

F.A.V. FONDAZIONE AMBROSIANA PER LA VITA ONLUS

Via Gorki, 2 - 20146 Milano - Italy - CF 97283920151

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2016

Premessa

La Fondazione Ambrosiana per la Vita è una "Organizzazione non lucrativa di utilità sociale" - "ONLUS". Nasce nel 2001 promossa dal C.A.V. di via Tonezza di Milano e dalla F.A.A.P. (Fondazione Ambrosiana Attività Pastorali) di via S. Antonio, 5 di Milano ed è aperta alla partecipazione di altre organizzazioni che operano per la tutela della vita nascente e per la prevenzione dell'aborto.

La FAV si propone come un potenziale valore aggiunto, per il reperimento delle risorse economiche e umane, al valore singolo di ogni organismo associativo che partecipa all'iniziativa.

Operando costantemente nell'ambito territoriale della Regione Lombardia ottiene il riconoscimento giuridico con Decreto della Presidenza della Giunta Regionale della Regione Lombardia n. 00456/Presidenza 0031 del 15 gennaio 2002.

I promotori della Fondazione:

CAV

Il Centro Ambrosiano di Aiuto alla Vita www.cavambrosiano.it , in sintesi CAV -Ambrosiano, unitamente alla Fondazione Ambrosiana Attività Pastorali, sono i promotori della "Fondazione Ambrosiana per la Vita". Il CAV-Ambrosiano nasce a Milano alla fine del 1980 come principale emanazione del Movimento per la Vita Ambrosiano, per essere un luogo dove l'inviolabilità e la dignità della vita umana fin dal suo concepimento, non siano solo teoricamente affermate, ma efficacemente testimoniate come segno di progresso, di civiltà e libertà dalla schiavitù dell'aborto. Il CAV - Ambrosiano ha sede legale in Via Tonezza 3 - 20146 Milano, è un'Associazione con personalità giuridica riconosciuta con D.P.R. del 20.10.1990, inserita nell'Albo Regionale del Volontariato e, di conseguenza, riconosciuta come O.N.L.U.S. (Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale) e fa parte del Centro Nazionale per il Volontariato.

FAAP

La Fondazione Ambrosiana Attività Pastorali www.indialogo.it/siti/faap.htm ha sede in Milano - Via S. Antonio 5. è stata riconosciuta come persona giuridica con Decreto del Presidente della Repubblica Italiana in data 21 maggio 1983, n. 361. è iscritta nella Sezione Fondazioni del Tribunale di Milano al n. 239 P.G. Lo scopo della Fondazione consiste nel promuovere :

- Lo studio di temi religiosi con speciale riferimento al laicato, alla sua spiritualità, alla sua vita ecclesiale e alla collaborazione con i Pastori, nella tradizione e nell'evolversi della prassi dell'Azione Cattolica Milanese
- La formazione dei fedeli e specialmente dei laici sul piano spirituale, culturale, dottrinale, apostolico, operativo in vista dell'acquisizione di una coscienza sempre più adeguata della

- loro condizione, e di un inserimento sempre più attivo nella vita della Chiesa, coordinando inoltre la loro presenza nelle parrocchie
- Il sostegno di attività di volontariato nel campo educativo e assistenziale a livello diocesano, decanale e parrocchiale

Gli Enti che hanno aderito alla Fondazione:

L'Associazione A Piccoli Passi

L'Associazione A Piccoli Passi www.apiccolipassi.org, viene fondata nel 1999 da un piccolo gruppo di volontari vicini all'esperienza di servizio, ormai ventennale, in Casa Letizia, una comunità di accoglienza per mamme e bambini del Centro Ambrosiano di Aiuto alla Vita (CAV) e della Cooperativa Tuttinsieme che, sostiene progetti di accoglienza per mamme e minori e progetti per minori, nel 2008 l'associazione aderisce alla FAV.

Pio istituto di Maternità

Il Pio Istituto di Maternità www.pioistitutodimaternita.it è una associazione ONLUS di impegno socio-assistenziale a favore dei minori in stato di disagio e delle loro famiglie. Opera in diversi ambiti avvalendosi della collaborazione di volontari e professionisti che condividono come primo obiettivo quello di destinare ogni risorsa possibile alle famiglie più bisognose.

Fatti di rilievo verificatisi

Alcuni eventi significativi hanno caratterizzato la gestione nel corso dell'anno 2016
In particolare si sottolinea:

Nel 2016 oltre alle attività di consolidamento, diventate ormai istituzionali, inerenti a Casa Letizia e al progetto Sant'Apollinare, si sono continuati i progetti Baby Mamme ed Esino Lario.

Su Esino Lario, in particolare, si è continuato l'interessante progetto con l'associazione "A Braccia Aperte" per l'avviamento allo sport del trekking di ragazzi con handicap o in stato di disagio.

Si è lasciata, per l'impossibilità di procedere con il diritto di superficie con la Parrocchia di Santa Marcellina di Muggiano, la gestione di 12 appartamenti, annessi all'attività di Social housing, si sono però acquisiti da parte Aler Milano per 10 anni 2 appartamenti, da ristrutturare totalmente, sempre per le attività di Housing Sociale .

Criteri di Formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed è stato redatto secondo le raccomandazioni emanate dall'ordine dei Dottori Commercialisti per le organizzazioni non profit, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, le voci che costituiscono il bilancio e i criteri di valutazione adottati sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Saldo iniziale	Variazione	Saldo finale
Oneri Pluriennali	813.437	(81.815)	731.622
Totali	813.437	(81.815)	731.622

Trattasi di costi per ristrutturazioni su immobili di terzi per i quali la Fondazione ha acquisito un diritto d'uso e di conseguenza i relativi costi di ristrutturazione vengono ammortizzati sulla durata di utilizzo del bene.

Sono iscritte al costo di acquisto.

Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Saldo iniziale	Variazione	Saldo finale
Terreni e Fabbricati	2.558.571	-5.850	2.552.721
Altri beni	15.790	1.569	17.359
Totali	2.574.361	-4.281	2.570.080

Sono iscritte al costo di acquisto e si sono movimentate, nel corso dell'anno, come evidenziato nella tabella seguente:

Beni Materiali	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Fabbricati - Immobile via Gorki, 2	90.969	0	90.969
Fabbricati - Immobile via Dalmine 6	924.486	0	924.486
Fabbricati - Immobile via 2 Giugno, 3	505.791	0	505.791
Fabbricati - Immobile P.zza Bibbiena/Tibaldi	53.942	0	53.942
Fabbricati - Immobile via Senales 7	129.632	0	129.632
Fabbricati - Immobile Esino Lario	852.395	0	852.395
Macchinari automatici	313	0	313
Attrezzatura	2.160	0	2.160
Attrezzatura varia e minuta	5.753	0	5.753
Mobili e arredi	8.417	2.877	11.294
PC - macchine d'ufficio elettroniche	112	0	112
Attrezz.varia e minuta < 516,45 euro	1.040	-580	459
Macch. Ord. Ufficio < 516,45 euro	2.175	-1135	1.040
Totale	2.577.185	1.162	2.578.346

Fondi di ammortamento	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
F.do amm.to Mobili e arredi	-1.128	-1.625	-2.753
F.do amm.to impianti generici	-543	-362	-905
F.do amm.to macchinari automatici	-45	-107	-151
F.do amm.to attrezzatura varia e minuta	-266	-316	-582
F.do amm.to PC - macc. uff. elettroniche	-22	22	0
F.do amm.to fabbricati civili 3	-4.494	0	-4.494
Totale	-6.498	-2.388	-8.885
Valore Netto	2.570.687	-1.225	2.569.462

Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Crediti per depositi cauzionali	2.175	390	2.565
Totali	2.175	390	2.565

Trattasi di depositi cauzionali.

Crediti

Sono esposti al loro valore di realizzo e suddivise nei seguenti conti

Descrizione	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Crediti verso clienti	52.575	-6.931	45.645
Crediti verso altri	87.465	-66.473	20.991
Totali	140.040	-73.404	66.636

Qui di seguito si fornisce il dettaglio dei crediti verso altri.

Crediti verso altri	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Cred. v/Erario per acconti Ires	2.975	-2.975	0
Altri crediti	10.991	10.000	20.991
Cariplo prog. Apollinare 1	52.900	-52.900	0
Contr_ Comune di Milano	0	0	0
Contr_ Fondazione Somaschi	0	0	0
Contr_Prog_Work in Progress	0	0	0
Contributo da ricevere 3	7.099	-7.099	0
P.Vismara prog.Apollinare 1	0	0	0
Progetto Baby Mamme_Asl Milano	13.500	-13.500	0
Acconti a fornitori	46	-46	0
Totale	87.511	-66.520	20.991

Disponibilità liquide

Sono state valutate al valore nominale e suddivise nei seguenti conti:

Disponibilità Liquide	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Conto corrente Postale	796	-465	330
Banca Prossima c/c 4752	1.031	-584	447
Banca Prossima c/c 78659	25	0	25
Credito Valtellinese c/c 88888	3.197	-3152	45
Cassa contanti sede	9	21	30
Totale	5.058	-4.180	877

Ratei e risconti attivi

Sono stati conteggiati in base alla competenza temporale ed afferiscono a rettifiche di valori interessanti due o più esercizi la cui entità varia in funzione del tempo.

Ratei e risconti attivi	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
ratei attivi diversi	0	196	196
Risconti attivi diversi	0	6.820	6.820
Risconti attivi su affitti	575	-575	0
Totale	575	6.441	7.016

Patrimonio e riserve

È costituito dal valore nominale del capitale di dotazione iniziale finalizzato al riconoscimento giuridico della Fondazione e, da fondi di dotazione relativi riserva straordinaria che costituisce un accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti e vanno a formare il patrimonio della Fondazione nella disponibilità del Consiglio di Amministrazione.

Patrimonio netto e riserve	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
F.do Dotazione Via Gorki	77.469	0	77.469
F.do Dotazione Via due giugno	291.798	0	291.798
F.do dotazione Cav acq imm.	250.000	0	250.000
F.do dotazione Esino Lario	843.000	0	843.000
F.do Cofinanziamento Progetto	10.000	0	10.000
Fondo di dotazione iniziale	5.165	0	5.165
Avanzo esercizi precedenti	954.638	37.139	991.777
Avanzo d'esercizio / (Disavanzo di esercizio)	-53.332	-67.425	-120.757
Totale	2.378.738	-30.286	2.348.452

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale

Debiti	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
2) debiti verso banche	534.758	-58.900	475.858
5) debiti verso fornitori	285.786	-42.819	242.966
6) debiti tributari	12.070	554	12.624
7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0
8) altri debiti	286.896	59.205	346.101
Totale	1.119.510	-41.960	1.077.549

Si fornisce un dettaglio dei debiti verso le banche

Debiti v/ banche	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Mutuo Credito Valtellinese	199.037	-10.488	188.549
Credito Valtellinese c/c 880	5.367	-11.996	-6.629
Banca Prossima c/c 1000/20046	270.500	-25.500	245.000
Erogazione fin.to 482/0061323	59.854	-10.916	48.939
Totale	534.758	-58.900	475.859

Ratei e risconti passivi

Sono stati conteggiati in base alla competenza temporale ed afferiscono a rettifiche di valori interessanti due o più esercizi la cui entità varia in funzione del tempo.

Ratei e Risconti passivi	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Ratei passivi diversi	307	2.347	2.654
Ratei passivi su canoni e utenze	0	241	241
Totale	307	2.588	2.895

Conto Economico

Proventi e oneri da Attivita' tipiche

Si tratta delle attività istituzionali relativamente a Progetti realizzati per compiere le finalità istituzionali
Tipicamente si tratta di progetti di housing sociale e di sostegno alle mamme giovani

Proventi da attivita' tipiche	SALDO INIZIALE	VARIAZIONE	SALDO FINALE
Contributo Progetto Baby Mamme	13.500	- 13.500	-
Contributo Comune di Milano	-	500	500
Contributo prog.S.Apollinare_Fondo	14.384	- 1	14.383
Contributo vacanze Esino Lario 2015	750	5.796	6.546
Progetto passo dopo passo	-	15.480	15.480
Contr.ospit.Wikimania	-	1.035	1.035
Contributo Intesa San Paolo	-	5.000	5.000
TOTALE	28.634	14.311	42.944

Oneri da attivita' tipiche	2015 SALDO INIZIALE	VARIAZIONE	2016 SALDO FINALE
Prestazioni educative e psicologiche sogg.ra	51.781	5.403	57.185
Altri costi per il personale	-	9.895	9.895
Acq. cancell. e mat.vario uff.	1.875	-1.167	709
Imposte e tasse inded.	-	101	101
Multe, ammende, sanzioni	109	104	212
Valori bollati	90	-16	74
Contributi associativi	1.404	747	2.151
Abbonamenti, libri, pubblicazioni	-	365	365
Abbuoni e arrotondam. passivi	40	-27	13
Costi istituzionali	-	15.663	15.663
Spese telefoniche ded. 50%	471	289	760
Spese postali e recapito corrispondenza	225	29	254
Spese telefoniche ded. 100%	146	159	304
Assicuraz. non obbligatorie	7.017	-6.373	644
Servizi prof.li e consulenze	1.269	-1.069	200
TOTALE	64.426	24.103	88.529

Proventi e oneri da raccolta fondi

Si tratta delle attività istituzionali relativamente a raccolte fondi per compiere le finalità istituzionali. Tipicamente si tratta di attività di fund raising e donazioni da enti aderenti.

Proventi da raccolta fondi	SALDO INIZIALE	VARIAZIONE	SALDO FINALE
Donazione Cav	18.000	47.541	65.541
Donazione Fond.ne B.c Monte di Lombardia	30.000	-30.000	-
Donazione Pio Ist.Maternità	-	75	75
Donazione per casa Letizia	13.954	-13.954	-
Donazione da Terzi	200	1.150	1.350
Erogazione 5*1000	970	56	1.025
Fond.Lambriana_Esino Lario	10.000	-10.000	-
Erogazioni Liberali	-	2.200	2.200
Donazione Centro Incontro Bresso	-	2.500	2.500
TOTALE	73.123	-433	72.691

Oneri da raccolta fondi	2015 SALDO INIZIALE	VARIAZIONE	2016 SALDO FINALE
Promozione pubblicitaria' fiere	4.847	-4.298	549
TOTALE	4.847	-4.298	549

Proventi e oneri da attività' accessorie

Si tratta delle attività istituzionali relativamente a raccolte fondi per compiere le finalità istituzionali.

Tipicamente si tratta di locazioni commerciali oppure di locazioni social housing per accogliere famiglie disagiate a prezzi simbolici.

Proventi da attività' accessorie	SALDO INIZIALE	VARIAZIONE	SALDO FINALE
Proventi da Locazioni Immobiliari	27.445	19.970	47.415
Prov. da Locaz. Immob. Social Housing	81.130	29.272	110.401
TOTALE	108.575	49.242	157.817

Oneri da attivita' accessorie	2015 SALDO INIZIALE	VARIAZIONE	2016 SALDO FINALE
Affitti e locazioni passive	9.325	26.250	35.575
Consulenze tecniche	266	1.064	1.330
Rimborsi spese	11.071	-4.596	6.474
Amm.to Imm.li immateriali	-	50.020	50.020
Ammortamento imm.li materiali	-	2.386	2.386
Registraz. e cessione contratti	-	34	34
Energia elettrica	5.079	5.302	10.381
Riscaldamento	-	125	125
Gas, metano	17.849	-143	17.706
Manutenzione su beni di terzi	3.203	548	3.752
Pulizia	1.171	-1.147	25
Raccolta e smaltimento rifiuti	1.077	112	1.189
Spese condominiali	12.820	2.074	14.894
Acquisti materiali di consumo	3.739	-1.524	2.215
Acquisti materiali di manutenzione	700	933	1.632
Acquisti materiali edili	-	549	549
Acquisto materiali manutenzione varia	2.088	-1.778	311
Manutenzione beni propri	315	149	464
Utilizzo spazi Parr.S.Marc.	-	4.750	4.750
Manutenz. e riparaz. ded.100%	2.673	-1.965	708
Servizi vari amministrativi	168	1.585	1.754
TOTALE	71.543	84.730	156.272

Oneri da attivita' di supporto generale

Gli amministratori della Fondazione non hanno ricevuto alcun tipo di compenso in denaro, servizi o natura per l'attivita' da loro svolta.

Il Collegio dei Revisori ha rinunciato a ricevere alcun compenso per l'attivita' prestata,

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Fondazione e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il bilancio consuntivo chiude con una perdita d'esercizio pari ad euro 120.756 che il Presidente propone di coprire mediante destinare l'utilizzo degli avanzi di gestione relativi ad esercizi precedenti.

IL PRESIDENTE

Dr. Mario Opreni

Milano,