31/12/2020

31/12/2019

#### FONDAZIONE ARNOLDO E ALBERTO MONDADORI

Sede in MILANO - VIA RICCIONE 8

Codice Fiscale e Partita IVA: 04501580155

Rendiconto economico e finanziario al 31/12/2020

#### **STATO PATRIMONIALE**

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)		0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) Altre	27.117	23.897
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	27.117	23.897
II - Immobilizzazioni materiali		
a) Costo storico beni materiali	2.948.196	2.923.290
(f.do amm.to beni materiali)	(2.849.462)	(2.824.910)
Totale immobilizzazioni materiali (II)	98.734	98.380
$III-Altre\ immobilizzazioni$		
a) Beni provenienti da donazioni	51.646	51.646
b) Fondi e archivi acquistati	357.405	347.875
c) Fondi e archivi ricevuti in donazione	3.852.917	3.822.889
Totale altre immobilizzazioni (III)	4.261.968	4.222.410
IV - Immobilizzazioni finanziarie	12.500	12.500
Totale immobilizzazioni finanziarie (IV)	12.500	12.500
Totale immobilizzazioni (B)	4.400.319	4.357.187

#### C) ATTIVO CIRCOLANTE

I) Rimanenze

**ATTIVO** 

4) Prodotti finiti e merci	20.488	23.869
Totale rimanenze (I)	20.488	23.869
II) Crediti		
1) Conditi verse anti multilini a alianti diversi		
Crediti verso enti pubblici e clienti diversi     Esigibili entro l'esercizio successivo	463.433	407.838
	463.433	
Totale crediti verso enti pubblici e clienti diversi (1)	703.733	407.838
4-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.950	-
Totale crediti tributari (4-bis)	1.950	-
5) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.300	
Esigibili oltre l'esercizio successivo	389	442
Totale crediti verso altri (5)	2.689	442
Totale crediti (II)	468.072	408.280
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) Altri titoli	414.385	445.000
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
(III)	414.385	445.000
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	18.910	86.338
3) Danaro e valori in cassa	598	320
Totale disponibilità liquide (IV)	19.508	86.658
Totale attivo circolante (C)	922.453	963.807
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti attivi	24.818	5.261
Totale ratei e risconti (D)	24.818	5.261
TOTALE ATTIVO	5.347.590	5.326.255

### STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2020	31/12/2019
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		
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva beni provenienti da donazioni	401.646	401.646
Riserva fondi e archivi donati	3.846.913	3.816.885
Riserva liberalità dei benemeriti a patrimonio	110.174	110.174
Totale altre riserve (VII)	4.358.733	4.328.705
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(366.511)	(341.473)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	49.305	(25.038)
Totale patrimonio netto (A)	4.867.921	4.788.588
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	192.796	173.062
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	68.411	74.144
Totale debiti verso banche	68.411	74.144
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	96.477	105.176

Totale debiti verso fornitori (7)	96.477	105.176
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	75.666	62.849
Totale debiti tributari (12)	75.666	62.849
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	27.496	20.952
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
(13)	27.496	20.952
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	18.823	101.484
Totale altri debiti (14)	18.823	101.484
Totale debiti (D)	286.873	364.605
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti passivi	-	-
Totale ratei e risconti (E)	-	-
TOTALE PASSIVO	5.347.590	5.326.255

#### **CONTO ECONOMICO**

31/12/2020 31/12/2019

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:									
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	258.553	272.823							
<ul><li>2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti</li><li>5) Altri ricavi e proventi</li></ul>	(3.381)	3.558							
Altri	33.469	9.252							
Contributi ed erogazioni liberali	499.362	534.463							
Totale altri ricavi e proventi (5)	532.831	543.715							

Totale valore della produzione (A)	788.003	820.096
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	20.392	13.535
7) Per servizi	190.811	321.163
8) Per godimento di beni di terzi	9.393	9.815
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	340.996	303.036
b) Oneri sociali	92.020	84.901
c) Trattamento di fine rapporto	24.592	23.371
e) Altri costi	3.918	30.193
Totale costi per il personale (9)	461.526	441.501
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.678	12.862
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	24.552	22.164
c) Altre svalutazioni immobilizzazioni	642	-
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	38.872	35.026
14) Oneri diversi di gestione	5.815	6.972
Totale costi della produzione (B)	726.809	828.012
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	61.194	(7.916)
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	6.776	12.152
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	4	7
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	4	7
Totale altri proventi finanziari (16)	6.780	12.159
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	3.239	4.426
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	3.239	4.426
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	3.541	7.733
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)	64.735	(183)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	15.430	24.855
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (20)	15.430	24.855
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	49.305	(25.038)

#### 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 31/12/2020

#### Nota integrativa

#### **Premessa**

Il Rendiconto economico e finanziario al 31 dicembre 2020 evidenzia un avanzo di Euro 49.305.

#### Attività svolte

Allo scopo di contrastare e contenere la diffusione del virus COVID-19, l'attività istituzionale della Fondazione 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 è stata sospesa nel corso del 2020, in ottemperanza ai DPCM del 08/03/2020 e del 09/03/2020, nonché del successivo D.L. del 25/03/2020.

La Fondazione non rientrava, infatti, tra i soggetti autorizzati a proseguire la propria attività, in forza dell'Allegato 1 al DPCM 22 marzo 2020, così come modificato dal successivo Allegato 1 al DM del 25/03/2020. A partire dal mese di marzo 2020, si è avuto un rallentamento delle attività, con la cancellazione degli eventi pubblici già in programma, lo svolgimento di altre attività in modalità online (scuole e formazione) e il ricorso allo smart working. L'attività è parzialmente ripresa, solo per interni, dal 4 maggio con il rispetto di tutte le norme di distanziamento previste, la consultazione di studiosi in Sala di studio dal 2 luglio al 3 di novembre e l'accoglienza in presenza, da settembre a novembre, dei partecipanti al Master in Editoria.

In particolare, nell'esercizio 2020, la Fondazione ha realizzato le seguenti iniziative:

- aggiornamento e riordino dei fondi, archivi e biblioteche a vario titolo possedute e/o gestite;
- organizzazione di cinque convegni, due mostre, una esposizione digitale collaborazione ad iniziative di terzi;
- produzione di tre volumi in proprio o in coedizione;
- partecipazione all'edizione di *Bookcity Milano* 2020, totalmente on line, con la responsabilità dell'iniziativa *Bookcity per le scuole*, con la collaborazione dell'Ufficio scolastico regionale;
- convenzione annuale con la Regione Lombardia;

- chiusura 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 (diciottesima edizione);
- accordi privati per la prosecuzione delle collaborazioni con Electa e Mondadori Libri;
- riproduzioni digitali di materiali conservati nei nostri depositi;
- quinto 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 2020, rinviando alla esaustiva relazione delle attività già agli atti del precedente consiglio:

- Chiusura del progetto triennale Copyright FAAM;
- mostra (realizzata prima online e poi in presenza) Pink. Rappresentazioni femminili e donne graphic designer;
- esposizione digitale Editoria, letteratura e industria: l'archivio di Marco Forti;
- pubblicazione di due importanti OPAC: quello della Biblioteca specializzata sui temi del libro e dell'editoria e quello della Biblioteca storica Rosa e Ballo;
- ridefinizione dell'identità grafica delle collane «Biblioteca FAAM» e «Quaderni del Laboratorio Formentini»;
- *Master in Editoria, diciottesima edizione (2020);*

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

Il 29 marzo è stato nominato un nuovo membro del consiglio di amministrazione con delega all'innovazione che si occuperà del Laboratorio Forrmentini.

Sono state ultimate le due Survival Guides dedicate a editor/editori e ai traduttori e il terzo volume dei «Quaderni del Laboratorio Formentini» Ritratti grafici, che si è avvalso del lavoro dei partecipanti al Master in Editoria.

E' stata approvata la tabella triennale del MIC per il triennio 2021-2023, la Fondazione riceverà un importo di 123.000 euro annui.

Il 9 marzo ha avuto inizio la diciannovesima edizione del *Master in Editoria* promosso da UniMi, Aie e Fondazione in modalità online (per emergenza Covid-19).

#### Principi generali e criteri di valutazione

Il bilancio, costituito dallo Stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, nonché da una riclassificazione del conto economico a oneri e proventi, viene presentato in forma comparata con l'esercizio precedente

La rappresentazione numeraria è coerente con la situazione emergente dalla contabilità regolarmente tenuta nel rispetto della normativa specifica applicabile agli enti non commerciali (che prevede la separata rilevazione economica delle attività considerate

commerciali agli effetti fiscali).

La Fondazione è un ente morale persona giuridica agli effetti civili che opera senza finalità lucrative.

I criteri adottati per le valutazioni di bilancio sono ispirate ai principi contabili adattati a tale sua natura e alle correlate sue attitudini come è prescritto dalla dottrina e dalla prassi per le organizzazioni del privato sociale non disponendosi, allo stato, di principi specifici (OIC o emanati da altri interlocutori).

I medesimi criteri di valutazione, anche all'esito di confronto con il Collegio dei revisori, vengono più precisamente declinati in occasione della presente nota rispetto a quanto era stato fatto l'anno precedente (ancorchè senza modifiche sostanziali rispetto al bilancio precedente).

In sintesi, come si è detto, per le valutazioni il riferimento è costituito dai principi contabili statuiti per i soggetti lucrativi, adattati alla natura dell'ente e delle sue attività ove necessario a rendere più adeguata e conforme alla realtà la rappresentazione di bilancio.

In questo senso le valutazioni sono fatte ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica e istituzionale dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. Il riferimento, per esempio, è al patrimonio librario e archivistico per il quale non viene assunto a riferimento il prezzo di prudente realizzo, sia in considerazione del fatto che – come detto – il bilancio non è redatto con criteri liquidatori (quindi il criterio del valore di realizzo non sarebbe comunque applicabile) sia in ragione dell'utile (utilissima, potremmo dire) collocazione di tali beni rispetto alle attività istituzionali della Fondazione.

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 economicotecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

#### Altre immobilizzazioni

Nell'attivo dello stato patrimoniale, sono stati indicati i valori dei Fondi e archivi gestiti dalla Fondazione.

Quelli acquistati sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale al valore storico di acquisizione, mentre quelli provenienti da donazioni sono rilevati – sempre nello stato patrimoniale - al valore stimato dalla Soprintendenza regionale nel 2006 ed aggiornato di anno in anno dal gruppo di lavoro Patrimonio culturale della Fondazione Arnoldo e Alberto Mondadori (settori archivi e biblioteche), in base alla consolidata esperienza maturata negli anni e alle riconosciute loro competenze professionali.

A contropartita in avere, nel passivo, dei fondi e degli archivi ricevuti a titolo gratuito è stata iscritta una riserva di patrimonio netto. La loro acquisizione gratuita ha d'altronde arricchito stabilmente il patrimonio della Fondazione ancorché i beni in questione, per la loro natura e i vincoli che li caratterizzano, non si prestino agevolmente ad essere alienati.

#### 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.

#### 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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
27.117	23.897	3.220

I movimenti delle immobilizzazioni immateriali sono evidenziati nella tabella a pagina 13.

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 5.351 ai *Marchi* depositati e per complessivi Euro 649.496 (costo storico) ad *Altre Immobilizzazioni* immateriali che comprendono le spese di utilità pluriennale sostenute per l'aggiornamento del sito internet <a href="www.fondazionemondadori.it">www.fondazionemondadori.it</a> (Euro 91.316), 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 del Laboratorio Formentini (Euro 240.133), i costi per gli impianti fissi del Laboratorio Formentini (Euro 25.120) e i costi per il rifacimento del logo e delle collane editoriali FAAM (Euro 10.980).

Gli incrementi più significativi dell'esercizio sono dovuti a:

- Euro 5.246 per *Sito Internet*, per lo sviluppo della nuova sezione dedicata alle mostre virtuali nel sito www.fondazionemondadori.it;
- Euro 10.980 per la riprogettazione del logo fatta dallo Studio FM.

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

Variazioni	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020
354	98.380	98.734

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 14.

L'incremento principale effettuato nell' esercizio è dovuto a:

• Euro 24.036 per gli *impianti e i macchinari*, tra i quali vi sono, per *Via Riccione*, Euro 6.602, per lavorazioni sul sistema antincendio ed installazione di un sensore per il metano perché si è provveduto al rinnovo dell'attestazione antincendio e per Euro 17.434 per la messa in opera del nuovo gruppo frigo pompa di calore AERMEC.

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 357.405 (B-III,b) e pervenuti da donazioni, ai quali è stato attribuito un valore stimato di Euro 3.852.917 (B-III,C).

Nell'anno 2020 l'incremento dei fondi e archivi donati presso la Fondazione Mondadori è dovuto ad un aumento quantitativo dei depositi nell'anno.

Incremento di 790 volumi della Biblioteca Storica Arnoldo Mondadori Editore per un valore di Euro 7.900, incremento di 100 volumi della Biblioteca Storica del Saggiatore per un valore di Euro 1.000, incremento di 25 volumi della Biblioteca Specializzata per un valore di Euro 100, incremento di 53 volumi della Biblioteca Storica Electa per un valore di Euro 848, incremento di 218 volumi della Biblioteca Storica Sperling & Kupfer per un valore di Euro 2.180 e dal passaggio a proprietà per donazione dell'Archivio Rosa e Ballo composto da 97 volumi e 24 buste per un valore di Euro 18.000.

valorizzazione	descrizione analitica
€ 1.292.200	Archivio storico Arnoldo Mondadori Editore-Biblioteca /Emeroteca storica Arnoldo Mondadori Editore: 4.033 faldoni, 54.190 volumi e 130 metri lineari di testate periodiche
€ 93.800	Fondo famiglia Mondadori:196 faldoni, 7.500 volumi
€ 153.300	Archivio storico Saggiatore e marchi collegati-Biblioteca storica Saggiatore e marchi collegati:622 faldoni, 5.200 volumi
€ 8.500	Fondo Gianna Manzini: 34 buste
€ 22.500	Fondo Lavinia Mazzucchetti:65 buste
€ 10.800	Fondo Ervinio Pocar: 36 buste
€15.400	Biblioteca specializzata: 4.125 volumi
€138.248	Biblioteca storica Electa: 9.003 volumi
€ €107.480	Biblioteche storiche Sperling & Kupfer: 10.704 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
€ 120.000	Archivio Enzo Ferrieri:70 metri lineari
€ 18.000	Archivio Rosa e Ballo: 97 volumi, 24 buste
€3.852.917	Totale

# PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NEI CONTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020 (Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

F												
Immobilizzazioni		Esercizi p	recedenti			Me	ovimenti dell'eserci	zio	Situazione finale			
	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortam.	Saldo al 31/12/2019	Acquisizioni	Spostamenti da una voce ad altra voce	Alienazioni	Ammortamenti	Sopravvenienze a fondo ammortamento	Costo	Rivalutazioni / Fondo (Svalutazioni) ammortar	Saldo al 31/12/2020
Costi di impianto ed ampliamento Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	102.940		102.940	-						102.940	102.9	40 0
Marchi	5.351		3.406	1.945				411		5.351	3.8	17 1.534
Altre												
Sito Internet	86.070		68.246	17.824	5.246			6.503		91.316	74.7	49 16.567
Sito Portaletture	60.745		60.745	-						60.745	60.7	
Sito Booksinitaly	53.104		51.232	1.872				1.641		53.104	52.8	
Mostra Copy in Italy	108.438		108.438	-						108.438	108.4	38 0
Mostra Milan a place to read/Formentini Mostra WorlWide	53.398		53.398	-						53.398	53.3	98 0
Manzoni <b>Ristrutturazione</b>	6.262		6.262	-						6.262	6.2	62 0
Laboratorio Formentini Impianti fissi Laboratorio	239.462		237.390	2.072	671			2.743		240.133	240.1	33 0
Formentini Logo e collane	25.120		24.936	184				183		25.120	25.1	19 1
FAAM					10.980			2.196		10.980	2.1	96 8.784
Totale	740.890		716.993	23.897	16.897			13.677		757.787	730.6	70 27.117

#### PROSPETTO DELLE VARIAZIONI NEI CONTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020 (Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Immobilizzazioni		Esercizi p	recedenti			M	lovimenti dell'eserci	zio			Situazione finale			
	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortamento	Saldo al 31/12/2019	Acquisizioni	Spostamenti da una voce ad altra voce	Alienazioni	Ammortamenti	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Costo	Rivalutazioni / (Svalutazioni)	Fondo ammortamento	Saldo al 31/12/2020	
Immobile Via Riccione 8 Ristrutturazione immobile Via Riccione	1.091.568 751.543		1.091.568 740.462	11.081	 735			503		1.091.568		1.091.568 740.965	11.313	
minoone via Riccione	731.343		740.402	11.001	733			303		732.270		740.703	11.515	
Impianti e macchinari Attrezzature industriali	596.395		545.472	50.923	24.036			14.185		620.431		559.657	60.774	
e commerciali	176.873		176.555	318				193		176.873		176.748	125	
Altri beni														
Mobili e arredi	221.633		188.921	32.712				8.343		221.633		197.264	24.369	
Macchine Elettrocontabili	82.946		79.599	3.347	135			1.328		83.081		80.927	2.153	
Altre	2.333		2.333	0						2.333		2.333	0	
Arrotondamenti	(1)			(1)						(1)				
Totale	2.923.290		2.824.910	98.380	24.906			24.552		2.948.196		2.849.462	98.734	

#### C) Attivo circolante

#### I Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
20.488	23.869	(3.381)

Trattasi delle opere editoriali finite esistenti al 31.12.2020, la valorizzazione è stata effettuata al netto delle svalutazioni previste dalla Cm. 9/995 dell'11.08.1977.

#### II. Crediti

Variazioni	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020
59.792	408.280	468.072

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	463.433			463.433
Crediti tributari	1.950			1950
Verso altri	2.300	389		2.689
Totale	467.683	389		468.072

Non risultano iscritti, nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2020, 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 2020 non sono state poste in essere operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

La ripartizione dei crediti al 31.12.2020 secondo area geografica non risulta significativa.

#### Crediti verso benemeriti e clienti.

Il valore nominale dei crediti risulta dettagliato come segue:

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	%	Saldo al 31/12/2019	%
Verso benemeriti per Convenzioni (AME spa)	0		0	0
Crediti per contributi da ricevere	147.639	32	127.300	31
Verso clienti diversi	283.874	61	266.286	65
Crediti per fatture da emettere	31.918	7	14.252	4
Arrotondamento	2			
Totale verso clienti	463.433	100	407.838	100

I Crediti per fatture e note da emettere si riferiscono ai servizi resi per archivio e Biblioteca Storica Il Saggiatore (Euro 10.000), alle vendite del volume "Nel golfo iirrequieto" fatte dal distributore (Euro 1.695), all'addebito dei costi per utenze energetiche al Centro Benedetta D'Intino onlus (Euro 10.466) e all'addebito, all'Associazione Bookcity, delle spese per l'edizione 2020 (Euro 9.758).

I *Crediti per contributi da ricevere* sono riferiti al contributo (Euro 131.850) della Fondazione Cariplo per la chiusura del *progetto Copyright FAAM.*, al contributo (Euro 15.000) a saldo della Convenzione 2020 con la Regione Lombardia e al saldo del Bonus sanificazione e dispositivi di protezione individuale (dpi) 2020 (Euro 789).

Crediti verso altri. I crediti esigibili oltre i 12 mesi, risultano riferibili a crediti per depositi cauzionali (Euro 389).

#### III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
414.385	445.000	(30.615)

Sono così composti:

Titolo descrizione	divisa	Quantità/valore nominale	Importo registrato al costo 2020	Importo registrato al costo 2019
FONDO GENERALI INV GLB SOL BRIDGE	€	4.149.9	414.385	445.000
Totale			414.385	445.000

Il decremento è dovuto ad un rimborso in conto corrente di n. 300 quote a febbraio 2020.

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
19.508	86.658	(67.150)
Descrizione	31/12/2020	31/12/2019
Depositi bancari e postali	18.910	86.338
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	598	320
Totale	19.508	86.658

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

#### D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
24.818	5.261	19.557

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 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

#### **Passività**

#### A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

4.867.921 4.788.588 79.333

Al fine di garantire una maggiore intelleggibilità, 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	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Fondo di dotazione	826.394			826.394
Riserva beni provenienti da donazioni	401.646			401.646
Riserva fondi e archivi donati	3.816.885	30.028		3.846.913
Donazione signora Cristina Mondadori e figli	110.174			110.174
Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	(341.473)	(25.038)		(366.511)
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	(25.038)	49.305	25.038	49.305
	4.788.588	54.295	25.038	4.867.921

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	4.240.105	(334.510)	(6.963)	4.725.026
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- altre destinazioni					
- altre riserve derivanti da liberalità dei					
benemeriti					
- Donazione signora Cristina Mondadori e		(46.100)			(46.100)
figli - Donazione archivi		134.700			134.700
- Avanzi (disavanzi) portati a nuovo		134.700	(6.963)	6.963	0
Risultato dell'esercizio precedente			(0.703)	(25.038)	(25.038)
Alla chiusura dell'esercizio precedente	826.394	4.328.705	(341.473)	(25.038)	4.788.588
Destinazione del risultato dell'esercizio			( )	(,	
- altre destinazioni					
- altre riserve derivanti da liberalità dei					
benemeriti					
- Copertura disavanzo					
- Donazione archivi		30.028			30.028
- Donazione signora Cristina Mondadori e					
figli			(25.020)	25.020	0
- Avanzi (disavanzi) portati a nuovo Risultato dell'esercizio corrente			(25.038)	25.038	40.205
Alla chiusura dell'esercizio corrente	826.394	4.358.733	(366.511)	49.305 <b>49.305</b>	49.305 <b>4.867.921</b>
Ana chiusura uch escretzio corrente	040.334	4.550.755	(300.311)	47.303	4.007.921

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

Variazioni	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020
19.734	173.062	192.796

Il Fondo Trattamento di fine Rapporto lavoro subordinato accantonato rappresenta quanto effettivamente maturato al 31/12/2020 a carico della Fondazione ed a favore del personale dipendente, in applicazione della normativa civilistica e dei C.C.N.L. vigenti. La variazione intervenuta nell'esercizio si riferisce all'accantonamento dell'anno 2020 (Euro 24.152) al netto di quanto versato ai Fondi di Previdenza integrativa (Euro 3.813) e

al trattamento di fine rapporto versato (Euro 605) per fine sostituzione maternità.

#### Dati sull'occupazione di lavoro subordinato

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

Organico	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigenti			
Impiegati	13	12	1
Operai	2	2	
	15	14	1

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

La variazione si riferisce all'assunzione in settembre di un'impiegata al Laboratorio Formentini con mansioni di grafica.

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

#### D) Debiti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
286.873	364.605	(77.732)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	68.411			68.411
Debiti verso fornitori	96.477			96.477
Debiti tributari	75.666			75.666
Debiti verso istituti di previdenza	27.496			27.496
Altri debiti	18.823			18.823
	286.873			286.873

Non risultano iscritti nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2020, 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.

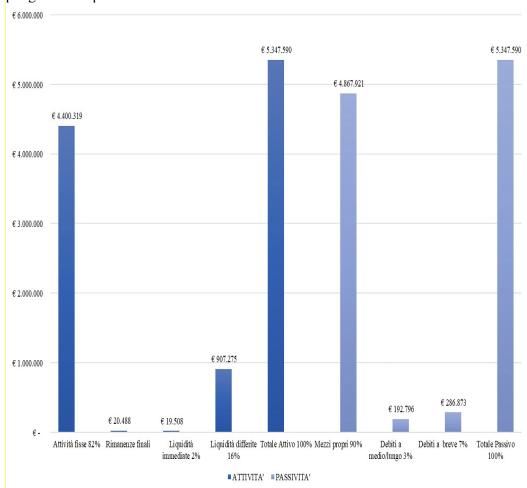
Debiti tributari. La voce Debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le eventuali passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte, ove rilevate, nella voce B.2) del passivo (Fondo imposte). In particolare, tale voce è formata principalmente dai debiti per ritenute per Euro13.840, dal debito Iva per Euro 49.507, di cui l'importo di Euro 5.346 riferito all'anno 2019 rateizzato, dal debito IRES per Euro 4.233 e dal debito IRAP per Euro 8.030 (al netto dell'acconto figurativo di euro 5.353).

#### E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2020 Saldo al 31/12/2019 Variazioni

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 31.12.2020, 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

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 Euro1.808.114.

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
€ 20.000	Domenico Porzio 30 buste 81 cassette
€ 12.000	Legatoria Torriani 356 buste 339 registri 371 fasc 56 scatole
€ 15.000	Paolo Murialdi 17 buste + 150 volumi
€ 150.000	Luciano Foa 8 buste 8500 volumi
€ 20.000	Guido Lopez 57 buste
€ 20.000	Guido Lopez 126 scatole
€ 30.000	Guido Lopez Biblioteca personale di 4834 volumi
€ 150.000	
	31 scatole riviste, 8700 volumi
€ 200.000	
€ 18.000	
€ 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
0.10.000	
€ 10.000	
€ 2.000	1 8
€3.000	8
€ 1.808.114	Totale

Tali fondi sono coperti da polizza assicurativa Oggetti d'arte e la valorizzazione è stata fatta rispettando gli stessi criteri utilizzati per quelli di proprietà.

#### Conto economico

#### A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019		Variazioni
788.003	820.096		(32.093)
Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni commerciali	258.553	272.823	(14.270)
Variazioni rimanenze prodotti commerciali	(3.381)	3.558	(6.939)
Altri ricavi e proventi istituzionali	532.831	543.715	(10.884)

788.003 820.096 (32.093)

I *Ricavi delle vendite e prestazioni* della gestione commerciale dell'esercizio al 31.12.2020 risultano pari a Euro 258.553 (Anno 2019: Euro 272.823, Anno 2018: 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 decremento in termini percentuali del 5 % rispetto al precedente esercizio.

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

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

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi per vendite gestione commerciale	2.535	3.028	(493)
Ricavi per vendite distributore	1.695	-	1695
Ricavi per Servizi di riproduzione	2.241	2.753	(512)
Ricavi per Laboratorio Formentini	1.700	10.875	(9.175)
Ricavi per servizi archivistici bibliotecari	227.580	221.200	6.380
Ricavi per servizi editoriali redazionali	11.425	1.125	10.300
Proventi Mostre	-	-	0
Ricavi per iscrizioni a corsi	-	-	0
Ricavi per uso ambienti	-	27.850	(27.850)
Formazione	11.377	4.492	6.885
Altri proventi esercizi precedenti	-	1.500	(1.500)
Totale	258.553	272.823	(14.270)

I *Ricavi per vendite della gestione commerciale*, si riferiscono alle vendite di libri e pubblicazioni e alla vendita di un kit de *La valigia per viaggiare nel mondo dei libri*.

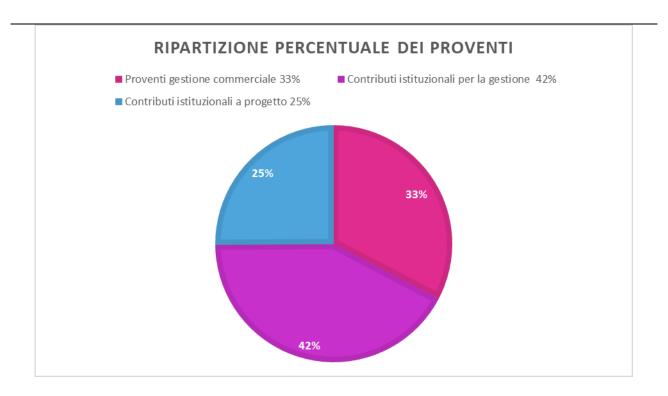
I Ricavi per vendite distibutore sono riferiti alla vendita del volume Nel golfo irrequieto.

I *Ricavi per Laboratorio Formentini* per un importo totale di Euro 1.700 sono interamente riferiti ad incontri tenutisi presso il laboratorio.

I *ricavi per Servizi archivistici e bibliotecari*, per un importo totale di Euro 227.580, sono relativi principalmente a:

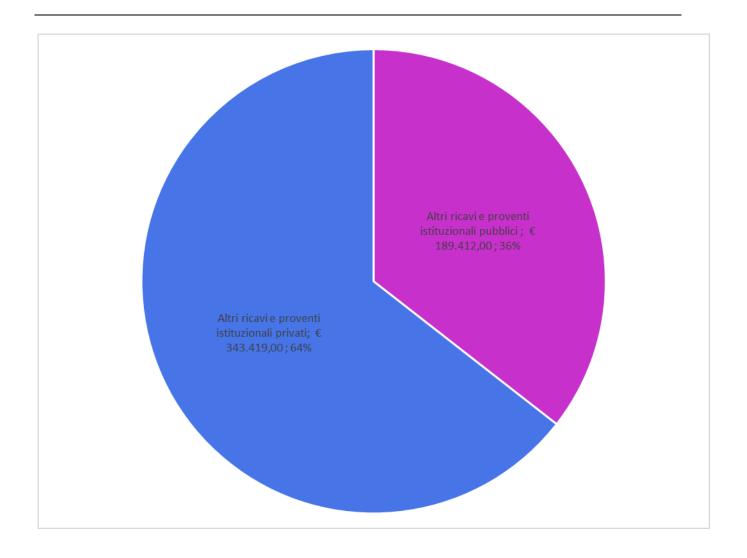
- per Euro 204.966 alla gestione, al servizio prestiti e consultazione, aggiornamento dati, controllo e inserimento novità della Biblioteca storica della Arnoldo Mondadori Editore, ai Servizi bibliotecari relativi ai lavori sulle Biblioteche storiche di Sperling & Kupfer, ed alle attività di conservazione 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 Grupppo 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 31.12.2020 tra gestione commerciale e gestione istituzionale, l'incidenza della gestione commerciale, è diminuita rispetto al 2019, passando dal 36% al 33% sul totale dei proventi.



#### Altri ricavi e proventi istituzionali

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Contributo privato Fondazione Cariplo a progetto	75.000	105.000	(30.000)
Contributo pubblico Socio Benemerito a progetto	59.550	100.000	(40.450)
Contributi pubblici (Università degli Studi di Milano _progetto Master, Ministero della Cultura- Acquisto libri)	64.000	99.000	(35.000)
Contributo privato Socio benemerito per la gestione	130.000	130.000	0
Contributo pubblico per la gestione (MIBACT tabella triennale)	64.682	49.998	14.684
Erogazioni liberali da terzi	102.185	3.170	99.015
Riaddebito costi	27.167	9.252	17.915
Altri ricavi	436	433	3
33Rimborsi assicurativi	2.300	-	2.300
Scelte dei contribuenti 5x1000	1.208	728	480
Lascito Dott.ssa Mondadori e figli – quota a sostegno delle attività istituzionali	<u>-</u>	46.100	(46.100)
Altre rilevazioni straordinarie	5.123	34	5.089
Bonus sanificazione e DPI	1.180	-	1.180
Totale	532.831	543.715	(10.884)



#### B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
726.809	828.012	(101.203)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	20.392	13.535	6.857
Servizi	190.811	321.163	(130.352)
Godimento di beni di terzi	9.393	9.815	(422)
Salari e stipendi	340.996	303.036	37.960
Oneri sociali	92.020	84.901	7.119
Trattamento di fine rapporto	24.592	23.371	1.221
Altri costi	3.918	30.193	(26.275)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	13.678	12.862	816

Ammortamento immobilizzazioni materiali	24.552	22.164	2.388
Oneri diversi di gestione	5.815	6.972	(1.157)
Totale	726.809	828.012	(101.203)

#### Costi per servizi

Le voci più significative sono:

- *oneri per iniziative di gestione istituzionale varie* per un totale di Euro € 20.408;
- Laboratorio Formentini, escluso le spese del personale e delle materie prime per Euro € 14.823;
- *utenze per energia* per Euro 22.323;
- consulenze professionali amministrative e fiscali per Euro € 9.079;
- prestazioni professionali di natura commerciale per Euro € 5.298;
- assicurazioni per Euro € 17.944;
- manutenzioni impianti e spese per la conservazione fondi librari di terzi per Euro € 5.700;
- spese telefoniche per Euro 1.822;
- consulenza informatica e manutenzione software per Euro € 8.450;
- *elaborazione paghe* per Euro € 8.944;
- rimborso spese di viaggio per Euro € 1.535;
- *Prestazioni occasionali e a progetto commerciali* per Euro € 11.901;
- Spese bancarie per Euro € 3.546;
- Consulenza sicurezza per adempimenti d.lgs.81 9/4/2008 per Euro 6.498;
- Diritti d'autore per Euro 10.000;
- *Oneri per Deposito Morimondo ex art.3 della concessione* per Euro 20.000.

#### Costi per il godimento beni di terzi

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

#### Costi per il personale

La voce, esposta per complessivi Eur 461.526 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 53.077 per gli oneri di due impiegate, un'operaia e un collaboratore stabilmente impegnati per il *Laboratorio Formentini*.

#### Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali che ammontano a Euro 13.678 sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite, che abbiamo ritenuto ben rappresentata dalle seguenti aliquote:

• Sito internet 20,00 %.

Sito Portaletture e sito Booksinitaly 20,00%

Marchi 10,00% - 50,00%

•	Laboratorio Formentini- Ristrutturazione	33.30%
-	Laboratorio Formentini – impianti fissi	33.30%
-	Logo e collane editoriali	20,00 %

#### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, che ammontano a Euro 24.552, 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:

	1 11 5	
-	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%
Al	tri 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%

#### Svalutazione immobilizzazioni

Si precisa che nell'esercizio 2020 è stata apportata una svalutazione di euro 642 (pari al 5% del costo originario) sui volumi della biblioteca specializzata.

#### C) Proventi e oneri finanziari

Variazioni	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020
(4.192)	7.733	3.541

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	6.776	12.152	(5.376)
Proventi diversi dai precedenti	4	7	(3)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(3.239)	(4.426)	(1.187)
	3.541	7.733	(4.192)

#### 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

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

#### Imposte sul reddito

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
15.430	24.855	-9.425

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. Per lo stanziamento del costo e del debito Irap nel bilancio dell'esercizio 2020 si è tenuto conto dell'articolo 24 del D.L. n.34/2020 che ha escluso il versamento della prima rata dell'acconto dell'IRAP 2020.

## 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.

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.

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

Nel Rendiconto economico finanziario al 31.12.2020 non risultano iscritte voci espresse, all'origine, in moneta non avente corso legale nello Stato.

# 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.

#### Composizione delle voci "proventi e oneri straordinari" e contributi pubblici

Si precisa che nell'anno 2020 non sono stati sostenuti oneri di entità o incidenza eccezionali riclassificati costi della produzione di entità rilevante.

Per quanto riguarda i proventi, invece, si segnala che nel corso dell'esercizio la

Fondazione ha ricevuto i seguenti contributi pubblici:

- Bonus sanificazione e DPI euro 1.180 legati all'emergenza Covid -19
- 5 mille euro 1.208.

#### 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.

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.

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.

Patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del primo comma dell'articolo 2447 bis e finanziamenti destinati ad uno specifico affare ai sensi dell'art. 2447 decies

Non esistono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

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 Amministraz	ione
Luca Formenton Macola	

# RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI ED ONERI (SEZIONI DIVISE E CONTRAPPOSTE) ESERCIZIO AL 31.12.2020

ONERI			PROVENTI		
Gnezi da attività tipiche	€	726.808	Proventi da attività tipiche	€	684.610
<u>istituzionali</u>			<u>istituzionali</u>		
MATERIE PRIME		11.010	ALTRI PROGETTI		64.000
SERVIZI	€	36.129	PROGETTI FONDAZIONE CARIPLO		75.000
AMMORTAMENTI e svalutazioni	€	31.628	CONTRIBUTI FONDATORI E BENEMERITI	€	189.550
PERSONALE		373.587	CONTRIBUTI PUBBLICI	€	64.682
COMPENSI A TERZI e COLLABORATORI		16.502	CONTRIBUTI PRIVATI	€	-
SPESE SERVIZI VARI E DI GESTIONE		56.749	RIAD DEBITO COSTI	€	27.167
GODIMENTO BENI DI TERZI	€	6.789	RIMBORSI	€	2.300
			ALTRI	€	6.740
totale	€	532.394	totale .	€	429.438
<u>commerciali</u>			<u>commerciali</u>		
MATERIE PRIME		7.832		€	2.536
SERVIZI	€	42.818	SERVIZI	€	244.640
AMMORTAMENTI	€	7.243	ALTRI	€	-
PERSONALE		87.939	FORMAZIONE	€	11.377
COMPENSI A TERZI e COLLABORATORI	€	24.228	VARIAZIONE RIMANENZE	-€	3.381
SPESE SERVIZI VARI E DI GESTIONE		21.144	RIAD DEBITO COSTI	€	-
GODIMENTO BENI DI TERZI	€	3.210			
totale	€	194.415	totale	€	255.172
<b>a</b>			B /	_	107.70
Gneti da attività di promozione e raccolta fondi	€	-	Proventi da attività promozione e di raccolta fondi	€	103.392
<u>istituzionali</u>			<u>istituzionali</u>	_	400.000
			EROGAZIONI LIBERALI	€	103.392
totale	€	-	totale	€	103.392
<b>a</b>	_		7	€	
Oneri da attività accessorie	€	-	Proventi da attività accessorie		-
<u>commetciali</u>			<u>commetciali</u>	_	
	_		SERVIZI USO AMBIENTI	€	-
totale	€	-	totale	€	-
0 . 6			n	_	
Gneri finanziari e patrimoniali	€	3.239	Proventi finanziari e patrimoniali	€	6.780
<u>istituzionali</u>			<u>istituzionali</u>		
INTERESSI PASSIVI	€	2.199	INTERESSI ATTIVI		4
			CEDOLE TITOLI E DIVIDENDI		6.776
totale	€	2.199	totale	€	6.780
<u>commerciali</u>			<u>commerciali</u>		
INTERESSI PASSIVI	€	1.040	INTERESSI ATTIVI	€	-
totale	€	1.040	totale	€	-
Gneri di supporto generale	€	15.430			
IRAP istituzionale	€	10.795			
IRAP commerciale		2.588			
IRES commerciale		7.400			
storno primo acconto IRAP	-€	5.353			
totale	€	15.430			
-					
Avanzo d'esercízio	€	49.305			