.000	Paolo Murialdi 17 buste + 150 volumi
€ 150.000	Luciano Foa 8 buste 8500 volumi
€ 40.000	Gianni Brera 69 buste e 278 volumi
€ 20.000	Guido Lopez 57 buste
€ 150.000	Franco Quadri - casa editrice Ubulibri 494 scatole archivio, 500 supporti audio/video, 31 scatole riviste, 8700 volumi
€ 200.000	Fondo Walter Molino 100 ml
€ 18.000	Fondo Rinaldo Kufferle 15 buste e 242 volumi
€ 22.000	Fondo Rosellina Archinto 38 buste e 250 riviste
€ 60.000	Fondo Giorgio Colli 47 buste e 2000 volumi
€ 90.000	Fondo Vincenzo Consolo 42 buste 10000 volumi
€ 160.000	Fondo Bianco Ungaretti 5 buste
€ 25.000	Fondo Francesco Saba Sardi 70 faldoni 617 volumi
€ 30.000	Fondo Mario Fossati 23 scatole 638 volumi
€ 30.000	Archivio Marcello Marchesi 13 scatole
€ 10.000	Archivio Bruno Brancher 2 Scatole e 1 faldone
€ 2.000	Fondo Rinaldo Kufferle- Coop agricola La Monda 2 faldoni e 28 volumi
<b>€1.933.114</b>	<b>Totale</b>

## Conto economico

### A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
	1.014.742	671.594	343.148
Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni commerciali	267.863	195.512	72.351
Variazioni rimanenze prodotti commerciali	4.168	675	3.493
Altri ricavi e proventi istituzionali	742.711	475.407	267.304
	<b>1.014.742</b>	<b>671.594</b>	<b>343.148</b>

I *Ricavi delle vendite e prestazioni* della gestione commerciale dell'esercizio al 31.12.2018 risultano pari a Euro 267.863 (Anno 2017: Euro 195.512, Anno 2016: 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), evidenziando un incremento in termini percentuali del 37 % rispetto al precedente esercizio.

## Ricavi delle vendite e prestazioni commerciali per categoria di attività

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

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi per vendite gestione commerciale	882	1.202	(320)
Ricavi per Servizi di riproduzione	4.922	8.299	(3.377)
Ricavi per Laboratorio Formentini	37.900	51.300	(13.400)
Ricavi per servizi archivistici bibliotecari	162.000	130.613	31.387
Ricavi per servizi editoriali redazionali	15.600	4.098	11.502
Proventi Mostre	15.180	-	15.180
Ricavi per iscrizioni a corsi	29.004	-	29.004
Ricavi per uso ambienti	2.375	-	2.375
<b>Totale</b>	<b>267.863</b>	<b>195.512</b>	<b>72.351</b>

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 37.900 sono interamente riferiti ad incontri tenutisi presso il laboratorio.

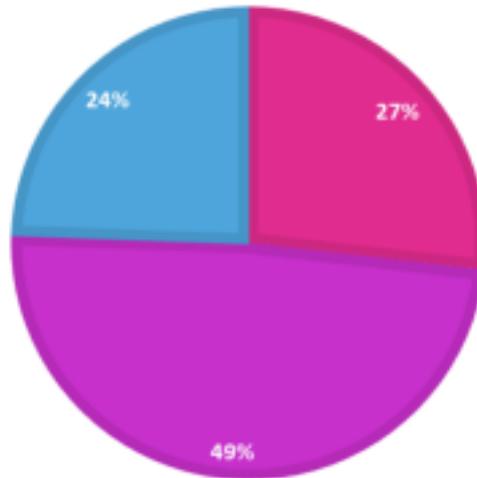
I *ricavi per Servizi archivistici e bibliotecari*, per un importo totale di Euro 162.000, sono relativi a:

- per Euro 140.000 alla gestione, al servizio prestiti e consultazione, aggiornamento dati, controllo e inserimento novità della Biblioteca storica della Arnoldo Mondadori Editore, ai Servizi bibliotecari relativi ai lavori sulle Biblioteche storiche di Sperling & Kupfer ed alle attività di conservazione delle Biblioteche storiche Rizzoli e marchi collegati presso il Polo Archivistico Regionale di Morimondo;
- per euro 10.000 alle attività di conservazione dell'Archivio e Biblioteca storica del Gruppo Editoriale Il Saggiatore srl;
- per Euro 12.000 ai Servizi bibliotecari per la Biblioteca storica Mondadori Electa.

Il grafico seguente mostra la ripartizione dei proventi al 31.12.2018 tra gestione commerciale e gestione istituzionale, l'incidenza della gestione commerciale, è in linea rispetto al 2017, passando dal 29% al 27% sul totale dei proventi.

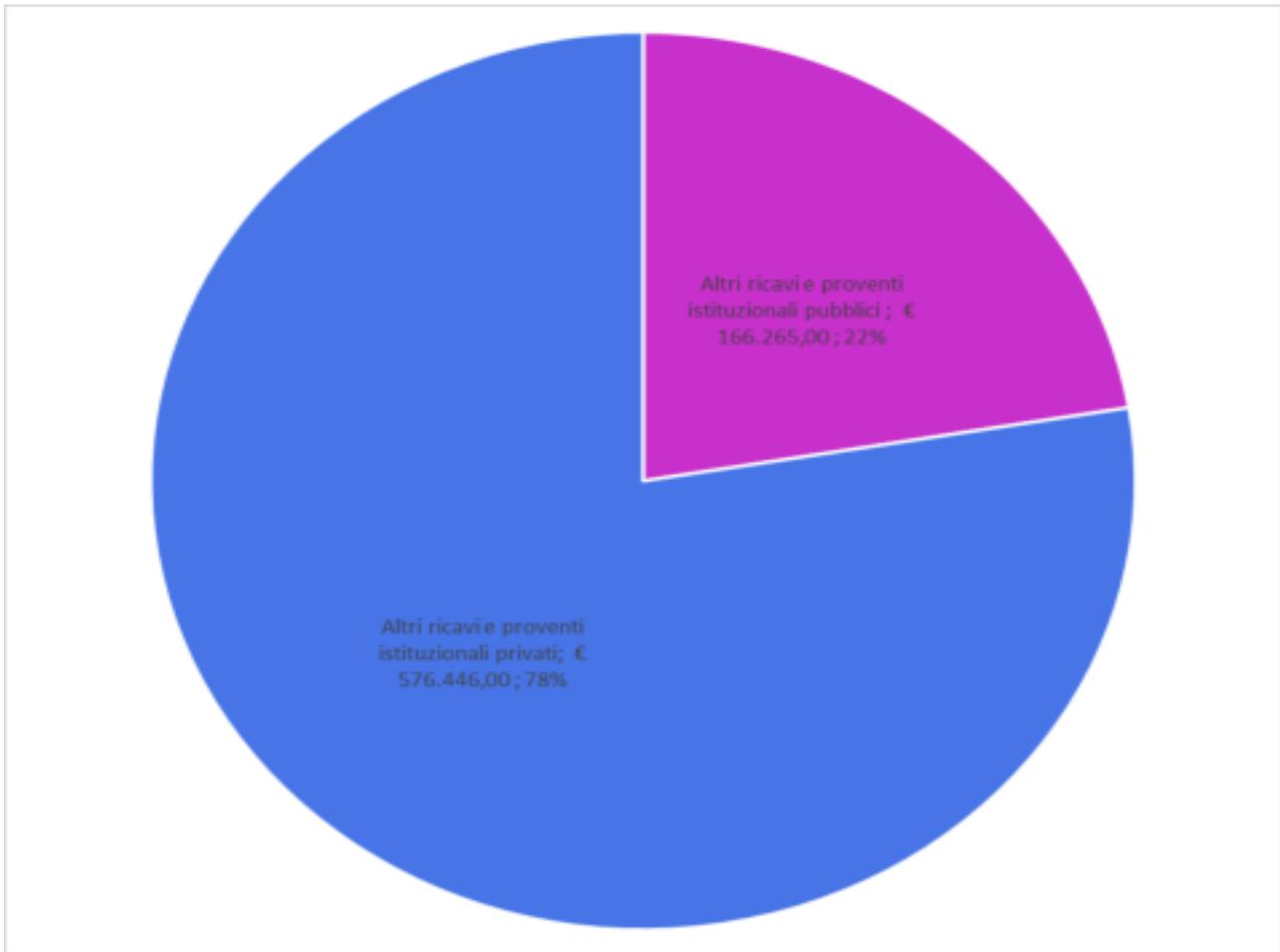
## RIPARTIZIONE PERCENTUALE DEI PROVENTI

■ Proventi gestione commerciale 27%    ■ Contributi istituzionali per la gestione 49%  
 ■ Contributi istituzionali a progetto 24%



## Altri ricavi e proventi istituzionali

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Contributo privato Fondazione Cariplo a progetto	130.547	158.509	(27.962)
Contributo pubblico Socio Benemerito a progetto	60.000	55.000	5.000
Contributi pubblici (Università degli Studi di Milano _progetto Master, MIBACT progetto Volume Giorgio Fabre e Comune di Milano Progetto Vietato non sfogliare	56.267	55.000	1.267
Contributo privato Socio benemerito per la gestione	130.000	130.000	0
Contributo pubblico per la gestione (MIBACT tabella triennale)	49.998	51.106	(1.108)
Contributo privato al Premio Babel	500	-	500
Riaddebito costi	9.077	19.719	(10.642)
Erogazioni liberali da terzi	3.451	2.404	1.047
Altri ricavi	1.571	248	1.323
Scelte dei contribuenti 5x1000	700	910	(210)
Lascito Dott.ssa Mondadori e figli – quota a sostegno delle attività istituzionali	300.000	-	300.000
Altre rilevazioni straordinarie	600	2.511	(1.911)
<b>Totale</b>	<b>742.711</b>	<b>475.407</b>	<b>267.304</b>



## B) Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
	1.012.372	800.685	211.687
Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	17.124	22.236	(5.112)
Servizi	306.101	201.043	105.058
Godimento di beni di terzi	7.548	2.081	5.467
Salari e stipendi	504.570	329.321	175.249
Oneri sociali	78.870	79.436	(566)
Trattamento di fine rapporto	26.007	25.678	329
Altri costi	6.300	6.000	300
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	20.068	107.190	(87.122)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	20.441	19.863	578
Oneri diversi di gestione	25.343	7.837	17.506
	<b>1.012.372</b>	<b>800.685</b>	<b>211.687</b>

## Costi per servizi

Le voci più significative sono:

- *oneri per iniziative di gestione istituzionale varie* per un totale di Euro 33.591;
- *oneri per Master* per Euro 41.767;
- *Laboratorio Formentini*, escluso le spese del personale per Euro 54.170;
- *utenze per energia* per Euro 28.788;
- *consulenze professionali amministrative e fiscali* per Euro 8.506;
- *prestazioni professionali di natura commerciale* per Euro 11.844;
- *assicurazioni* per Euro 15.969;
- *manutenzioni impianti e spese per la conservazione fondi librari di terzi* per Euro 7.846;
- *spese telefoniche* per Euro 1.985;
- *consulenza informatica e manutenzione software* per Euro 6.960;
- *elaborazione paghe* per Euro 8.071;
- *rimborso spese di viaggio* per Euro 3.124;
- *Prestazioni occasionali e a progetto commerciali* per Euro 25.250;
- *Spese bancarie* per Euro 4.258;
- *Collaborazione direzionale* per Euro 13.510.

## Costi per il godimento beni di terzi

La voce comprende gli oneri relativi leasing della fotocopiatrice e ai computers della sala informatica

## Costi per il personale

La voce, esposta per complessivi Euro 615.747 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 61.161 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 20.068 sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite, che abbiamo ritenuto ben rappresentata dalle seguenti aliquote:

▪ Licenze (software)	33,30%.
▪ Sito Portalettere e sito Booksitaly	20,00%
▪ Mostra "Copy in Italy", "Milan a place to read" e "WorldWide Manzoni"	33,30%
▪ Marchi	10,00% - 50,00%
▪ Laboratorio Formentini- Ristrutturazione	33.30%
▪ Laboratorio Formentini – impianti fissi	33.30%

## Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, che ammontano a Euro 20.441, 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 inferiori a Euro 516	100,00%

## C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
11.926	11.014	912

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	12.771	12.883	112
Proventi diversi dai precedenti	8	8	-
(Interessi e altri oneri finanziari)	(853)	(1.877)	1.024
	<b>11.926</b>	<b>11.014</b>	<b>912</b>

### 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, si precisa che nell'anno 2018 non vi sono ricavi o costi di entità o incidenza eccezionali riclassificati all'interno dei ricavi e costi della produzione di entità rilevante.

**Imposte sul reddito d'esercizio**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
21.259	18.876	2.383

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 31.12.2018 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 31.12.2018 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 31.12.2018**

<b>ONERI</b>		<b>PROVENTI</b>	
<b>Oneri da attività tipiche</b>	€ 1.012.371	<b>Proventi da attività tipiche</b>	€ 1.008.216
<u>istituzionali</u>		<u>istituzionali</u>	
MATERIE PRIME	€ 2.228	ALTRI PROGETTI	€ 56.267
SERVIZI	€ 101.355	PROGETTI FONDAZIONE CARIPLO	€ 130.547
AMMORTAMENTI	€ 37.758	CONTRIBUTI FONDATORI E BENEMERITI	€ 490.000
PERSONALE	€ 508.874	CONTRIBUTI PUBBLICI	€ 49.998
COMPENSI A TERZI e COLLABORATORI	€ 16.737	CONTRIBUTI PRIVATI	€ 500
SPESE SERVIZI VARI E DI GESTIONE	€ 101.535	RIADDEBITO COSTI	€ 9.077
GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 5.549	RIMBORSI	€ -
		ALTRI	€ 2.171
<b>totale</b>	€ 774.037	<b>totale</b>	€ 738.560
<u>commerciali</u>		<u>commerciali</u>	
MATERIE PRIME	€ 11.311	PUBBLICAZIONI	€ 882
SERVIZI	€ 37.488	SERVIZI	€ 264.606
AMMORTAMENTI	€ 2.751	ALTRI	€ -
PERSONALE	€ 120.383	FORMAZIONE	€ -
COMPENSI A TERZI e COLLABORATORI	€ 44.554	VARIAZIONE RIMANENZE	€ 4.168
SPESE SERVIZI VARI E DI GESTIONE	€ 19.848	RIADDEBITO COSTI	€ -
GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 1.998		
<b>totale</b>	€ 238.334	<b>totale</b>	€ 269.656
<b>Oneri da attività di promozione e raccolta fondi</b>	€ -	<b>Proventi da attività promozione e di raccolta fondi</b>	€ 4.151
<u>istituzionali</u>		<u>istituzionali</u>	
		EROGAZIONI LIBERALI	€ 4.151
<b>totale</b>	€ -	<b>totale</b>	€ 4.151
<b>Oneri da attività accessorie</b>	€ -	<b>Proventi da attività accessorie</b>	€ 2.375
<u>commerciali</u>		<u>commerciali</u>	
		SERVIZI USO AMBIENTI	€ 2.375
<b>totale</b>	€ -	<b>totale</b>	€ 2.375
<b>Oneri finanziari e patrimoniali</b>	€ 853	<b>Proventi finanziari e patrimoniali</b>	€ 12.779
<u>istituzionali</u>		<u>istituzionali</u>	
INTERESSI PASSIVI	€ 627	INTERESSI ATTIVI	€ 8
		CEDOLE TITOLI E DIVIDENDI	€ 12.771
<b>totale</b>	€ 627	<b>totale</b>	€ 12.779
<u>commerciali</u>		<u>commerciali</u>	
INTERESSI PASSIVI	€ 226	INTERESSI ATTIVI	€ -
<b>totale</b>	€ 226	<b>totale</b>	€ -
<b>Oneri di supporto generale</b>	€ 21.259		
IRAP istituzionale	€ 12.783		
IRAP commerciale	€ 4.155		
IRES commerciale	€ 4.321		
<b>totale</b>	€ 21.259		
<b>Disavanzo d'esercizio</b>	€ 6.963		