

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

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

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2017

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 (PIM) 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 2017.

In particolare si sottolinea:

A partire da gennaio si è presa in carico la gestione del personale per le attività educative e gestionale delle realtà afferenti al consorzio Solidarietà e Futuro di cui la FAV è membro. Sono state quindi assunte gradualmente educatori ed ASA nonché personale ausiliario quasi totalmente proveniente dalla cooperativa Tuttinsieme che ha abbandonato questa attività. È stato un grosso sforzo organizzativo con ottimi risultati sia in termini economici per il Consorzio sia in termini di soddisfazione del personale e degli Enti gestori delle realtà (CAV Ambrosiano e PIM) che però ha costretto la Fav ad alienare un appartamento per dotarsi della liquidità necessaria per l'operazione.

Nel 2017 si sono continuate e rafforzate le attività diventate ormai istituzionali, quali il progetto Apollinare I ed i progetti Baby Mamme e la Casa per ferie di 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.

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 31.12.2017 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	731.622	(16.404)	715.218
Totali	731.622	(16.404)	715.218

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	2.552.721	(53.942)	2.498.779
Impianti e attrezzature	0	0	3.660
Altri beni	17.359	3.833	21.192
Totali	2.570.080	-50.109	2.523.631

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 – Appart.P.za Bibbiena/Tibaldi	53.942	-53.942	0
Fabbricati - Immobile via Senales 7	129.632	0	129.632
Fabbricati - Immobile Esino Lario	852.395	0	852.395
Impianti generici	0	3.660	3.660
Macchinari automatici	313	0	313
Attrezzatura	2.160	0	2.160
Attrezzatura varia e minuta	5.753	0	5.753
Mobili e arredi	11.294	598	11.892
PC - macchine d'ufficio elettroniche	112	0	112
Attrezzatura < 516,45 euro	0	430	430
Attrezz.varia e minuta < 516,45 euro	459	1.957	2.416
Mobili e arredi < 516,45 euro	0	1.490	1.490
Macch. Ord. Ufficio < 516,45 euro	1.040	0	1.040
Autovetture, moto e cicli	0	2.500	2.500
	618	0	618
Totale	2.578.964	-43.307	2.535.657

F.do amm.to Mobili e arredi	-2.753	-1.885	-4.638
F.do amm.to impianti generici	-905	-545	-1.450
F.do amm.to macchinari automatici	-151	-146	-297
F.do amm.to attrezzatura varia e minuta	-582	-315	-897
F.do amm.to automezzi	0	-250	-250
F.do amm.to fabbricati civili 3	-4.494	0	-4.494
Totale	-8.885	-3.141	-12.026
Valore Netto	2.570.079	-46.448	2.523.631

Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Crediti per depositi cauzionali	2.565	390	2.955
Totali	2.565	390	2.955

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	45.645	73.074	118.719
Crediti verso altri	20.991	2.573	23.564
Totali	66.636	75.647	142.283

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

Crediti verso altri	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Anticipi a fornitori terzi	0	3.207	3.207
Altri crediti	20.991	-1.347	19.644
Crediti v/inail	0	231	231
Crediti diversi	0	483	483
Totale	20.991	2.574	23.565

Disponibilità liquide

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

Disponibilità Liquide	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Banche c/c e c/c postali	807	5373	6180
Totale	807	5.373	6.180

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	196	0	196
Ratei attivi su canoni e utenze	0	82	82
Risconti attivi diversi	6.820	-2.449	4.371
Risconti attivi su affitti	0	377	377
Risconti attivi su assicurazioni	0	7.940	7.940
Totale	7.016	5.950	12.966

Patrimonio e riserve

E `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 disponibilita` 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	938.445	-120.787	817.688
Disavanzo di esercizio precedente	-120.757	0	84.872
Totale	2.295.120	120.787	2.379.992

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale

Debiti	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Fondo Tfr	0	8.507	8.507
2) debiti verso banche	475.593	29.916	505.509
4) acconti	0	2.000	2.000
5) debiti verso fornitori	246.393	-83.862	162.531
6) debiti tributari	12.624	8.219	20.843
7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	8.638	8.638
8) altri debiti	346.101	40.115	305.986
Totale	1.080.711	13.533	1.014.014

Si fornisce un dettaglio dei debiti verso le banche

Debiti v/ banche	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Mutuo Credito Valtellinese	188.283	-18.396	170.153
Credito Valtellinese c/c 880	-6.629	-2220	4409

Banca Prossima c/c 1000/20046	245.000	-245.000	0
Erogazione fin.to 482/0061323	48.939	-11.512	37.427
Finanz.Banca Prossima n.1057529070	0	293.520	293.520
Totale	475.593	16.392	505.509

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	2.654	-2.394	260
Ratei passivi su canoni e utenze	241	2.366	2.607
Ratei passivi su dipendenti	0	6.360	6.360
Totale	2.895	6.332	9.227

Conto Economico

Proventi e oneri da Attività 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 attività tipica	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Cont.ospitalità	0	79.554	79.554
Rette Via Bellini 15	0	13786	13786
Rette via Forza Armate	0	549	549
Servizi socio-educativi	0	185261	185261
Erogazione 5*1000	1025	163	1188
Progetto passo dopo passo	15480	3080	18560
Rimborsi e recuperi vari	-1366	1294	72
Abbuoni e arrotondam.attivi	30	65	95
Contributo Comune di Milano	500	-500	0
Contributo Intesa San Paolo	5000	-5000	0
Contributo prog.S.Apollinare_Fondo	14383	-14383	0
Contributo vacanze Esino Lario 2015	6546	-6546	0
Donazione Pio Ist.Maternità	75	-75	0
Sopravv. Attive c/gestione	9765	-9765	0
Totale	51438	247483	299065

NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31/12/2017
F.A.V. FONDAZIONE AMBROSIANA PER LA VITA ONLUS

Oneri da attività tipica	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Acquisti materiali di consumo	2215	3355	5570
Acquisti materiali di manutenzione	1632	-1169	464
Acquisti materiali edili	549	-549	0
Acquisto beni strumentali < 1.000.000	0	250	250
Acquisto piccole attrezzature <1.000.000	0	146	146
Acquisto materiali manutenzione varia	311	316	627
Erogazioni liberali	11314	-11114	200
Costi per servizi diversi non sogg.ra	684	2356	3040
Costi per servizi diversi sogg. ra	125	783	908
Braccia aperte Passo dopo passo	0	8350	8350
Donazione Cav	0	4000	4000
Donazione per progetto SOS	0	3000	3000
Donazione per progetto SOS Clotilde	0	2000	2000
Pio istit.di maternità	0	500	500
Consulenza legale	0	508	508
Prestazioni Educative	49364	-28765	20599
Prestazioni Psicologiche	5981	-5981	0
Prestazioni occasionali	0	795	795
Prestazioni per attività	0	4950	4950
Stipendi impiegati	0	132473	132473
Contrib. INPS impiegati	0	38028	38028
Contrib. INAIL dip/collab	0	2446	2446
Q.ta accant. TFR impiegati	0	9040	9040
Contributo per progetto Passo dp Passo	0	4000	4000
Istituto italiano della donazione	0	1347	1347
Totale	72176	171064	243240

Proventi e oneri da raccolta fondi

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

Proventi da raccolta fondi	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Donazione Cav	65541	-14119	51422
Donazione Centro Incontro Bresso	2500	-2500	0
Donazione da Terzi	1350	-1250	100
Erogazioni Liberali	2200	-2144	56
Contr_ Sagra_ di_ Baggio	0	700	700
Totale	71591	-19313	52278

Proventi e oneri da attività' accessorie

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

Proventi da attivita' accessorie	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Proventi da Locazioni Immobiliari	48.451	-5.820	42.631
Prov. da Locaz. Immob. Social Housing	110.401	-61.924	48.477
TOTALE	158.852	-67.774	91.108

Oneri da attivita' accessorie	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Energia elettrica	10711	-821	9890
Riscaldamento	729	17	746
Gas, metano	16776	247	17023
Acquedotto	0	330	330
Manutenzione su beni di terzi	4215	7874	12089
Spese varie	0	451	451
Pulizia	25	-25	0
Raccolta e smaltimento rifiuti	1185	0	1185
Consulenze tecniche	1330	253	1583
Rimborsi spese	6474	-2860	3614
Spese condominiali	14894	-3200	11694
Registrazione e cessione contratti	493	491	984
Assicurazioni	644	7712	8356
Affitti e locazioni passive	35608	-11908	23700
TOTALE	93084	-1439	91645

Proventi e oneri finanziari e patrimoniali

Questa voce comprende essenzialmente spese bancarie, interessi passivi su c/c bancari, per mutuo e commissioni per fido.

Oneri finanziari e patrimoniali	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Su prestiti bancari	16.231	-1.979	14.252
TOTALE	16.231	-1.979	14.252

Proventi e oneri straordinari

Questa voce comprende essenzialmente costi e ricavi di imputazione a esercizi precedenti.

Proventi straordinari	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Da altre attività	0	45.829	45.829
TOTALE	0	45.829	45.829

Oneri straordinari	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Da altre attività	132.779	-104.182	28.597
TOTALE	132.779	-104.182	28.597

Oneri da attività' di supporto generale

Questa voce comprende essenzialmente costi per il normale svolgimento dell'attività istituzionale.

Oneri straordinari	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Materie prime	709	524	1.233
Servizi	16.292	13.195	29.487
Personale	9.895	40.691	50.586
Ammortamenti	52.407	4.490	56.897
Oneri diversi di gestione	7.227	18.100	25.327
TOTALE	86.530	77.000	163.530

Negl'oneri diversi di gestione sono incluse le Imposte Ires correnti.

Imposte correnti	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Ires corrente	2241	-283	1958
TOTALE	2241	-283	1958

Altri proventi e oneri

La voce degli'altri proventi è caratterizzate dalla Vendita dell'appartamento in P.za Bibbiena/Tibaldi.

Altri proventi	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Altri proventi	0	137858	137858
TOTALE	0	137858	137858

Altri oneri	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Altri oneri	1839	-1839	0
TOTALE	1839	-1839	0

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

Il Collegio dei Revisori ha rinunciato a ricevere alcun compenso per l'attività 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 un avanzo di gestione pari ad euro 84.873 che il Presidente propone di rinviarla a nuovo.

IL PRESIDENTE
Dr. Mario Opreni
Milano, 31/3/2018