

STATO PATRIMONIALE 2016 FONDAZIONE AMANI ONLUS			
	2014	2015	2016
ATTIVO			
A) QUOTE ASSOCIATIVE DA VERSARE			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I Immobilizzazioni immateriali	-	-	
II Immobilizzazioni materiali	1.405.837	1.582.637	900.848
III Immobilizzazioni finanziarie	-	-	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.405.837	1.582.637	900.848
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I Rimanenze	-	-	-
II Crediti	100	100	-
1) verso clienti	-	-	-
2) verso altri	100	100	-
III Crediti finanziari non immobilizzati			
1) partecipazioni			
2) altri titoli			
IV Disponibilità liquide	134.784	131.058	382.056
1) depositi bancari	134.554	130.828	381.876
3) cassa	230	230	180
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	134.884	131.158	382.056
D) RATEI E RISCONTI	-	-	
TOTALE ATTIVO	1.540.721	1.713.795	1.282.904
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO			
I Fondo di dotazione	100.000	100.000	100.000
I.1) Fondo di garanzia v/terzi indisponibile	30.000	30.000	30.000
I.2) Altri fondi di dotazione	70.000	70.000	70.000
II Fondi vincolati	23.630	27.330	26.326
III Fondi di riserva liberi	1.414.201	1.591.001	1.164.676
IV Risultato esercizio corrente		- 4.536	- 8.213
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	1.537.831	1.713.795	1.282.789
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	-	-	-
C) TFR	-	-	
D) DEBITI			
1) verso banche			
2) verso altri finanziatori			
3) acconti			
4) verso fornitori	2.764		
5) tributari	126		115
6) verso istituti previdenza e sicurezza sociale			
7) altri			
TOTALE DEBITI (D)	2.890	-	115
E) RATEI E RISCONTI			
TOTALE PASSIVO E PN	1.540.721	1.713.795	1.282.904

RENDICONTO GESTIONALE 2016 FONDAZIONE AMANI ONLUS			
	2014	2015	2016
ONERI			
1) Oneri delle attività istituzionali	-	-	
per progetti			
per comunicazione			
per attività di formazione			
2) Oneri promozionali e raccolta fondi	1.574		
3) Oneri da attività accessorie			
4) Oneri finanziari	67	273	159,46
spese e commissioni bancarie			59,25
minusvalenze patrimoniali			0
sopravvenienze passive			100,21
5) Oneri di supporto generale	29.334	26.786	26.315
spese di gestione ordinaria	16.034	16.647	15.721,86
oneri diversi di gestione	13.300	10.139	10.593
spese per il personale			
spese per consulenze			
5) Oneri straordinari	-	-	3.050
TOTALE ONERI	30.975	27.059	29.524
PROVENTI			
1) Proventi da attività istituzionale	3.000	-	-
1.1) da contributi e donazioni	3.000		
2) Proventi da raccolta fondi			
3) Proventi da attività accessorie			
4) Proventi finanziari e patrimoniali	25.851	22.523	21.312
4.1) proventi da gestione patrimonio immobiliare	23.971	22.091	20.631,98
4.2) proventi da gestione attività finanziarie	1.880	432	479,59
4.3) proventi da rapporti bancari e assicurativi			200
5) Proventi straordinari			
TOTALE PROVENTI	28.851	22.523	21.312
RISULTATO DI GESTIONE	- 2.124	- 4.536	- 8.213

Milano, 3 aprile 2017

RELAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA SULL'ATTIVITÀ DI FONDAZIONE AMANI ONLUS AL 31/12/2016

Fondazione Amani Onlus chiude l'esercizio al 31/12/2016 con un disavanzo di gestione pari a € 8212,75.

Il Consiglio di Amministrazione propone di portare tale disavanzo a decremento del Patrimonio netto.

Nel 2016, quinto anno di attività, la Fondazione ha continuato la gestione degli appartamenti dell'immobile di Ponte di Legno e della liquidità a disposizione.

Sono stati venduti due immobili che hanno provocato una minusvalenza di 111.483,00 €. Il Consiglio di Amministrazione ha valutato di svalutare del 30% i rimanenti immobili, con delibera del 28/12/2016.

La minusvalenza e la svalutazione del sono stati portati a decremento del Fondo di Riserva Liberi.

PERIZIE PONTE DI LEGNO	VALORE ATTRIBUITO ALL'IMMOBIL E al 31/12/2015	DATA DI VENDITA	IMPORTO	MINUSVAL ENZA PATRIMONI ALE	DATA DI SVALUTAZI ONE	IMPORTO DI SVALUTAZIO NE (30%)	VALORI IMMOBILI PONTE DI LEGNO AL 31/12/2016
Box	27.500,00				28/12/2016	8.250,00	19.250,00
Genziana	387.223,00				28/12/2016	116.166,90	271.056,10
Stella Alpina	619.631,00				28/12/2016	185.889,30	433.741,70
Rosa canina	192.773,00	20/12/2016	135.000,00	57.773,00			
Ciclamino	178.710,00	07/11/2016	125.000,00	53.710,00			
TOTALE	1.405.837,00		260.000,00	111.483,00		310.306,20	724.047,80

La Fondazione ha inoltre provveduto al sostegno economico della Scuola di computer al Mthunzi Centre di Lusaka, Zambia (MTC Lab), attraverso il Fondo vincolato Ferrario dedicato.

Il rendiconto, predisposto al 31 dicembre 2016, è redatto in linea con i precedenti esercizi, sulla base dei principi contabili applicati agli enti non profit.

E' costituito dalla situazione patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal rendiconto gestionale sull'attività svolta nel periodo dal 1° gennaio 2016 al 31 dicembre 2016 ed è corredato dalla presente relazione sulla gestione.

I dati sono presentati in forma comparativa con quelli dei due anni precedenti.

STATO PATRIMONIALE: PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto al 31/12/2016, è composto da : € 1.282.789,00

Voce A.I dello Stato Patrimoniale - apporto in denaro di € 100.000,00 iscritto nel Fondo di dotazione

Voce A.II - fondo vincolato Ferrario pari a € 26.326,00. Il Fondo, inizialmente pari a € 40.000, è stato ricevuto nel 2013 come Fondo intitolato a Margherita Ferrario per la costruzione e mantenimento di una scuola di informatica al Mthunzi Centre di Lusaka. Al 31/12/2015 era pari a € 27330,00. Le attività di gestione ordinaria 2016 di tale progetto sono state rendicontate per un importo complessivo di € 4,004. Con un'ulteriore donazione di € 3000 al fine del mantenimento della scuola, il fondo al 31/12/2016 ammonta a € 26326,00.

Voce A.III fondo di riserva liberi: € 1.164.675,80 dato da

- Fondo di riserva liberi di € 1.160.847,80
- Risultato di esercizi precedenti € 3828,00

Voce A.IV Risultato di esercizio Perdita di esercizio 2016 pari a € 8.212,75

STATO PATRIMONIALE: PASSIVO

Debito verso erario per ritenuta € 115,00 per l'intermediazione dell'Agenzia Tremonti per la compravendita dell'appartamento Ciclamino in data 04/11/2016.

STATO PATRIMONIALE: PATRIMONIO NETTO E PASSIVO

Totale Passivo e Patrimonio Netto pari a € 1.282.904,05

PATRIMONIO NETTO

	Fondo dotazione indisponibile (vice A.I.1)	Fondo dotazione disponibile (voce A.I.2)	Fondo vincolato (voce A.II)	Fondi di Riserva liberi (voce A.III)	Risultato esercizio corrente (voce a.IV)	Debiti vari	TOTALE
31/12/2013	30.000	70.000	2.098.960	437	10.051		2.209.448
Destinazione risultato esercizio precedente				10.051	- 10.051		
Riclassificazione Immobile Ponte di Legno			- 2.073.470	2.073.470			
Svalutazione fondo di Riserva per Ponte di Legno (* da perizia aggiornata 31/12/2014 -32,2%)				- 667.633			
Utilizzo Fondo vincolato Ferrario			- 1.860				
Risultato esercizio corrente					- 2.124		
31/12/2014	30.000	70.000	23.630	1.416.325	2.124		1.537.831
Destinazione risultato esercizio precedente				- 2.124	2.124		
Utilizzo Fondo vincolato Ferrario			- 2.300				
Incremento Fondo vincolato Ferrario			6.000				
Iscrizione donazione nuovo Immobile Milano				176.800			
Risultato esercizio corrente					- 4.536		
31/12/2015	30.000	70.000	27.330	1.591.001	4.536		1.713.795
Destinazione risultato esercizio precedente				- 4.536	4.536		
Utilizzo Fondo vincolato Ferrario			- 4.004				
Incremento Fondo vincolato Ferrario			3.000				
Vendita immobili Ponte di Legno				- 111.483			
Svalutazione fondo di Riserva per Ponte di Legno (* da delibera del CdA del 31/12/2016 -30%)				- 310.306			
Risultato esercizio corrente					- 8.213		
Debiti tributari						115	
31/12/2016	30.000	70.000	26.326	1.164.676	8.213	115	1.282.904

STATO PATRIMONIALE: ATTIVO

Il patrimonio immobiliare al 31/12/2016 pari a € 900.847,80 e costituito da:

- € 724.047,80 per i 2 appartamenti del Condominio Casteltonio in Ponte di Legno iscritti al valore svalutato del 30% con delibera del CdA del 28/12/2016.
- € 176.800,00 relativi agli immobili di via Tortona 86 oggetto di donazione avvenuta nell'anno (atto notarile del 17/04/2015) e destinati a sede della Fondazione stessa, composti da un appartamento, un box e un laboratorio seminterrato, iscritti al valore catastale.

Il patrimonio liquido è investito in un conto deposito Che Banca! per un totale di € 126.701,47, mentre un ammontare pari a € 254.159,46 è sul c/c ordinario presso Banca Etica. Su conto Che Banca! 1015,32 €.

Il saldo cassa al 31/12/2016 ammonta a euro 180,00.

La liquidità del 2016 ha avuto un incremento dovuto alla vendita degli immobili.

Il totale della attività ammonta pertanto a € 1.282.904,05.

RENDICONTO GESTIONALE

Il rendiconto gestionale evidenzia essenzialmente proventi e oneri in relazione all'area a cui si riferiscono: attività tipiche o istituzionali, attività di raccolta fondi, attività accessorie o connesse, attività finanziarie e patrimoniali e attività di supporto generale, così come descritte nelle linee guida dell'Agenzia delle Onlus. Il principio è quello di avere, già dalla lettura degli schemi, una visione delle attività della Fondazione.

Si segnala inoltre che proventi ed oneri sono contabilizzati secondo il principio di cassa.

PROVENTI

Le entrate che derivano dalla gestione degli affitti dell'immobile di Ponte di Legno sono iscritte nei proventi finanziari e patrimoniali tra quelli da gestione immobiliare, insieme al rimborso delle spese condominiali a carico dei conduttori e ai proventi derivanti dagli interessi attivi liquidati sul conto deposito.

Rispetto al 2015 i proventi da gestione del patrimonio immobiliare hanno avuto un decremento di € 1.459,00. Rimangono stabili i proventi da interessi attivi.

I proventi sono complessivamente di 21.311,57 €

ONERI

Gli oneri per la gestione dell'immobile di Ponte di Legno e dell'immobile di Milano, costituiti dalle spese condominiali e di gestione ordinaria, sono iscritti tra gli oneri di supporto generale per € 15.721,86.

Gli oneri straordinari pari a € 3.050,00 sono dovuti alle spese intermediazione immobiliare per la vendita dell'immobile Ciclamino.

Gli oneri diversi di gestione comprendono le spese per IMU e IRES per un totale di € 10.593.

I costi complessivi ammontano ad € 29.524,32, causando una perdita di esercizio di € 8.212,75, gravata dalle spese di Agenzia sopra esposte e dal decremento dei proventi da gestione ordinaria del patrimonio immobiliare.