

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino - Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</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)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	0,00	0,00
2) impianti e macchinario	57.996,13	59.796,13
- dismissione cespiti	0,00	-1.800,00
- fondo ammortamento	<u>-57.996,13</u>	<u>-57.996,13</u>
saldo netto	0,00	0,00
3) attrezzature industriali e commerciali	78.030,45	73.130,19
- dismissione cespiti	-468,98	-995,73
- acquisizione cespiti	3.036,37	5.895,99
- fondo ammortamento	<u>-80.597,84</u>	<u>-78.030,45</u>
saldo netto	0,00	0,00
4) altri beni	3.000,00	6.696,82
- dismissione cespiti	0,00	-3.696,82
- 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	0,00	0,00

	31.12.2021	31.12.2020
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	0,00	0,00
4) azioni proprie	0,00	0,00
 Totale Immobilizzazioni Finanziarie	 516,40	 516,40
 Totale immobilizzazioni (B)	 516,40	 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	4.813,25	16.002,24
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	4.813,25	16.002,24
<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	74.285,16	177.618,60
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	74.285,16	177.618,60
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
 Totale Crediti	 79.098,41	 193.620,84

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</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	176.616,79	79.266,34
2) conto raccolta fondi	918,93	1.136,76
3) denaro e valori in cassa	3.331,77	1.269,21
Totale Disponibilità liquide	<u>180.867,49</u>	<u>81.672,31</u>
Totale attivo circolante (C)	<u>259.965,90</u>	<u>275.293,15</u>
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei attivi	9.972,92	869,27
Risconti attivi	417,01	534,68
Totale ratei e risconti (D)	<u>10.389,93</u>	<u>1.403,95</u>
Totale attivo (A + B + C + D)	<u>270.872,23</u>	<u>277.213,50</u>

<u>PASSIVO</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
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	0,00	0,00
VIII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	50.099,86	43.887,32
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-12.303,08	6.212,54
Totale patrimonio netto (A)	137.796,78	150.099,86
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	0,00	0,00
Totale Fondi per rischi e oneri (B)	0,00	0,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	80.887,32	70.789,45
D) DEBITI		
1) obbligazioni	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) obbligazioni convertibili	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) debiti verso soci per finanziamenti	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) debiti verso banche	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) debiti verso altri finanziatori	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
6) acconti	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

	31.12.2021	31.12.2020
7) debiti verso fornitori	8.727,55	6.876,30
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	8.727,55	6.876,30
<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	3.110,45	15.097,00
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	3.110,45	15.097,00
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.574,06	3.740,79
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	6.574,06	3.740,79
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
14) altri debiti	10.467,00	7.737,09
<i>importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	10.467,00	7.737,09
<i>importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0,00	0,00
Totale debiti (D)	28.879,06	33.451,18
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei passivi	20.809,07	18.623,01
Risconti passivi	2.500,00	4.250,00
Aggio su prestiti e risconti pluriennali	0,00	0,00
Totale ratei e risconti (E)	23.309,07	22.873,01
Totale passivo (A + B + C + D + E)	270.872,23	277.213,50

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2021 31.12.2021	Periodo 01.01.2020 31.12.2020
A) PROVENTI		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	95.712,50	78.533,24
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	150.281,70	240.598,59
<i>altri ricavi</i>	7.080,19	8.089,32
<i>contributi in conto esercizio</i>	143.201,51	232.509,27
Totale Proventi A)	245.994,20	319.131,83
B) COSTI		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.738,90	109.343,27
7) per servizi e contributi v/terzi	59.917,62	48.783,93
8) per godimento beni di terzi	3.128,64	4.262,68
9) per il personale	162.148,93	133.821,78
a) salari e stipendi	116.732,14	95.798,00
b) oneri sociali	34.794,33	28.812,41
c) trattamento di fine rapporto	10.622,46	9.211,37
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) altri costi	0,00	0,00
10): ammortamenti e svalutazioni	3.036,37	2.199,17
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.036,37	2.199,17
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	7.979,94	1.519,81
Totale Costi B)	243.950,40	299.930,64
Differenza (A-B)	2.043,80	19.201,19

	Periodo 01.01.2021 31.12.2021	Periodo 01.01.2020 31.12.2020
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	86,88	134,09
<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>		134,09
17 bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00
Totale Proventi e oneri finanziari C)	86,88	134,09
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)	1.956,92	19.067,10
22) Imposte sul reddito d'esercizio		
22 a) Imposte correnti	14.260,00	12.854,56
22 b) Imposte differite	0,00	0,00
Totale imposte sul reddito d'esercizio	14.260,00	12.854,56
23) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	- 12.303,08	6.212,54

**PRINCIPI E CRITERI OSSERVATI NELLA REDAZIONE
DEL CONTO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2021**

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 2021 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 nell’anno 2021 la concessione di un contributo di euro 80.000,00 sul progetto “**Cascina Roccafranca 2021**”. Tale somma è stata erogata al 70% nel corso dell’anno 2021. La rimanente quota, pari a 24.000,00 euro, non è stata ancora erogata.
- La Fondazione **Cassa di Risparmio di Torino** ha deliberato l’assegnazione di un contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “**Leggermente Torino 2020/21**” di cui euro 6.130,73, di competenza dell’esercizio 2021, completamente erogato.
- La stessa **Cassa di Risparmio di Torino** ha inoltre deliberato l’assegnazione di un ulteriore contributo di euro 7.000,00 a sostegno del progetto “**Leggermente Torino 2021/22**”, di cui euro 300,00 a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2021, non ancora erogato.
- Per lo stesso progetto “**Leggermente Torino 2020/21**” la **Compagnia di San Paolo** ha deliberato l’erogazione di un contributo di euro 10.000,00, di cui euro 750,00 di competenza dell’esercizio 2020 ed i restanti 9.250,00 euro di competenza dell’esercizio 2021. Il contributo è stato erogato al 50%.
- Per la realizzazione del progetto “**Leggermente Torino 2021/22**” la **Compagnia di San Paolo** ha deliberato l’erogazione di un contributo, solo per l’anno 2021, di euro 10.000,00 alla “**Rete delle Case del Quartiere A.P.S.**”.

La Fondazione Cascina Roccafranca, in qualità di partner, ha ricevuto dalla “Rete delle Case del Quartiere A.P.S.” un compenso di 1.400,00 euro.

- E’ proseguita fino a febbraio 2021 la collaborazione, iniziata nell’anno 2018 in qualità di soggetto partner, con la **Coop. Liberitutti s.c.s.** per la realizzazione del progetto “**THUB0/6**”. Il Contributo complessivo ammontava a 25.407,56 euro di cui 14.888,41 euro già erogati.

Di tale contributo la somma di 1.921,78 euro sono a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2021.

- Con deliberazione nr. 2020 02854/019 e successiva determina di impegno nr. 2020 1705896/019 del 28/12/2020 la **Città di Torino – Divisione Servizi Sociali** – ha approvato la concessione di un contributo di euro 7.500,00, già completamente erogato, per la realizzazione del progetto “**Torino Solidale**”, finalizzato all’acquisizione e distribuzione di beni alimentari e di prima necessità a famiglie in difficoltà, per il periodo **novembre 2020 - giugno 2021**. Di tale contributo la somma di 2.250,00 euro è a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2021.

- Per la prosecuzione del progetto “**Torino Solidale**”, la **Città di Torino** ha concesso, per il periodo **luglio-settembre 2021**, un contributo di euro 2.816,00, di cui 1.971,20 già erogati e, per il periodo **ottobre 2021 - giugno 2022** un contributo di euro 3.000,00, interamente da erogare, di cui 2.100,00 euro a copertura dei costi sostenuti nell’esercizio 2021.
- Con determinazione nr. 4090/2020 la **Città di Torino – Area Cultura, Servizio Biblioteche** – ha affidato alla Fondazione Cascina Roccafranca la realizzazione del progetto “**Community libraries. Biblioteche di quartiere del 21° secolo a Torino**”, per un importo complessivo di 23.000,00 euro (comprensivo di IVA al 22%) di cui euro 15.000,00 lordi per l’anno 2021. La somma è stata completamente liquidata.
- Nel 2021 sono state attivate nr. 2 collaborazioni con il **Consorzio Sociale Abele Lavoro** per lo svolgimento del progetto “**Laboratorio di prossimità al lavoro**”. Per ogni collaborazione è stato riconosciuto alla Fondazione un compenso di 2.800,00 euro, per un totale di 5.600,00 euro, di cui uno ancora da liquidare.
- Nel periodo gennaio-giugno 2021, la **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.**, ha attivato, grazie ad un contributo dell’**Unione Buddhista Italiana**, un progetto per il “**Sostegno degli snodi alimentari impegnati nella Rete Torino Solidale**” a favore di famiglie in difficoltà. Per la realizzazione di parte del progetto, la Fondazione Cascina Roccafranca, in qualità di partner, ha ricevuto un compenso di 5.000,00 euro totalmente erogato.
- La **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.** ha inoltre ricevuto un finanziamento dall’**Unione Buddhista Italiana** per l’attivazione di un nuovo progetto, a sostegno degli snodi alimentari denominato “**Take Care**”, da svolgersi nel periodo settembre 2021 - giugno 2022. Per lo svolgimento di tale attività 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 2021, ma non ancora erogato.
- La **Cooperativa Nova Coop**, nell’ambito del progetto **Im.Patto**, ha concesso un contributo di 2.250,00 euro per la realizzazione di iniziative a sostegno di famiglie in difficoltà con figli minori, svolte nel periodo aprile – dicembre 2021, totalmente erogato.
- La Fondazione Cascina Roccafranca, ha vinto il bando “Torino a cielo aperto-festival d’estate 2021”, promosso dalla **Fondazione per la Cultura Torino**, con il progetto “**Cascina sotto le stelle 2021**”. Per tale progetto è stato stabilito un contributo di 10.000,00 euro, erogato al 70%.
- La Fondazione Cascina Roccafranca ha vinto il bando “Next Generation You”, promosso dalla **Compagnia di San Paolo**, con il progetto “**Roccafranca 2.0**” da realizzarsi nel periodo novembre 2021 - febbraio 2022. Il bando sostiene la progettazione di un Piano di Sviluppo per la Fondazione Cascina Roccafranca da realizzarsi in collaborazione con un soggetto formatore scelto fra quelli segnalati dalla Compagnia di San Paolo. Per tale progetto è stato concesso un contributo di complessivi 15.000,00 euro, di cui 10.000,00 destinati alla copertura dei costi dell’ente formatore e 5.000,00 per la Fondazione.
La Compagnia di San Paolo ha erogato una prima tranche di 10.000,00 euro a fronte dei 7.500,00 euro impegnati per l’esercizio 2021.
- La **Città di Torino - Settore Periferie** ha affidato alla **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.** la realizzazione del progetto “**La Rete delle Case per i patti di collaborazione**” per il periodo luglio - dicembre 2021. Per la realizzazione di parte del progetto, alla Fondazione Cascina Roccafranca, in qualità di partner, è stato stabilito un compenso di 4.181,40 euro ancora da incassare.

- La **Città di Torino - Settore Cultura**, nell'ambito del progetto "**Campus Diffuso**", ha stipulato una convenzione con la Fondazione Cascina Roccafranca per l'apertura di un'aula studio per il periodo maggio 2021 - maggio 2022. Per la realizzazione del progetto è stato concesso un contributo di 5.000,00 euro complessivi, di cui 2.832,00 euro per l'anno 2021 già erogati.
- La **Cooperativa Patchanka s.c.s.**, nell'ambito del progetto "**NET – Cerchiamo lavoro insieme**", sostenuto dalla Compagnia di San Paolo, ha avviato una collaborazione con la Fondazione Cascina Roccafranca per il periodo febbraio 2021 - marzo 2022.
Per lo svolgimento di tale attività la Fondazione riceverà un compenso complessivo di 2.655,20 euro, di cui 2.086,46 per l'anno 2021. E' stata incassata una prima tranche di 531,10 euro.
- L'**Associazione Sportidea Caleidos**, nell'ambito del progetto "**Periferie Attive**", sostenuto dalla Compagnia di San Paolo, ha avviato una collaborazione con la Fondazione Cascina Roccafranca per la realizzazione di parte del progetto per il periodo ottobre 2021 - giugno 2023. Il progetto prevede lo svolgimento di attività di tempo libero per anziani.
Per lo svolgimento di tale attività la Fondazione riceverà un compenso complessivo di 2.400,00 euro, di cui 525,00 euro per l'anno 2021, ancora da incassare.
- La **Fondazione Mirafiori**, in partnership con la Fondazione Cascina Roccafranca ha vinto il Bando "**Contributi per progetti di rigenerazione urbana in aree periferiche**" promosso dalla Città di Torino, con il progetto **Digital Unite**, che ha come obiettivo l'alfabetizzazione digitale di anziani e stranieri, da svolgersi nel periodo novembre 2021 - dicembre 2022. Nell'ambito della partnership la Fondazione riceverà un compenso complessivo di 4.200,00 euro, di cui 600,00 euro per l'anno 2021, ancora da incassare.
- La **Fondazione Mirafiori**, in partnership con la Fondazione Cascina Roccafranca, ha ricevuto un contributo dalla Circostrizione 2 - Santa Rita Mirafiori Nord per la realizzazione del progetto "**Mirafiori quartieri solidali 2021**" per il periodo settembre – dicembre 2021. Nell'ambito della partnership alla Fondazione è stato attribuito un compenso di 2.500,00 euro, ancora da incassare
- La **Città di Torino - Settore Servizi Sociali** ha concesso un contributo alla **Rete delle Case del Quartiere A.P.S.** per la realizzazione del progetto "**Comunità Inclusive – Snodi di Welfare generativo in rete**" per il periodo 13 dicembre 2021 – 31 gennaio 2023. Per la realizzazione di parte del progetto, in qualità di partner, alla Fondazione Cascina Roccafranca è stato attribuito un compenso di 14.035,00 euro, di cui 642,56 per l'esercizio 2021, ancora da incassare.

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 131.835,22.

Il presente conto consuntivo è relativo al sedicesimo esercizio di attività della Fondazione e copre il periodo dal 1° gennaio 2021 al 31 dicembre 2021.

Anche nell'anno 2021 la pandemia Covid-19 ha inciso sulle attività della Fondazione Cascina Roccafranca. A seguito dei vari Decreti del Presidente del Consiglio e della Regione Piemonte, sono state sospese molte delle normali attività al pubblico, per alcuni periodi totalmente. Con l'allentarsi delle misure di contenimento, alcune

attività hanno potuto riprendere, soprattutto nel periodo estivo (estate ragazzi, estate bimbi, rassegna estiva, ecc.). Tali sospensioni hanno causato significative perdite nelle entrate istituzionali derivanti da mancati incassi per l'utilizzo degli spazi da parte di privati ed associazioni. Tali perdite sono state in parte compensate da minori spese per iniziative culturali, nonché da maggiori entrate derivanti da contributi non previsti tra cui quelli relativi a Progetti Solidali finanziati dal Comune di Torino e di progetti svolti in collaborazione con la Rete delle Case del Quartiere e di altre Associazioni. Per quanto riguarda l'attività commerciale, a causa delle restrizioni di accesso ai servizi di ristorazione e caffetteria, si è provveduto a concordare con la Coop. Raggio, gestore del Ristorante e della Caffetteria, una riduzione del canone di affitto per cinque mensilità, per un totale di 5.000,00 euro.

Visto il protrarsi dell'emergenza pandemica, con la conseguente conferma di buona parte dei provvedimenti governativi che erano stati presi nel corso del 2020 e grazie ai provvedimenti emanati nel corso del 2021, finalizzati ad attenuare gli effetti negativi venutisi a creare a seguito all'emergenza sanitaria da Covid-19 – quali il bonus locazione previsto dall'articolo 28 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77 – è stato possibile usufruire di un credito d'imposta, pari ad Euro 11.580,00, maturato sui canoni di locazione riferiti agli immobili inerenti all'affitto d'azienda. Il credito appena citato è stato interamente utilizzato in compensazione nel corso del 2021.

Nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 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.

Si segnala inoltre che, stante l'intervenuta eliminazione della sezione straordinaria (macroclasse E) del Conto Economico ad opera del D.Lgs. 139/2015, per una maggiore corrispondenza con lo schema attualmente previsto dall'art. 2425 del Codice Civile, i costi presenti nella sezione straordinaria del bilancio chiuso al 31/12/2020 sono stati riallocati nella voce B.14 oneri diversi di gestione.

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 2021 presenta un risultato negativo di Euro **12.303,08** costituito dalla differenza di avanzo di gestione dell'attività commerciale di Euro **23.337,86** e dal disavanzo dell'attività istituzionale di Euro **35.640,94**.

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, 27 aprile 2022

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 31.12.2021

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

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

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021 ATTIVITA' ISTITUZIONALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
A) Crediti verso membri della Fondazione		
per versamenti ancora dovuti		
Comune di Torino per Fondo di dotazione	0,00	0,00
<hr/>		
Totale crediti verso membri della Fondazione	0,00	0,00
<hr/> <hr/>		
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
<hr/>		
Totale Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
<hr/> <hr/>		
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
<hr/>		
3) attrezzature industriali e commerciali		
attrezzature varie	20.409,91	20.317,49
macchine ufficio elettr.	608,07	608,07
telefoni cellulari	129,00	0,00
beni strumentali inferiore a Euro 516,46	2.379,75	1.492,75
mobili e arredi	13.281,64	13.091,64
Totale attrezzature industriali e commerciali	36.808,37	35.509,95
meno: fondo ammortamento	-36.808,37	-35.509,95
saldo netto	0,00	0,00
<hr/>		
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
<hr/>		
Totale Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
<hr/> <hr/>		

	31.12.2021	31.12.2020
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
d) altre imprese (Banca Popolare Etica)	516,40	516,40
Totale Immobilizzazioni finanziarie	516,40	516,40
Totale immobilizzazioni (B)	516,40	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	3.561,67
- credito verso erario per DL 66/2014	0,00	0,12
- credito verso erario per DL 03/2020	1.417,19	707,51
- credito imp.sanif. Art.125 D.L.34/2020	0,00	247,58
- credito add. com. IRPEF dip.	31,06	67,10
- credito verso erario per IRPEF dip.	0,00	344,93
Totale crediti tributari	1.448,25	4.928,91
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	7,61
- crediti verso Citta di Torino per contributi	844,80	125.730,00
- crediti verso Compagnia di San Paolo	29.000,00	0,00
- crediti per contributi da ricevere	18.319,46	16.000,68
- crediti v/Inail	0,00	713,99
- crediti vs fornitori per errato pagam.	0,00	0,00
- crediti diversi	9.481,40	10.749,80
Totale crediti verso altri	57.845,66	153.402,08
Totale crediti	59.293,91	158.330,99

	31.12.2021	31.12.2020
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli		
- Fondo Valori Responsabili Monetario	0,00	0,00
Totale altri titoli	0,00	0,00
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali		
- Banca Popolare Etica	176.616,79	79.266,34
- Conto Raccolta Quartieri Solidali	918,93	1.136,76
3) denaro e valori in cassa		
- cassa denaro	3.331,77	1.269,21
Totale disponibilità liquide	180.867,49	81.672,31
Totale attivo circolante (C)	240.161,40	240.003,30
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	9.972,92	869,27
Totale ratei attivi		869,27
Risconti attivi		
- su assicurazioni	20,00	0,00
- su abbonamenti internet	139,45	149,02
- su spese trasporti	0,00	0,00
- su spese tipografiche/comunicazione	257,56	385,66
Totale risconti attivi	417,01	534,68
Totale Ratei e risconti attivi (D)	10.389,93	1.403,95
Totale attivo	251.067,73	241.923,65

PASSIVO

	31.12.2021	31.12.2020
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	-156.251,95	- 127.624,87
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-35.640,94	- 28.627,08
	<hr/>	<hr/>
Totale patrimonio netto (A)	-91.892,89	- 56.251,95
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	80.887,32	70.789,45
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso fornitori per fatture ricevute	134,20	134,20
- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	7.900,02	6.742,10
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti verso fornitori	8.034,22	6.876,30
	<hr/>	<hr/>
12) debiti tributari		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per ritenute su lavoro dipendente e assimilato	1.671,67	1.088,19
- per ritenute su lavoro autonomo	213,51	754,00
- debiti imposta IRAP	7,98	214,84
- debiti IVA split payment	1.178,68	46,25
- debiti verso Erario per IRPEF	34,59	0,00
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti tributari	3.106,43	2.103,28
	<hr/>	<hr/>
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- per saldo INAIL	192,49	0,00
- per trattenute INPS dipendenti/collaboratori	6.381,57	3.740,79
	<hr/>	<hr/>
Totale debiti verso istituti di previdenza	6.574,06	3.740,79
	<hr/>	<hr/>

	31.12.2021	31.12.2020
14) altri debiti		
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso dipendenti per retribuzioni correnti	9.667,00	7.430,00
- verso Enti per trattenute su stipendi	327,06	266,63
- pagamenti c/credito da addebitare	100,00	0,00
- verso contributi da liquidare	0,00	0,00
- debiti diversi	0,00	0,00
- verso attività gestione commerciale	0,00	0,00
- verso imposta sost. TFR	372,94	40,46
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
- verso attività gestione commerciale	210.582,52	184.055,68
Totale altri debiti	221.049,52	191.792,77
Totale debiti (D)	238.764,23	204.513,14
E) Ratei e risconti		
Ratei passivi		
- retribuzioni differite e relativi contributi	19.493,47	17.507,11
- prestazioni occasionali e servizi	0,00	562,50
- contributi da erogare	1.036,00	286,00
- imposte di bollo e commissioni bancarie	279,60	267,40
Totale ratei passivi	20.809,07	18.623,01
Risconti passivi		
- contributi su progetti	2.500,00	4.250,00
- contributi per compartecipazione spese utilizzo locali	0,00	0,00
Totale risconti passivi	2.500,00	4.250,00
Totale ratei e risconti (E)	23.309,07	22.873,01
Totale passivo	251.067,73	241.923,65

CONTO ECONOMICO

	Periodo	Periodo
	01.01.2021	01.01.2020
A) Proventi dell'attività istituzionale	31.12.2021	31.12.2020
5) altri ricavi e proventi		
<i>contributi in conto esercizio</i>		
- contributi per compartecipazione spese	16.687,50	18.539,00
- contributi per attività istituzionale	126.514,01	213.970,27
	143.201,51	232.509,27
<i>ricavi per servizi</i>	28.017,42	17.077,06
	171.218,93	249.586,33
<i>altri proventi</i>		
- recupero marche da bollo	78,00	132,00
- incasso cauzioni	0,00	450,00
-credito imposta sanificazione	0,00	247,58
- erogazioni liberali	1.576,50	1.535,00
- sconti su acquisti	35,97	291,53
- arrotondamenti attivi	2,92	4,12
-interessi attivi su deposito vincolato	0,00	2.451,58
	1.693,39	5.111,81
<i>proventi straordinari</i>		
- sopravvenienze attive	5.171,37	344,93
 Totale altri ricavi e proventi	 178.083,69	 255.043,07
 Totale Proventi dell'attività istituzionale A)	 178.083,69	 255.043,07
 B) Costi dell'attività istituzionale		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
- materiale di consumo e antinfortunistico	2.202,19	1.478,02
- materiale di pulizia	400,83	171,13
- premi concorso	300,00	100,00
- cancelleria, stampati	0,00	501,08
- altri piccoli acquisti	0,00	489,45
- acquisti beni e materiali per manifestazioni ed eventi	2.353,00	106,30
- acquisti con scontrini	732,91	273,08
- acquisti beni e materiali prog. Co-City	0,00	104.675,48
- acquisto dispositivi anti contagio	0,00	874,95
- acquisti beni e materiali prog. Quartieri Solidali	1.618,43	397,24
 Totale costi per materie prime, sussid. di consumo e merci	 7.607,36	 109.066,73
 7) per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali		
- erogazione contributi per attività istituzionale	900,00	1.256,00
- consulenze paghe e contributi	2.789,70	3.750,26
- consulenze professionali	8.766,40	3.644,00
- consulenze tecniche	570,96	5.620,00
- servizi amministrativi	693,35	576,44
- compenso revisore dei conti	2.786,64	2.786,64
- spese di pubblicità, informazione e promozione	666,73	838,52
- spese per prestazioni di servizi	605,00	1.287,50
- spese postali	0,00	0,00
- spese per eventi e rassegne	12.238,00	347,20

	Periodo 01.01.2021 31.12.2021	Periodo 01.01.2020 31.12.2020
- spese prestazioni occasionali	9.997,50	8.660,00
- spese di rappresentanza	158,40	263,00
- collaborazioni co.co.co a progetto	0,00	0,00
- contributi Inps gestione separata	0,00	0,00
- rimborso spese collaboratori	37,52	12,91
- spese di trasporto/parcheggio	146,40	7.695,87
- spese notarili	122,16	0,00
- spese per dipendenti distaccato c/o la Fondazione	3.547,00	0,00
- assicurazioni	3.592,80	4.107,55
- spese per viaggi e soggiorni/trasferte	301,00	723,13
- canone adsl	651,52	680,68
- aggiornamento dipendenti e assimilati	73,20	404,00
- compenso medico competente	230,00	230,00
- sanzioni e multe	0,00	0,00
- manutenzioni e riparazioni	365,60	84,18
- diritti fissi vari	0,00	0,00
- spese bancarie	567,10	643,78
Totale costi per servizi, trasferimenti e contributi istituzionali	49.806,98	43.611,66
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	2.537,60	3.703,92
- noleggi	109,80	183,00
Totale costi per godimento beni di terzi	2.647,40	3.886,92
9) per il personale		
- salari e stipendi	101.215,48	88.168,29
- oneri sociali	30.052,72	26.482,94
- trattamento di fine rapporto	9.299,45	8.627,65
Totale costi per il personale	140.567,65	123.278,88
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali:		
- beni strumentali inferiori a Euro 516,46	887,00	851,89
- attrezzatura	561,40	129,90
- telefoni cellulari	129,00	0,00
- mobili e arredi	190,00	1.217,38
Totale b)	1.767,40	2.199,17
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.767,40	2.199,17

	Periodo 01.01.2021 31.12.2021	Periodo 01.01.2020 31.12.2020
14) oneri diversi di gestione		
- francobolli e valori bollati	232,00	289,10
- quote associative	1.300,00	500,00
- diritti S.I.A.E e vari	2.448,40	472,22
- Imposte di bollo	201,20	127,30
- spese varie	21,96	0,00
- Sopravvenienza passiva	2.989,71	15,55
- arrotondamenti passivi	9,81	2,69
Totale oneri diversi di gestione	7.203,08	1.406,86
Totale costi dell'attività istituzionale (B)	209.599,87	283.450,22
Differenza A – B	-31.516,18	- 28.407,15
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	0,00	5,09
Totale proventi e oneri finanziari,	0,00	5,09
Risultato prima delle imposte	-31.516,18	- 28.412,24
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22 a) Imposte correnti		
IRAP	4.124,76	214,84
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	4.124,76	214,84
23) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	-35.640,94	- 28.627,08

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021
Attività Istituzionale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2021

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	20.317,49
Acquisizione cespite:		
n. 1 decespugliatore a batteria	Euro	129,00
n. 2 batterie al litio	Euro	179,80
n. 2 carica batteria	Euro	69,80
n. 1 soffiatore a batteria	Euro	99,90
n. 1 tagliasiepi a batteria	Euro	82,90
Dismissioni 2021:		
n. 1 decespugliatore a batteria	Euro	-224,85
n. 1 soffiatore a batteria	Euro	-129,08
n. 1 tagliasiepi a batteria	Euro	-115,05
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	0,00
Acquisizione cespiti: n. 1 telefono cellulare	Euro	129,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	129,00
Saldo netto	Euro	0,00

Beni strumentali valore < 516,46 euro

Costo storico	Euro	1.492,75
Acquisizioni cespiti:		
n. 1 diffusore attivo a batteria	Euro	189,00
n. 1 mixer	Euro	410,00
n. 2 radiomicrofoni	Euro	288,00
Meno: Fondo ammortamento	Euro	2.379,75
Saldo netto	Euro	0,00

Mobili e Arredi

Costo storico	Euro	13.091,64
Acquisizioni cespiti:		
n. 2 librerie Billy 80 x 20 x 202 per Spazio Donne	Euro	140,00
n. 1 libreria Billy 40 x 28 x 202 per Spazio Donne	Euro	50,00
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.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

Detta voce, di complessivi Euro **59.293,91** è composta di valori sotto indicati:

crediti tributari:

- verso Erario per IRPEF e addiz. retrib.	Euro	31,06
- verso Erario D.L. 03/2020	Euro	1.417,19

crediti verso altri:

- crediti diversi	Euro	9.481,40
- crediti verso Citta' di Torino	Euro	844,80
- crediti per contributi da ricevere	Euro	18.319,46
- depositi cauzionali	Euro	200,00
- crediti verso Compagnia di San Paolo	Euro	29.000,00

IV – Disponibilità liquide

Ammontano a fine esercizio a Euro **180.867,49** e sono rappresentate dalle giacenze di denaro in cassa al termine dell'esercizio (Euro 3.331,77), dal saldo attivo sul conto corrente bancario intrattenuto presso la Banca Popolare Etica (Euro 176.616,79) e dal conto raccolta "Quartieri Solidali" (Euro 918,93).

D) Ratei e Risconti Attivi

Ratei attivi per un valore di Euro **9.972,92** relativi a:

Contributo Progetto "Leggermente 2021/2022"	Euro	300,00
Contributo Progetto "Casa del Lavoro" Patchanka	Euro	2.000,00
Contributo Progetto "NET - Cerchiamo lavoro insieme" Patchanka	Euro	1.555,36
Contributo Progetto "Take Care" Rete delle case del quartiere	Euro	2.250,00
Contributo Progetto "Comunità inclusive" Rete delle case del quartiere	Euro	642,56
Contributo Progetto "Digital Unite" Fondaz. Mirafiori ONLUS	Euro	600,00
Contributo Progetto "Periferie attive 2021/2022 -2022/2023"	Euro	525,00
Contributo Progetto "Torino Solidale" Comune di Torino	Euro	2.100,00

Risconti attivi per un valore di Euro **417,01** relativi a:

Canoni ADSL Fastweb competenza 2022	Euro	97,40
Pubblicità' Pixart ft. Comp. 2022	Euro	257,56
Aruba servizi anno 2022	Euro	42,05
Assicurazione RCT anno 2022	Euro	20,00

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto ammonta a Euro – **91.892,89** 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 156.251,95 per esercizi precedenti, mentre l'importo di Euro 35.640,94 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 **80.887,32** le movimentazioni avvenute nel corso dell'esercizio sono state le seguenti:

Saldo al 31/12/2020	Euro	70.789,45
accantonamento dell'esercizio + rivalutaz.	Euro	10.622,46
Anticipi dipendenti	Euro	0,00
Imp. Sost. TFR	Euro	-524,59

D) DEBITI

Ammontano complessivamente ad Euro **238.764,23** così composti:

- debiti verso fornitore Fastweb spa	Euro	134,20
- fatture da ricevere	Euro	7.900,02
- debiti tributari:		
saldo imposta IRAP	Euro	7,98
ritenute per lavoro dipendente e assimilato	Euro	1.671,67
ritenute per lavoro autonomo	Euro	213,51
debito IVA acquisti Split payment	Euro	1.178,68
debito verso Erario per Irpef	Euro	34,59
- debiti verso istituti di previd. e sicurezza sociale:		
contributi INPS lavoro dipendente	Euro	6.381,57
saldo INAIL	Euro	192,49
- debiti diversi (entro es.):		
retribuzioni dipendenti	Euro	9.667,00
imposta sostitutiva su TFR	Euro	372,94
trattenute su stipendi	Euro	327,06
pagamenti c/credito da addebitare	Euro	100,00
verso attività commerciale	Euro	210.582,52

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ratei passivi

I ratei passivi ammontano ad euro **20.809,07** e sono relativi alle seguenti poste:

imposte di bollo e commissioni c/c bancario	Euro	279,60
ratei ferie/permessi dipendenti	Euro	19.493,47
Contributo da erogare Sportidea	Euro	1.036,00

Risconti passivi

Ammontano ad euro 2.500,00 e si riferiscono interamente al contributo della Compagnia di San Paolo per il progetto "Roccafranca 2.0".

CASCINA ROCCAFRANCA

FONDAZIONE “CASCINA ROCCAFRANCA”

Sede legale in Torino – Via Gaidano n. 76

Codice Fiscale n. 97675440016

Partita IVA n. 09518590014

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021

ATTIVITA' COMMERCIALE

CONTO CONSUNTIVO AL 31.12.2021 ATTIVITA' COMMERCIALE

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</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	3.365,00	10.032,00
- crediti verso Erario per acconti IRAP	<u>0,00</u>	<u>1.041,33</u>
Totale crediti tributari	<u>3.365,00</u>	<u>11.073,33</u>
5) verso altri		
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
- crediti verso attività istituzionale	210.582,52	184.055,68
<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	6.557,38
- crediti verso Coop. Raggio	<u>16.439,50</u>	<u>17.659,14</u>
Totale crediti verso altri	<u>227.022,02</u>	<u>208.272,20</u>
<i>meno:</i>		
- fondo rischi su crediti	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale Crediti	<u>230.387,02</u>	<u>219.345,53</u>
Totale attivo circolante	<u>230.387,02</u>	<u>219.345,53</u>

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
D) Ratei e risconti attivi		
Ratei attivi	0,00	0,00
Totale ratei attivi	0,00	0,00
Totale attivo	230.387,02	219.345,53
<u>PASSIVO</u>		
A) Patrimonio netto		
VII Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	206.351,81	171.512,19
IX Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	23.337,86	34.839,62
Totale patrimonio netto (A)	229.689,67	206.351,81
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	693,33	0,00
Totale debiti verso fornitori	693,33	0,00
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- verso Erario per saldo imposte IRES	0,00	11.418,61
- verso Erario per saldo imposte IRAP	4,02	1.221,11
- verso Erario per IVA	0,00	354,00
Totale debiti tributari	4,02	12.993,72
Totale debiti (D)	697,35	12.993,72
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	230.387,02	219.345,53

CONTO ECONOMICO

	Periodo 01.01.2021 31.12.2021	Periodo 01.01.2020 31.12.2020
A) Proventi dell'attività commerciale		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		
- affitti e locazioni attive	52.900,00	54.898,80
- sponsorizzazioni	0,00	0,00
- ricavi per servizi	12.295,08	6.557,38
- 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	2.632,58
	67.695,08	64.088,76
- Sopravvenienze attive	215,43	0,00
Totale proventi dell'attività commerciale (A)	67.910,51	64.088,76
B) Costi dell'attività commerciale		
6) per materie prime e sussidiarie		
- cancelleria e stampati	0,00	0,00
- altri piccoli acquisti	0,00	95,77
- acquisti materiali di consumo	87,00	161,76
- acquisti con scontrini	0,00	0,00
- acquisti materiale di pulizia	44,54	19,01
Totale costi per materie prime e sussidiarie (B6)	131,54	276,54
7) per servizi		
- consulenze professionali	1.490,65	1.312,50
- consulenze paghe	697,43	937,57
- compenso revisore dei conti	1.194,27	1.194,27
- assistenza tecnica	1.241,00	1.091,00
- spese bancarie	53,16	55,52
- spese trasporto	0,00	0,00
- viaggi e trasferte	462,64	0,00
- canone adsl	153,68	170,17
- spese pubblicità	532,57	411,24
- spese notarili	1.676,29	0,00
- prestazioni occasionali	975,00	0,00
- spese eventi e rassegne	1.633,95	0,00
- spese postali	0,00	0,00
Totale costi per servizi (B7)	10.110,64	5.172,27
8) per godimento beni di terzi		
- manutenzioni e riparazioni	481,24	375,76
- canone adsl	0,00	0,00
Totale costi per godimento beni di terzi (B8)	481,24	375,76
9) per il personale		
- salari e stipendi	15.516,66	7.629,71
- contributi previdenziali	4.545,46	2.220,25
- premio INAIL	196,15	109,22
- trattamento di fine rapporto	1.323,01	583,72
Totale costi per il personale (B9)	21.581,28	10.542,90

	Periodo 01.01.2021 31.12.2021	Periodo 01.01.2020 31.12.2020
10) Ammortamenti-svalutazioni		
Amm.to beni inferiori 516,46 euro	1.268,97	0,00
Totale ammortamenti (B10)	1.268,97	0,00
14) Oneri diversi di gestione		
- diritto CCIAA	18,00	18,00
- diritti S.I.A.E.	604,47	110,10
- sanzioni e multe	0,00	0,00
- francobolli e valori bollati	4,00	0,00
- arrotondamenti passivi	0,39	0,40
- spese varie su proprietà Comune	150,00	0,00
- sopravvenienze passive	0,00	15,23
Totale oneri diversi di gestione (B14)	776,86	143,73
Totale costi dell'attività commerciale (B)	34.350,53	16.511,20
Differenza tra proventi e costi dell'attività commerciale	33.559,98	47.577,56
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi ed altri oneri finanziari		
- interessi passivi su pagamenti trimestrali iva	86,88	98,22
Totale proventi e oneri finanziari (C)	86,88	98,22
Risultato prima delle imposte	33.473,10	47.479,34
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		
22a) Imposte correnti (IRES)	8.054,00	11.418,61
22a) Imposte correnti (IRAP)	2.081,24	1.221,11
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	10.135,24	12.639,72
23) Risultato d'esercizio	23.337,86	34.839,62

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO
CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021
Attività Commerciale

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO AL 31.12.2021

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	3.696,82
Acquisizioni: n. 6 ombrelloni doppi e n. 3 vele	Euro	1.268,97
Fondo ammortamento	Euro	4.965,79-
Valore netto	Euro	0,00

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

Detta voce di complessivi Euro **230.387,02** è costituita da:

- crediti verso l'attività istituzionale	Euro	210.582,52
- crediti verso clienti Raggio Soc. Coop.	Euro	16.439,50
- crediti verso erario per IRES	Euro	3.365,00

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Non risultano valori di riferimento

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto dell'attività commerciale ammonta a Euro **229.689,67** 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

D) DEBITI

Ammontano complessivamente a Euro **697,35** e sono relativi a:

- debiti verso fornitori per fatture da ricevere	Euro	693,33
- debiti tributari saldo IRAP	Euro	4,02

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 31.12.2021

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
<u>Saldo anno precedente</u>	1.136,76	0,00
Entrate		
- Ricavi da donazioni	1.506,50	1.535,00
Totale	2.643,26	1.535,00
Uscite		
- Materiale sostegno alle famiglie	1.618,43	397,24
- Spese bancarie	105,90	1,00
Totale	1.724,33	398,24
Differenza Importo disponibile	918,93	1.136,76

FONDAZIONE "CASCINA ROCCA FRANCA "
ATTIVITA' ISTITUZIONALE
CONTO CONSUNTIVO 31/12/2021

SITUAZIONE PER CENTRI DI COSTO E RICAVO

PROVENTI E SPESE GENERALI				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	AVANZO
1	Proventi e spese generali	117.674,29	20.691,35	96.982,94
TOTALE		117.674,29	20.691,35	96.982,94

ATTIVITA' ED INIZIATIVE SPECIFICHE				
CDC	DESCRIZIONE	RISORSE	COSTI	DIFFERENZA
2	Costo del personale e consulenti	0,00	152.832,42	-152.832,42
23	Bottega spazio donne	0,00	205,00	-205,00
25	Bottega benessere	1.125,00	4.150,00	-3.025,00
32	Progetto Ragazzi	0,00	694,10	-694,10
100	Manifestazioni ed eventi ordinari	10.200,00	18.346,08	-8.146,08
102	Progetti Welfare	19.713,92	0,00	19.713,92
104	Progetto Roccafranca 2.0	7.500,00	5.000,00	2.500,00
180	Progetto Thub06	1.921,78	600,00	1.321,78
190	Campus Diffuso	2.832,00	2.344,05	487,95
200	Attività Cascina Roccafranca	17.080,73	8.225,52	8.855,21
300	Comunicazione istituzionale	35,97	636,11	-600,14
TOTALE		60.409,40	193.033,28	-132.623,88
TOTALE GENERALE				
TUTTI I CDC		RISORSE	COSTI	
TOTALE		178.083,69	213.724,63	-35.640,94