

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2022

FONDAZIONE "CASCINA ROCCA FRANCA"
Sede Legale: Via Gaidano 76 - 10137 TORINO
Codice fiscale n. 97675440016 - Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2022

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Versamenti già richiamati	0,00	0,00
Versamenti non ancora richiamati	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale crediti verso Soci (A)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.784,00	2.784,00
- ammortamento in conto	<u>-2.784,00</u>	<u>-2.784,00</u>
saldo netto	0,00	0,00
5) avviamento	0,00	0,00
6) immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
7) altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni Immateriali	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0,00	0,00
2) impianti e macchinario	57.996,13	57.996,13
- dismissione cespiti	0,00	0,00
- fondo ammortamento	<u>-57.996,13</u>	<u>-57.996,13</u>
saldo netto	0,00	0,00
3) attrezzature industriali e commerciali	80.597,84	78.030,45
- dismissione cespiti	0,00	-468,98
- acquisizione cespiti	0,00	3.036,37
- fondo ammortamento	<u>-80.597,84</u>	<u>-80.597,84</u>
saldo netto	0,00	0,00
4) altri beni	3.000,00	3.000,00
- dismissione cespiti	0,00	0,00
- fondo ammortamento	<u>-3.000,00</u>	<u>-3.000,00</u>
saldo netto	0,00	0,00
5) immobilizzazioni in corso ed acconti	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale Immobilizzazioni Materiali	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

	31.12.2022	31.12.2021
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0,00	0,00
b) imprese collegate	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00
d) altre imprese	516,40	516,40
2) crediti:		
a) verso imprese controllate	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
c) verso controllanti	0,00	0,00
d) verso altri	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
3) altri titoli	18.884,00	0,00
4) azioni proprie	0,00	0,00
 Totale Immobilizzazioni Finanziarie	 19.400,40	 516,40
 Totale immobilizzazioni (B)	 19.400,40	 516,40

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II - Crediti

1) verso cofinanziatori	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
2) verso imprese controllate	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
3) verso imprese collegate	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
4) verso controllanti	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
4 bis) crediti tributari	3.600,00	4.813,25
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	3.600,00	4.813,25
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
4 ter) imposte anticipate	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
5) verso altri	82.722,86	74.285,16
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	82.722,86	74.285,16
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
 Totale Crediti	 86.322,86	 79.098,41

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00
2) partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00
3) partecipazioni in imprese controllanti	0,00	0,00
4) altre partecipazioni	0,00	0,00
5) azioni proprie	0,00	0,00
<i>valore nominale complessivo</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
6) altri titoli	0,00	0,00
Totale	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	172.105,66	176.616,79
2) conto raccolta fondi	1.280,92	918,93
3) denaro e valori in cassa	1.089,27	3.331,77
Totale Disponibilità liquide	<u>174.475,85</u>	<u>180.867,49</u>
Totale attivo circolante (C)	<u>260.798,71</u>	<u>259.965,90</u>
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei attivi	17.962,59	9.972,92
Risconti attivi	4.979,69	417,01
Totale ratei e risconti (D)	<u>22.942,28</u>	<u>10.389,93</u>
Totale attivo (A + B + C + D)	<u>303.141,39</u>	<u>270.872,23</u>

<u>PASSIVO</u>	31.12.2022	31.12.2021
A) PATRIMONIO NETTO		
I Fondo di dotazione	100.000,00	100.000,00
II Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0,00	0,00
III Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
IV Riserva legale	0,00	0,00
V Riserve statutarie	0,00	0,00
VI Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
VII Altre riserve, distintamente indicate	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
VIII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	37.796,78	50.099,86
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	<u>-3.759,28</u>	<u>-12.303,08</u>
Totale patrimonio netto (A)	<u>134.037,50</u>	<u>137.796,78</u>
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
2) per imposte, anche differite	0,00	0,00
3) altri	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale Fondi per rischi e oneri (B)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	<u>93.018,29</u>	<u>80.887,32</u>
D) DEBITI		
1) obbligazioni	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
2) obbligazioni convertibili	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
3) debiti verso soci per finanziamenti	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
4) debiti verso banche	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
5) debiti verso altri finanziatori	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
6) acconti	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

	31.12.2022	31.12.2021
7) debiti verso fornitori	10.205,62	8.727,55
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	10.205,62	8.727,55
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
9) debiti verso imprese controllate	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
10) debiti verso imprese collegate	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
11) debiti verso controllanti	0,00	0,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
12) debiti tributari	4.250,80	3.110,45
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	4.250,80	3.110,45
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.507,31	6.574,06
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	6.507,31	6.574,06
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
14) altri debiti	2.506,38	10.467,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	2.506,38	10.467,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
Totale debiti (D)	23.470,11	28.879,06
E) RATEI E RISCOINTI		
Ratei passivi	25.251,80	20.809,07
Risconti passivi	27.363,69	2.500,00
Aggio su prestiti e risconti pluriennali	0	0,00
Totale ratei e risconti (E)	52.615,49	23.309,07
Totale passivo (A + B + C + D + E)	303.141,39	270.872,23

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2022 31.12.2022	Periodo 01.01.2021 31.12.2021
A) PROVENTI		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	107.430,01	95.712,50
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00
5) altri ricavi e proventi	173.501,19	150.281,70
<i>altri ricavi</i>	2.196,13	7.080,19
<i>contributi in conto esercizio</i>	171.305,06	143.201,51
Totale Proventi A)	280.931,20	245.994,20
B) COSTI		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.996,24	7.738,90
7) per servizi e contributi v/terzi	71.539,97	59.917,62
8) per godimento beni di terzi	4.428,86	3.128,64
9) per il personale	177.577,67	162.148,93
a) salari e stipendi	123.867,18	116.732,14
b) oneri sociali	37.414,53	34.794,33
c) trattamento di fine rapporto	16.295,96	10.622,46
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) altri costi	0,00	0,00
10): ammortamenti e svalutazioni	669,00	3.036,37
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	669,00	3.036,37
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00
12) accantonamento per rischi	0,00	0,00
13) altri accantonamenti	0,00	0,00
14) oneri diversi di gestione	8.688,47	7.979,94
Totale Costi B)	270.900,21	243.950,40
Differenza (A-B)	10.030,99	2.043,80

	Periodo 01.01.2022 31.12.2022	Periodo 01.01.2021 31.12.2021
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) proventi da partecipazioni	0,00	0,00
<i>relativi ad imprese controllate</i>	0,00	0,00
<i>relativi ad imprese collegate</i>	0,00	0,00
<i>relativi ad altre imprese</i>	0,00	0,00
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
<i>da crediti da imprese controllate</i>	0,00	0,00
<i>da crediti da imprese collegate</i>	0,00	0,00
<i>da crediti da imprese controllanti</i>	0,00	0,00
<i>da crediti da altre imprese</i>	0,00	0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00	0,00
d) proventi diversi dai precedenti	0,00	0,00
<i>da imprese controllate</i>	0,00	0,00
<i>da imprese collegate</i>	0,00	0,00
<i>da imprese controllanti</i>	0,00	0,00
<i>altri proventi</i>	0,00	0,00
17) interessi ed altri oneri finanziari	88,27	86,88
<i>verso imprese controllate</i>	0,00	0,00
<i>verso imprese collegate</i>	0,00	0,00
<i>verso imprese controllanti</i>	0,00	0,00
<i>altri interessi e oneri finanziari</i>	88,27	86,88
17 bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00
Totale Proventi e oneri finanziari C)	88,27	86,88
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) rivalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
19) svalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00
Totale Rettifiche di valore di att. finanziarie D)	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C)	9.942,72	1.956,92
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
22 a) Imposte correnti	13.702,00	14.260,00
22 b) Imposte differite	0,00	0,00
Totale imposte sul reddito d'esercizio	13.702,00	14.260,00
23) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-3.759,28	- 12.303,08

PRINCIPI E CRITERI OSSERVATI NELLA REDAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2022

PREMESSA

La Fondazione denominata “Cascina Roccafranca” è stata costituita in Torino il 12/04/2006 con atto notaio Dott. Salvatore Barbagallo. La durata della Fondazione originariamente, ai sensi dell’art. 1 dello Statuto, era stabilita sino al 31/12/2010.

Il Consiglio Comunale della Città di Torino, nella seduta del 27 settembre 2010, ha prorogato la durata della Fondazione Cascina Roccafranca al 31/12/2015.

Il Consiglio Comunale della Città di Torino, nella seduta del 09 Dicembre 2015, ha deliberato la proroga di durata della Fondazione Cascina Roccafranca fino al 31/12/2025.

Il 2 gennaio 2007 la Fondazione ha presentato la richiesta per l’attribuzione della partita IVA, ottenuta in data 19 gennaio, al fine di poter svolgere l’attività commerciale di affitto di azienda relativamente al ristorante e alla caffetteria.

Nel corso dell’anno 2022 la Fondazione ha ricevuto numerosi contributi ed ulteriori entrate per servizi svolti per altri Enti come di seguito elencati:

- La **Compagnia di San Paolo**, nell’ambito della Convenzione con il Comune di Torino per la realizzazione di programmi di sviluppo sociale, educativo e culturale, ha deliberato per l’anno 2022 la concessione di un contributo di euro 90.000,00 sul progetto “**Cascina Roccafranca 2022**”. Tale somma è stata erogata all’ 80% nel corso dell’anno 2022. La rimanente quota, pari a 18.000,00 euro, non è stata ancora erogata.
- La **Cassa di Risparmio di Torino** ha deliberato l’assegnazione di un contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “**Leggermente Torino 2021/22**”, di cui euro 6.700,00 a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2022 completamente erogato.
- La **Cassa di Risparmio di Torino** ha deliberato l’assegnazione di un contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “**Leggermente Torino 2022/23**”, di cui euro 2.625,00 a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2022 ma non ancora erogato.
- Per il progetto “**Leggermente Accessibile 2022**” la **Circoscrizione 2** ha deliberato l’erogazione di un contributo di euro 1.500,00 interamente da erogare.
- Per la prosecuzione del progetto “**Torino Solidale**”, la **Città di Torino** ha concesso, per il periodo ottobre 2021 - giugno 2022 un contributo di euro 3.000,00, di cui 900,00 euro a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2022 e ancora da erogare.
- Nel 2022 sono state attivate nr. 2 collaborazioni con il **Consorzio Sociale Abele Lavoro** per lo svolgimento del progetto “**Laboratorio di prossimità al lavoro**”. Alla Fondazione è stato riconosciuto un compenso di 2.900,00 euro per la prima collaborazione e di 2.800,00 euro per la seconda, per un totale di 5.700,00 euro ancora da liquidare.
- A giugno 2022 si è concluso il progetto “**Take Care**”, iniziato a settembre 2021, finanziato dall’**Unione Buddhista Italiana** alla **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.** Alla Fondazione, in qualità di partner, è stato attribuito un compenso di 4.500,00 euro di cui 2.250,00 euro a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2022, ma non ancora erogato.
- La **Cooperativa Nova Coop**, nell’ambito del progetto **Im.Patto**, ha concesso un contributo di 4.100,00 euro per la realizzazione di iniziative a sostegno di famiglie in difficoltà con figli minori, tutte realizzate nel corso dell’anno 2022, totalmente erogato.
- Si è regolarmente concluso, a febbraio 2022, il progetto “**Roccafranca 2.0**”, promosso dalla **Compagnia di San Paolo** tramite il bando “Next Generation You”, iniziato a novembre 2021. Per tale progetto, avente come scopo la progettazione di un Piano di Sviluppo per la Fondazione Cascina Roccafranca da realizzarsi in

collaborazione con un soggetto formatore, è stato concesso un contributo di complessivi 15.000,00 euro, di cui 7.500,00 per l'anno 2022 regolarmente incassato.

- Per dar seguito al progetto "Roccafranca 2.0", la **Compagnia di San Paolo** ha deliberato, a favore della Fondazione, la concessione di un contributo di euro 50.000,00 sul progetto "**Roccafranca 5Goals**", da realizzarsi nel periodo luglio 2022 – marzo 2024, di cui 32.500,00 euro per il soggetto formatore, 10.000,00 euro per la Fondazione e 7.500,00 euro per l'acquisto di attrezzature o software necessarie alla realizzazione del progetto stesso.
La Compagnia di San Paolo ha erogato una prima tranche di 35.000,00 euro a fronte di 8.273,81 euro impegnati per l'esercizio 2022.
- A maggio 2022, come da convenzione stipulata tra la **Città di Torino - Settore Cultura** e la Fondazione Cascina Roccafranca, si è concluso il progetto "**Campus Diffuso**", iniziato a maggio 2021. Per la realizzazione di tale progetto era stato concesso un contributo di 5.000,00 euro, di cui 2.168,00 euro di competenza dell'anno 2022 completamente erogato.
- Si è conclusa la collaborazione tra la **Cooperativa Patchanka s.c.s.** e la Fondazione Cascina Roccafranca, iniziata nel febbraio 2021, per la realizzazione del progetto "**NET – Cerchiamo lavoro insieme**" sostenuto dalla Compagnia di San Paolo. Inizialmente era stato previsto un compenso di euro 2.655,20, successivamente ridotto ad euro 1.472,00 per un'azione incompiuta. Tale scostamento ha procurato una sopravvenienza passiva di euro 614,46 per mancato incasso sull'anno 2021 e nessuna entrata per l'anno 2022.
- È continuata la collaborazione, iniziata nel 2021, con l'**Associazione Sportidea Caleidos**, nell'ambito del progetto "**Periferie Attive**", sostenuto dalla Compagnia di San Paolo. Per lo svolgimento di tale attività la Fondazione riceverà un compenso complessivo di 2.800,00 euro, di cui 1.400,00 euro per l'anno 2022, ancora da incassare.
- Si è concluso il progetto **Digital Unite**, promosso dalla Città di Torino con capofila la **Fondazione di Comunità Mirafiori Onlus**, da svolgersi nel periodo novembre 2021 - dicembre 2022. Nell'ambito della partnership, alla Fondazione è stato attribuito un compenso complessivo di 4.200,00 euro, di cui 3.340,00 euro per l'anno 2022 ancora da incassare.
- Con delibera nr. 1225 del 21/12/2021 la Città di Torino – Divisione Servizi Sociali - ha deliberato a favore della **Fondazione di Comunità Mirafiori Onlus** la concessione di un contributo per la realizzazione del progetto "**Mirafiori quartieri solidali 2022**", in attuazione della misura TO7.1.1.A azione A "Reti di comunità per l'inclusione", per il periodo gennaio / dicembre 2022. Alla Fondazione, in qualità di partner, è stato attribuito un compenso di 5.644,00 euro, oltre ad euro 460,38 di spese vive sostenute, per un totale di euro 6.104,38 ancora da incassare.
- Con la stessa delibera nr. 1225 del 21/12/2021 la Città di Torino – Divisione Servizi Sociali - ha deliberato a favore della **APS ARCI** la concessione di un contributo per la realizzazione del progetto "**Tessere Legami, Essere Comunità**", in attuazione della misura Area 2 "Piano di inclusione sociale", inizialmente previsto per il periodo gennaio/dicembre 2022 e successivamente prorogato fino a giugno 2023. Alla Fondazione, partner del progetto, è stato attribuito un compenso complessivo di 3.225,60 euro di cui 2.150,40 euro per l'esercizio 2022 ancora da incassare.
- Sempre con delibera nr. 1225 del 21/12/2021 la Città di Torino – Divisione Servizi Sociali - ha deliberato a favore dell'organizzazione **Patchanka S.C.S.** la concessione di un contributo per la realizzazione del progetto "**IN ZONA**" misura TO7.1.1.A azione B "Reti di comunità per l'inclusione", inizialmente previsto per il periodo gennaio/dicembre 2022 e successivamente prorogato fino a giugno 2023. Alla Fondazione, partner del progetto, è stato attribuito un compenso complessivo di 2.818,00 euro di cui 1.878,67 euro per l'esercizio 2022 non ancora incassati.

- E' continuato per tutto l'anno 2022 il progetto "**Comunità Inclusive – Snodi di Welfare generativo in rete**" iniziato il 13 dicembre 2021 e che terminerà il 31 gennaio 2023. Per tale progetto la Città di Torino - Settore Servizi Sociali - ha concesso un contributo alla **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.**
Alla Fondazione Cascina Roccafranca, in qualità di partner, è stato attribuito un compenso complessivo di 14.035,00 euro oltre a 8.416,00 euro di "doti" (budget per acquisti di beni e/o servizi di prima necessità per persone in difficoltà appositamente identificate). Per l'anno 2022 sono stati imputati 12.344,04 euro oltre a 5.149,44 euro di "doti", per un totale di euro 17.493,48 di cui 3.118,44 ancora da incassare.
- Per dare continuità al progetto "**Comunità Inclusive**", per il periodo 15 dicembre 2022 - 31 dicembre 2023, la Città di Torino - Settore Servizi Sociali - ha concesso un ulteriore contributo alla **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.**
Alla Fondazione Cascina Roccafranca, in qualità di partner, è stato attribuito un compenso complessivo di 30.000,00 euro oltre ad 8.000,00 euro di "doti". Per l'esercizio 2022 sono stati imputati 1.335,08 euro ancora da incassare.
- Nel 2022 è stato realizzato il progetto "**La cultura dietro l'angolo**" tramite un contributo che la Compagnia di San Paolo ha concesso alla **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.** Alla Fondazione Cascina Roccafranca, in qualità di partner, è stato riconosciuto un compenso complessivo di 9.210,00 euro ancora da incassare.
- Ad ottobre del 2022 si è provveduto ad acquistare 20.000,00 euro nominali di BP Banca Etica, per un controvalore di 18.884,00 euro, con scadenza 23/04/2025.
- Nell'anno 2022, a causa degli aumenti ISTAT al quale è legato, si è verificato un considerevole aumento del coefficiente di rivalutazione del TFR rispetto all'anno precedente (9,97% contro il 4,35%) che ha inciso notevolmente sulla quota di accantonamento del TFR per l'esercizio 2022 (16.295,96 euro contro i 10.622,46 dell'anno precedente).

Ai fini dell'osservanza degli obblighi di trasparenza e pubblicità di cui alla Legge del 4 Agosto 2017 n. 124 art. 1, commi da 125 a 129 relativa ai soggetti che intrattengono rapporti economici con la pubblica amministrazione o soggetti assimilati, si evidenzia il trasferimento, da parte della Città di Torino, di un contributo pari ad euro 9.500,00 di cui 6.668,00 di competenza del bilancio 2022.

Il presente conto consuntivo è relativo al diciassettesimo esercizio di attività della Fondazione e copre il periodo dal 1° gennaio 2022 al 31 dicembre 2022.

Gli effetti della pandemia da Covid-19, seppur parzialmente e sempre più limitatamente, hanno inciso sulle attività della Fondazione Cascina Roccafranca anche nei primi mesi dell'anno 2022. Ciò ha comportato un minor afflusso di persone con conseguente riduzione delle entrate istituzionali, rappresentate dai minori incassi ottenuti per l'utilizzo degli spazi da parte di privati ed associazioni.

Con la graduale fine delle misure di contenimento, le attività si sono progressivamente riprese, attestandosi, al termine dell'esercizio, quasi ai livelli pre-Covid.

Per quanto riguarda l'attività commerciale, a causa delle restrizioni di accesso ai servizi di ristorazione e caffetteria, che ha causato una limitazione dei loro incassi, si è provveduto a concordare con la Coop. Raggio, gestore del Ristorante e della Caffetteria, una riduzione del canone di affitto per sei mensilità, per un totale di 6.000,00 euro.

Malgrado la riduzione del canone di affitto, la Coop. Raggio ha incontrato comunque difficoltà a riprendersi dopo i difficili anni dovuti alla pandemia ed al contestuale aumento spropositato delle utenze. Al 31/12/2022 rimangono pertanto ancora insolute fatture per un importo complessivo di 31.659,00 euro. Per far fronte al debito, la Coop. Raggio ha provveduto a richiedere un finanziamento all'Istituto Bancario Intesa San Paolo, in fase di erogazione, a seguito del quale si è impegnata a saldare il dovuto in un'unica soluzione, presumibilmente entro il mese di maggio 2023.

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 non sono stati superati i limiti di cui al primo comma dell'articolo 2435 bis del Codice Civile, per questo ci si è avvalsi, nella redazione del Conto Consuntivo d'Esercizio, di alcune semplificazioni consentite dal nostro ordinamento.

Non si è infatti provveduto alla redazione della Relazione sulla Gestione secondo i criteri previsti dall'articolo 2428 del Codice Civile, fornendo nella presente relazione le informazioni richieste dai commi 3 e 4 del medesimo articolo 2428 del Codice Civile.

Lo Stato Patrimoniale è stato redatto secondo lo schema previsto dagli articoli 2424 e 2424 bis del Codice Civile, integrato dalle informazioni specificatamente richieste dall'articolo 2435 bis C.C. per quanto attiene gli ammortamenti e le svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali, al fine di assicurare una più chiara rappresentazione delle voci di rendiconto.

Il Conto Economico, infine, è stato redatto secondo lo schema previsto dagli articoli 2425 e 2425 bis del Codice Civile.

In entrambi gli schemi le denominazioni di alcune voci sono state adattate alle particolari esigenze della Fondazione.

PRINCIPI DI REDAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO

In riferimento a quanto previsto dall'articolo 2423 bis del Codice Civile, si attesta che:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati distintamente gli avanzi e/o i disavanzi realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi, e/o entrate, e degli oneri, e/o delle uscite, di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- non ci sono state modifiche nei criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

DISPOSIZIONI CONTENUTE NEGLI ARTICOLI 2427 E 2435-BIS DEL CODICE CIVILE

1) Criteri applicati nella valutazione delle voci di rendiconto, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato (articolo n. 2427, n. 1 del Codice Civile).

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state valutate secondo il costo sostenuto per l'acquisto. Per prudenza gli ammortamenti sono fatti al 100% del valore del costo.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate secondo il costo sostenuto per l'acquisto.

Le aliquote di ammortamento adottate sono state le seguenti:

- per le immobilizzazioni acquisite nell'ambito dell'attività istituzionale il costo è stato interamente ammortizzato nell'anno dell'acquisto;
- per le immobilizzazioni acquisite nell'ambito dell'attività commerciale il costo è stato interamente ammortizzato nell'anno di acquisto trattandosi di singolo bene di valore inferiore ad euro 516,46

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono state valutate al costo sostenuto per l'acquisto.

Crediti

I crediti sono iscritti al loro valore di realizzo, non si è proceduto ad effettuare accantonamento svalutazione crediti in quanto non si tratta di crediti a rischio di inesigibilità

Disponibilità liquide

Trattasi delle giacenze della Fondazione su conti correnti bancari e delle liquidità esistenti nella cassa contanti alla chiusura dell'esercizio.

Gli importi dei depositi in banca sono stati iscritti per il loro effettivo valore debitamente conciliato con le risultanze emergenti dagli estratti conto bancari.

Ratei e risconti

I ratei ed i risconti sono stati calcolati in base al criterio della competenza in ragione del tempo.

Debiti

Sono stati rilevati al loro valore nominale.

Imposte

Le imposte (IRES e IRAP) sono state calcolate sulla base della normativa vigente.

Per l'analisi della consistenza e delle movimentazioni delle singole poste costituenti il conto consuntivo, si rimanda alle relazioni illustrative redatte a commento delle attività istituzionali e commerciali svolte dalla Fondazione e riportate nel seguito del rendiconto.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2022 presenta un risultato negativo di Euro **3.759,28** costituito dalla differenza di avanzo di gestione dell'attività commerciale di Euro **21.589,94** e dal disavanzo dell'attività istituzionale di Euro **25.349,22**.

Si invitano pertanto i Signori Soci ad approvare il presente conto e i relativi allegati, proponendo la copertura della perdita dell'esercizio istituzionale con la consistenza patrimoniale indicata nella voce "Avanzi portati a nuovo".

Torino,

La Presidente
Marialessandra SABARINO

Il Direttore
Fabrizio GIACONE

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

**Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76
Codice Fiscale n. 97675440016
Partita IVA n. 09518590014**

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2022

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

FONDAZIONE "CASCINA ROCCA FRANCA"
Sede Legale : Via Gaidano 76 - 10137 TORINO
Codice fiscale n. 97675440016

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2022 ATTIVITA' ISTITUZIONALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
A) Crediti verso membri della Fondazione		
per versamenti ancora dovuti		
Comune di Torino per Fondo di dotazione	0,00	0,00
Totale crediti verso membri della Fondazione	0,00	0,00
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
	2.784,00	2.784,00
meno: fondo ammortamento	- 2.784,00	- 2.784,00
saldo netto	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinari		
impianto telefonico	0,00	0,00
impianto elettrico	11.268,00	11.268,00
Totale impianti e macchinari	11.268,00	11.268,00
meno: fondo ammortamento	- 11.268,00	- 11.268,00
Saldo netto	0,00	0,00
3) attrezzature industriali e commerciali		
attrezzature varie	20.409,91	20.409,91
macchine ufficio elettr.	608,07	608,07
telefoni cellulari	129,00	129,00
beni strumentali inferiore a Euro 516,46	2.379,75	2.379,75
mobili e arredi	13.281,64	13.281,64
Totale attrezzature industriali e commerciali	36.808,37	36.808,37
meno: fondo ammortamento	-36.808,37	-36.808,37
saldo netto	0,00	0,00
4) altri beni		
libri per Biblioteca Spazio Donne	3.000,00	3.000,00
meno: fondo ammortamento	-3.000,00	-3.000,00
saldo netto	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00

	31.12.2022	31.12.2021
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
d) altre imprese (Banca Popolare Etica)	516,40	516,40
3) altri titoli:		
BP Banca Etica	18.884,00	0,00
Totale Immobilizzazioni finanziarie	19.400,40	516,40
Totale immobilizzazioni (B)	19.400,40	516,40
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
4-bis) crediti tributari		
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- credito verso erario per Irap	0,00	0,00
- credito verso erario per DL 66/2014	0,00	0,00
- credito verso erario per DL 03/2020	2.935,00	0,00
- credito imp.sanif. Art.125 D.L.34/2020	0,00	1.417,19
- credito add. com. IRPEF dip.	0,00	0,00
- credito verso erario per IRPEF dip.	0,00	31,06
Totale crediti tributari	2.935,00	1.448,25
5) verso altri		
<i>Importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- depositi cauzionali S.I.A.E.	200,00	200,00
- arrotondamenti su retribuzioni	0,00	0,00
- crediti verso Citta di Torino per contributi	2.400,00	844,80
- crediti verso Compagnia di San Paolo	18.000,00	29.000,00
- crediti per contributi da ricevere	3.784,01	18.319,46
- crediti v/Inail	75,47	0,00
- crediti vs fornitori per errato pagam.	0,00	0,00
- crediti diversi	26.604,38	9.481,40
Totale crediti verso altri	51.063,86	57.845,66
Totale crediti	53.998,86	59.293,91

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli		
- Fondo Valori Responsabili Monetario	0,00	0,00
Totale altri titoli	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali		
- Banca Popolare Etica	172.105,66	176.616,79
- Conto Raccolta Quartieri Solidali	1.280,92	918,93
3) denaro e valori in cassa		
- cassa denaro	1.089,27	3.331,77
Totale disponibilità liquide	<u>174.475,85</u>	<u>180.867,49</u>
Totale attivo circolante (C)	<u>228.474,71</u>	<u>240.161,40</u>
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	17.962,59	9.972,92
Totale ratei attivi	<u>17.962,59</u>	<u>9.972,92</u>
Risconti attivi		
- su assicurazioni	0,00	20,00
- su abbonamenti internet	97,40	139,45
- su dominio posta	136,63	0,00
- su consulenze	2.708,33	0,00
- su canone software	1.663,34	0,00
- su spese tipografiche/comunicazione	373,99	257,56
Totale risconti attivi	<u>4.979,69</u>	<u>417,01</u>
Totale Ratei e risconti attivi (D)	<u>22.942,28</u>	<u>10.389,93</u>
Totale attivo	<u>270.817,39</u>	<u>251.067,73</u>

PASSIVO

	31.12.2022	31.12.2021
A) Patrimonio netto		
I Fondo di dotazione - Città di Torino	100.000,00	100.000,00
VII Altre riserve distintamente indicate:	0,00	0,00
VIII Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	-191.892,89	- 156.251,95
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-25.349,22	- 35.640,94
	<hr/>	<hr/>
Totale patrimonio netto (A)	-117.242,11	- 91.892,89
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	93.018,29	80.887,32
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso fornitori per fatture ricevute	2.041,61	134,20
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	7.418,60	7.900,02
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti verso fornitori	9.460,21	8.034,22
	<hr/>	<hr/>
12) debiti tributari		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per ritenute su lavoro dipendente e assimilato	2.153,63	1.671,67
- per ritenute su lavoro autonomo	817,02	213,51
- debiti imposta IRAP	78,00	7,98
- debiti IVA split payment	1.138,56	1.178,68
- debiti verso Erario per IRPEF	34,59	34,59
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti tributari	4.221,80	3.106,43
	<hr/>	<hr/>
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per saldo INAIL	0,00	192,49
- per trattenute INPS dipendenti/collaboratori	6.507,31	6.381,57
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti verso istituti di previdenza	6.507,31	6.574,06
	<hr/>	<hr/>

	31.12.2022	31.12.2021
14) altri debiti		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso dipendenti per retribuzioni correnti	0,00	9.667,00
- verso Enti per trattenute su stipendi	968,52	327,06
- pagamenti c/credito da addebitare	90,00	100,00
- verso contributi da liquidare	0,00	0,00
- debiti diversi	550,00	0,00
- verso attività gestione commerciale	0	0,00
- verso imposta sost. TFR	897,86	372,94
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
- verso attività gestione commerciale	219.730,02	210.582,52
Totale altri debiti	222.236,40	221.049,52
Totale debiti (D)	242.425,72	238.764,23
E) Ratei e risconti		
Ratei passivi		
- retribuzioni differite e relativi contributi	22.269,50	19.493,47
- spese per eventi e rassegne	100,00	0,00
- contributi da erogare	2.565,00	1.036,00
- imposte di bollo e commissioni bancarie	317,30	279,60
Totale ratei passivi	25.251,80	20.809,07
Risconti passivi		
- contributi su progetti	26.726,19	2.500,00
- contributi per compartecipazione spese utilizzo locali	637,50	0,00
Totale risconti passivi	27.363,69	2.500,00
Totale ratei e risconti (E)	52.615,49	23.309,07
Totale passivo	270.817,39	251.067,73

CONTO ECONOMICO

	Periodo	Periodo
	01.01.2022	01.01.2021
	31.12.2022	31.12.2021
A) Proventi dell'attività istituzionale		
5) altri ricavi e proventi		
<i>contributi in conto esercizio</i>		
- contributi per compartecipazione spese	45.679,25	16.687,50
- contributi per attività istituzionale	125.625,81	126.514,01
	171.305,06	143.201,51
<i>ricavi per servizi</i>	53.030,01	28.017,42
	224.335,07	171.218,93
<i>altri proventi</i>		
- recupero marche da bollo	204,00	78,00
- incasso cauzioni	0,00	0,00
- credito imposta sanificazione	0,00	0,00
- erogazioni liberali	1.799,50	1.576,50
- sconti su acquisti	178,42	35,97
- arrotondamenti attivi	4,83	2,92
- interessi attivi su titoli	9,38	0,00
	2.196,13	1.693,39
<i>proventi straordinari</i>		
- sopravvenienze attive	0,00	5.171,37
 Totale altri ricavi e proventi	226.531,20	178.083,69
 Totale Proventi dell'attività istituzionale A)	226.531,20	178.083,69
 B) Costi dell'attività istituzionale		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
- materiale di consumo e antinfortunistico	801,89	2.202,19
- materiale di pulizia	1.272,46	400,83
- premi concorso	0,00	300,00
- cancelleria, stampati	0,00	0,00
- altri piccoli acquisti	58,50	0,00
- acquisti beni e materiali per manifestazioni ed eventi	3.319,25	2.353,00
- acquisti con scontrini	950,96	732,91
- acquisti beni e materiali prog. Marzo solidale	409,26	0,00
- acquisti beni e materiali prog. Comunità inclusive	523,00	0,00
- acquisti beni e materiali prog. Digital Unite	257,80	0,00
- acquisto dispositivi anti contagio	0,00	0,00
- acquisti beni e materiali prog. Quartieri Solidali	0,00	1.618,43
	7.593,12	7.607,36
 Totale costi per materie prime, sussid. di consumo e merci	7.593,12	7.607,36
 7) per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali		
- erogazione contributi per attività istituzionale	4.215,00	900,00
- consulenze paghe e contributi	3.336,39	2.789,70
- consulenze professionali	17.353,07	8.766,40
- consulenze tecniche	1.059,40	570,96
- servizi amministrativi	693,43	693,35
- compenso revisore dei conti	2.786,64	2.786,64
- spese di pubblicità, informazione e promozione	1.106,04	666,73
- spese per prestazioni di servizi	3.631,50	605,00
- spese postali	0,00	0,00
- spese per eventi e rassegne	7.825,86	12.238,00

	Periodo 01.01.2022 31.12.2022	Periodo 01.01.2021 31.12.2021
- spese prestazioni occasionali	10.795,00	9.997,50
- spese di rappresentanza	171,00	158,40
- collaborazioni co.co.co a progetto	0,00	0,00
- contributi Inps gestione separata	0,00	0,00
- rimborso spese collaboratori	0,00	37,52
- spese di trasporto/parcheggio	49,10	146,40
- spese notarili	50,68	122,16
- spese per dipendenti distaccato c/o la Fondazione	0,00	3.547,00
- assicurazioni	3.682,35	3.592,80
- spese per viaggi e soggiorni/trasferte	2.042,75	301,00
- canone adsl	805,20	651,52
- aggiornamento dipendenti e assimilati	228,80	73,20
- compenso medico competente	230,00	230,00
- manutenzioni e riparazioni	0,00	365,60
- diritti fissi vari	0,00	0,00
- spese progetto Comunità inclusive	4.626,44	0,00
- spese bancarie	860,19	567,10
Totale costi per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali	65.548,84	49.806,98
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	1.318,82	2.537,60
- utilizzo locali progetto Leggermente	2.115,00	0,00
- corrispettivi licenze software	239,86	0,00
- noleggi	524,60	109,80
Totale costi per godimento beni di terzi	4.198,28	2.647,40
9) per il personale		
- salari e stipendi	112.892,27	101.215,48
- oneri sociali	34.060,80	30.052,72
- trattamento di fine rapporto	15.045,60	9.299,45
Totale costi per il personale	161.998,67	140.567,65
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali:		
- beni strumentali inferiori a Euro 516,46	219,00	887,00
- attrezzatura	0,00	561,40
- telefoni cellulari	0,00	129,00
- mobili e arredi	0,00	190,00
Totale b)	219,00	1.767,40
Totale ammortamenti e svalutazioni	219,00	1.767,40

	Periodo 01.01.2022 31.12.2022	Periodo 01.01.2021 31.12.2021
14) oneri diversi di gestione		
- francobolli e valori bollati	418,00	232,00
- quote associative	1.600,00	1.300,00
- diritti S.I.A.E e vari	3.661,85	2.448,40
- Imposte di bollo	188,90	201,20
- Spese varie	0,00	21,96
- Sanzioni e multe	32,65	0,00
- Sopravvenienza passiva	1.828,02	2.989,71
- arrotondamenti passivi	0,66	9,81
Totale oneri diversi di gestione	7.730,08	7.203,08
Totale costi dell'attività istituzionale (B)	247.287,99	209.599,87
Differenza A – B	-20.756,79	- 31.516,18
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	0,00	0,00
Totale proventi finanziari	0,00	0,00
17) Oneri finanziari		
- interessi passivi per rateazioni	0,43	0,00
Totale proventi e oneri finanziari,	0,43	0,00
Risultato prima delle imposte	- 20.757,22	- 31.516,18
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22 a) Imposte correnti		
IRAP	4.592,00	4.124,76
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	4.592,00	4.124,76
23) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	- 25.349,22	- 35.640,94

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022
Attività Istituzionale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2022

ATTIVO

B I) Immobilizzazioni immateriali

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

Sono completamente ammortizzati e riferiscono a investimenti di Euro 2.784,00 effettuati nel corso del 2007 per licenze relative a programmi software (Sispac e Quark Xpress).

B II) Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto e ammortizzate a fini civilistici al 100% nell'esercizio di effettuazione dell'investimento e di seguito vengono illustrate le variazioni avvenute nel corso dell'esercizio 2021.

Impianti e macchinari

Sono investimenti effettuati nel corso del 2007 per impianti realizzati all'interno della Fondazione e risultano così composti:

Impianto elettrico:

Costo storico	Euro	11.268,00
Meno: Fondo amm.to	Euro	11.268,00
Saldo netto	Euro	0,00

Attrezzature

Costo storico	Euro	20.409,91
Meno: Fondo ammortamento	Euro	20.409,91
Saldo netto	Euro	0,00

Macchine elettroniche ufficio

Macchine ufficio:

Costo storico	Euro	608,07
Meno: Fondo ammortamento	Euro	608,07
Saldo netto	Euro	0,00

Telefono cellulare

Costo storico	Euro	129,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	129,00
Saldo netto	Euro	0,00

Beni strumentali valore < 516,46 euro

Costo storico	Euro	2.379,75
Meno: Fondo ammortamento	Euro	2.379,75
Saldo netto	Euro	0,00

Mobili e Arredi

Costo storico	Euro	13.281,64
Meno: Fondo ammortamento	Euro	13.281,64
Saldo netto	Euro	0,00

Altri beni

Trattasi di investimenti effettuati per l'acquisto di libri destinati alla biblioteca dello Spazio Donne.

Costo storico	Euro	3.000,00
Fondo ammortamento	Euro	-3.000,00
Saldo netto	Euro	0,00

B III) Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Trattasi di n. 10 azioni della Banca Popolare Etica Società cooperativa per azioni sottoscritte in data 24/11/2006 per un valore totale nominale di Euro 516,40. Nessuna variazione rispetto al precedente esercizio.

Altri titoli

In data 4/10/2022 la Fondazione ha acquistato titoli obbligazionari dalla Banca Etica. I titoli presentano le seguenti caratteristiche:

- valore nominale di Euro 20.000,00;
- corso secco di Euro 18.884,00;
- cedole semestrali scadenti il 23/04 ed il 23/10;
- scadenza prestito al 23/04/2025.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

Detta voce, di complessivi Euro **53.998,86** è composta di valori sotto indicati:
crediti tributari:

- verso Erario D.L. 03/2020	Euro	2.935,00
-----------------------------	------	----------

crediti verso altri:

- crediti diversi	Euro	26.604,38
- crediti verso INAIL	Euro	75,47
- crediti verso Citta' di Torino	Euro	2.400,00
- crediti per contributi da ricevere	Euro	3.784,01
- depositi cauzionali	Euro	200,00
- crediti verso Compagnia di San Paolo	Euro	18.000,00

IV – Disponibilità liquide

Ammontano a fine esercizio a Euro **174.475,85** e sono rappresentate dalle giacenze di denaro in cassa al termine dell'esercizio (Euro 1.089,27), dal saldo attivo sul conto corrente bancario intrattenuto presso la Banca Popolare Etica (Euro 172.105,66) e dal conto raccolta "Quartieri Solidali" (Euro 1.280,92).

D) Ratei e Risconti Attivi

Ratei attivi per un valore di Euro **17.962,59** relativi a:

Contributo Progetto "Leggermente 2022/2023"	Euro	2.625,00
Contributo Progetto "Casa del Lavoro" Patchanka	Euro	2.080,00
Contributo Progetto "In Zona" Patchanka	Euro	1.878,67
Contributo Progetto "Take Care" Rete delle case del quartiere	Euro	2.250,00
Contributo Progetto "Comunità inclusive" Rete delle case del quartiere 2021/2023	Euro	4.453,52
Contributo Progetto "Digital Unite" Fondaz. Mirafiori ONLUS	Euro	600,00
Contributo Progetto "Periferie attive 2021/2022 -2022/2023"	Euro	1.925,00
Contributo Progetto "Tessere Legami, essere comunità" ARCI	Euro	2.150,40

Risconti attivi per un valore di Euro **4.979,69** relativi a:

Canoni ADSL Fastweb competenza 2023	Euro	97,40
Pubblicità' Pixart ft. comp. 2023	Euro	373,99
Aruba servizi anno 2023	Euro	136,63
Canone software TrasparenzaPA anno 2023	Euro	1.663,34
Implementazione piano sviluppo progetto Next Generation You	Euro	2.708,33

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto ammonta a Euro – **117.242,11** ed è così costituito:

Fondo di dotazione, sottoscritto e versato dalla Città di Torino per Euro 100.000,00. Non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Disavanzi di gestione: ammontano ad Euro 191.892,89 per esercizi precedenti, mentre l'importo di Euro 25.349,22 è relativo al disavanzo gestionale dell'esercizio corrente.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il T.F.R. relativo ai dipendenti della Fondazione, ammonta, a fine esercizio ad Euro **93.018,29** le movimentazioni avvenute nel corso dell'esercizio sono state le seguenti:

Saldo al 31/12/2021	Euro	80.887,32
accantonamento dell'esercizio + rivalutaz.	Euro	16.295,96
Anticipi dipendenti	Euro	-2.795,00
Imp. Sost. TFR	Euro	-1.369,99

D) DEBITI

Ammontano complessivamente ad Euro **242.425,72** così composti:

- debiti verso fornitore Fastweb spa	Euro	134,20
- debiti verso fornitore Bricoman Italia srl	Euro	8,05
- debiti verso fornitore Gulliver di Bellitti	Euro	1.500,00
- debiti verso fornitore Rivoira Davide	Euro	349,36
- fatture da ricevere	Euro	7.418,60
- debiti tributari:		
saldo imposta IRAP	Euro	78,00
ritenute per lavoro dipendente e assimilato	Euro	2.153,63
ritenute per lavoro autonomo	Euro	817,02
debito IVA acquisti Split payment	Euro	1.138,56
debito verso Erario per Irpef	Euro	34,59
- debiti verso istituti di previd. e sicurezza sociale:		
contributi INPS lavoro dipendente	Euro	6.507,31
- debiti diversi (entro es.):		
imposta sostitutiva su TFR	Euro	897,86
trattenute su stipendi	Euro	968,52
pagamenti c/credito da addebitare	Euro	90,00
debiti diversi	Euro	550,00
verso attività commerciale	Euro	219.730,02

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ratei passivi

I ratei passivi ammontano ad euro **25.251,80** e sono relativi alle seguenti poste:

imposte di bollo e commissioni c/c bancario	Euro	317,30
progetto Leggermente	Euro	100,00
ratei ferie/permessi dipendenti	Euro	22.269,50
Contributo da erogare Sportidea	Euro	2.565,00

Risconti passivi

Ammontano ad euro **27.363,69** e si riferiscono per euro 26.726,19 al contributo della Compagnia di San Paolo per il progetto "Roccafranca 2.0 – 5Goals" ed euro 637,50 a contributi per l'utilizzo spazi di competenza 2023.

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino – Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2022

ATTIVITA' COMMERCIALE

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2022 ATTIVITA' COMMERCIALE

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
B) Immobilizzazioni		
 II – Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinari	46.728,13	46.728,13
meno: fondo ammortamento	- 46.728,13	- 46.728,13
saldo netto	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
3) mobili	38.823,68	38.823,68
meno: fondo ammortamento	-38.823,68	- 38.823,68
saldo netto	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
4) Beni strumentali valore < € 516,46	4.965,79	3.696,82
meno: fondo ammortamento	- 4.965,79	-3.696,82
saldo netto	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale Immobilizzazioni materiali	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale immobilizzazioni (B)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
C) Attivo circolante		
4 bis) crediti tributari		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- crediti verso Erario per acconti IRES	665,00	3.365,00
- crediti verso Erario per acconti IRAP	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale crediti tributari	<u>665,00</u>	<u>3.365,00</u>
5) verso altri		
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
- crediti verso attività istituzionale	219.730,02	210.582,52
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- crediti verso Soc. Agricola Fontana	0,00	0,00
- crediti verso Societa' Acquarete srl	0,00	0,00
- crediti verso Comune di Torino	0,00	0,00
- crediti verso Coop. Raggio	31.659,00	16.439,50
Totale crediti verso altri	<u>251.389,02</u>	<u>227.022,02</u>
<i>meno:</i>		
- fondo rischi su crediti	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale Crediti	<u>252.054,02</u>	<u>230.387,02</u>
Totale attivo circolante	<u>252.054,02</u>	<u>230.387,02</u>

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	0,00	0,00
Totale ratei attivi	0,00	0,00
Totale attivo	252.054,02	230.387,02
<u>PASSIVO</u>		
A) Patrimonio netto		
VII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	229.689,67	206.351,81
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	21.589,94	23.337,86
Totale patrimonio netto (A)	251.279,61	229.689,67
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso fornitori per fatture ricevute	0,00	0,00
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	745,41	693,33
Totale debiti verso fornitori	745,41	693,33
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso Erario per saldo imposte IRES	0	0,00
- verso Erario per saldo imposte IRAP	29,00	4,02
- verso Erario per IVA	0,00	0,00
Totale debiti tributari	29,00	4,02
Totale debiti (D)	774,41	697,35
E) Ratei e risconti		
Ratei passivi	0,00	0,00
Totale ratei passivi	0,00	0,00
Risconti passivi	0,00	0,00
Totale risconti passivi	0,00	0,00
Totale ratei e risconti (E)	0,00	0,00
Totale passivo	252.054,02	230.387,02

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2022 31.12.2022	Periodo 01.01.2021 31.12.2021
A) Proventi dell'attività commerciale		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		
- affitti e locazioni attive	51.900,00	52.900,00
- sponsorizzazioni	0,00	0,00
- ricavi per servizi	0,00	12.295,08
- viaggi trasferte	0,00	0,00
- arrotondamenti attivi	0,00	0,00
- rimborsi spese forfettari	0,00	0,00
- rimborso spese gestione Spazio Infanzia	2.500,00	2.500,00
	54.400,00	67.695,08
- Sopravvenienze attive	0,00	215,43
Totale proventi dell'attività commerciale (A)	54.400,00	67.910,51
B) Costi dell'attività commerciale		
6) per materie prime e sussidiarie		
- cancelleria e stampati	0,00	0,00
- altri piccoli acquisti	58,51	0,00
- acquisti materiali di consumo	203,22	87,00
- acquisti con scontrini	0,00	0,00
- acquisti materiale di pulizia	141,39	44,54
Totale costi per materie prime e sussidiarie (B6)	403,12	131,54
7) per servizi		
- consulenze professionali	1.562,81	1.490,65
- consulenze paghe	588,77	697,43
- compenso revisore dei conti	1.194,27	1.194,27
- assistenza tecnica	2.278,23	1.241,00
- spese bancarie	21,58	53,16
- spese trasporto	0,00	0,00
- viaggi e trasferte	0,00	462,64
- canone adsl	0,00	153,68
- spese pubblicità	294,78	532,57
- spese notarili	50,69	1.676,29
- prestazioni occasionali	0,00	975,00
- spese eventi e rassegne	0,00	1.633,95
- spese postali	0,00	0,00
Totale costi per servizi (B7)	5.991,13	10.110,64
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	230,58	481,24
Totale costi per godimento beni di terzi (B8)	230,58	481,24
9) per il personale		
- salari e stipendi	10.974,91	15.516,66
- contributi previdenziali	3.180,83	4.545,46
- premio INAIL	172,90	196,15
- trattamento di fine rapporto	1.250,36	1.323,01
Totale costi per il personale (B9)	15.579,00	21.581,28

	Periodo 01.01.2022 31.12.2022	Periodo 01.01.2021 31.12.2021
10) Ammortamenti-svalutazioni		
Amm.to beni inferiori 516,46 euro	450,00	1.268,97
Totale ammortamenti (B10)	450,00	1.268,97
14) Oneri diversi di gestione		
- diritto CCIAA	18,00	18,00
- diritti S.I.A.E.	884,39	604,47
- sanzioni e multe	0,00	0,00
- francobolli e valori bollati	6,00	4,00
- arrotondamenti passivi	0	0,39
- spese varie su proprietà Comune	0	150,00
- imposta di bollo su c/c	50,00	0,00
- sopravvenienze passive	0,00	0,00
Totale oneri diversi di gestione (B14)	958,39	776,86
Totale costi dell'attività commerciale (B)	23.612,22	34.350,53
Differenza tra proventi e costi dell'attività commerciale	30.787,78	33.559,98
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari		
- interessi passivi su pagamenti trimestrali iva	87,84	86,88
Totale proventi e oneri finanziari (C)	87,84	86,88
Risultato prima delle imposte	30.699,94	33.473,10
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22a) Imposte correnti (IRES)	7.389,00	8.054,00
22a) Imposte correnti (IRAP)	1.721,00	2.081,24
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	9.110,00	10.135,24
23) Risultato d'esercizio	21.589,94	23.337,86

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022
Attività Commerciale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2022

ATTIVO

B II) Immobilizzazioni materiali

Impianti e macchinari

Sono relativi a impianti e macchinari speciali realizzati all'interno della Caffetteria e del Ristorante.

Valore cespite	Euro	46.728,13
Fondo ammortamento	Euro	46.728,13-
Saldo netto	Euro	0,00

Mobili ed arredi commerciali

Sono relative a mobili ed arredi acquistati per l'allestimento della Caffetteria e del Ristorante.

Valore cespite	Euro	38.823,68
Fondo ammortamento	Euro	38.823,68-
Saldo netto	Euro	0,00

Altri beni

Sono costituiti da piccole attrezzature utilizzate nello svolgimento delle attività della Caffetteria e del Ristorante, di valore unitariamente inferiore a Euro 516,46.

Valore cespite	Euro	4.965,79
Fondo ammortamento	Euro	4.965,79-
Valore netto	Euro	0,00

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

Detta voce di complessivi Euro **252.054,02** è costituita da:

- crediti verso l'attività istituzionale	Euro	219.730,02
- crediti verso clienti Raggio Soc. Coop.	Euro	31.659,00
- crediti verso erario per IRES	Euro	665,00

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Non risultano valori di riferimento

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto dell'attività commerciale ammonta a Euro **251.279,61** e risulta formato dai seguenti valori:

residuo avanzo gestione esercizio 2013	Euro	7.230,92
avanzo gestione esercizio 2014	Euro	23.707,38
avanzo gestione esercizio 2015	Euro	24.292,37
avanzo gestione esercizio 2016	Euro	23.837,59
avanzo gestione esercizio 2017	Euro	31.897,56
avanzo gestione esercizio 2018	Euro	30.980,58
avanzo gestione esercizio 2019	Euro	29.565,79
avanzo gestione esercizio 2020	Euro	34.839,62
avanzo gestione esercizio 2021	Euro	23.337,86
avanzo gestione esercizio 2022	Euro	21.589,94

D) DEBITI

Ammontano complessivamente a Euro **774,41** e sono relativi a:

- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	Euro	745,41
- debiti tributari saldo IRAP	Euro	29,00

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Non risultano valori di riferimento

FONDAZIONE "CASCINA ROCCA FRANCA"
Sede Legale: Via Gaidano 76 - 10137 TORINO
Codice fiscale n. 97675440016 - P. IVA n. 09518590014

CONTO RACCOLTA "QUARTIERI SOLIDALI" AL 31.12.2022

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<u>Saldo anno precedente</u>	<u>918,93</u>	<u>1.136,76</u>
Entrate		
- Ricavi da donazioni	<u>1.530,00</u>	<u>1.506,50</u>
Totale	<u>2.448,93</u>	<u>2.643,26</u>
Uscite		
- Materiale sostegno alle famiglie	<u>1.049,26</u>	<u>1.618,43</u>
- Spese bancarie	<u>118,75</u>	<u>105,90</u>
Totale	<u>1.168,01</u>	<u>1.724,33</u>
Differenza Importo disponibile	<u>1.280,92</u>	<u>918,93</u>

FONDAZIONE "CASCINA ROCCA FRANCA "
ATTIVITA' ISTITUZIONALE
CONTO CONSUNTIVO 31/12/2022

SITUAZIONE PER CENTRI DI COSTO E RICAVO

PROVENTI E SPESE GENERALI				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	AVANZO
1	Proventi e spese generali	143.153,43	17.560,24	125.593,19
TOTALE		143.153,43	17.560,24	125.593,19
ATTIVITA' ED INIZIATIVE SPECIFICHE				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	DIFFERENZA
2	Costo del personale e consulenti	0,00	174.804,04	-174.804,04
11	Attività Gruppi Cascina	0,00	183,00	-183,00
23	Bottega spazio donne	0,00	457,06	-457,06
25	Bottega benessere	2.870,00	6.446,08	-3.576,08
32	Progetto Ragazzi	69,50	1.176,61	-1.107,11
100	Manifestazioni ed eventi ordinari	0,00	15.530,17	-15.530,17
102	Progetti Welfare	51.210,94	10.500,41	40.710,53
104	Progetto Roccafranca 2.0	15.773,81	10.416,67	5.357,14
190	Campus Diffuso	2.168,00	0,00	2.168,00
200	Attività Cascina Roccafranca	11.232,00	14.258,70	-3.026,70
300	Comunicazione istituzionale	53,52	547,44	-493,92
TOTALE		83.377,77	234.320,18	-150.942,41
TOTALE GENERALE				
TUTTI I CDC		RISORSE	COSTI	
TOTALE		226.531,20	251.880,42	-25.349,22