

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

Via Gorki, 2 - 20146 Milano - Italy - CF 97283920151, P.Iva 09767210967

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2018

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 2018.

In particolare si sottolinea che:

Si è completata la presa in carico della gestione del personale per le attività educative e gestionali 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).

Nel 2018 si sono continuate e rafforzate le attività diventate ormai istituzionali, quali il progetto Apollinare led i progetti Baby Mamme e la Casa per ferie di Esino Lario.

Su Esino Lario, in particolare, si è continuato l'interessante progetto con diverse associazioni di ragazzi con handicap o in stato di disagio.

E' stato inoltre acquisito un nuovo appartamento in nuda proprietà da destinarsi in futuro all'accoglienza mamma/bambino

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 31.12.2018 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	715.218	(110.686)	604.532
Totali	715.218	(110.686)	604.532

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	2.498.779	49.624	2.548.403
Impianti e attrezzature	3.660	(3.660)	0

NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31/12/2018
F.A.V. FONDAZIONE AMBROSIANA PER LA VITA ONLUS

Altri beni	21.192	(6.342)	14.850
Totali	2.523.631	39.622	2.563.253

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 - Via F.Cucchi 1	0	45.130	45.130
Fabbricati - Immobile via Senales 7	129.632	0	129.632
Fabbricati - Immobile Esino Lario	852.395	0	852.395
Impianti generici	3.660	3.619	7.279
Macchinari automatici	313	-313	0
Attrezzatura	2.160	-2.160	0
Attrezzatura varia e minuta	5.753	-1.146	4.607
Mobili e arredi	11.892	0	11.892
PC - macchine d'ufficio elettroniche	112	618	730
Attrezzatura < 516,45 euro	430	-430	0
Attrezz. varia e minuta < 516,45 euro	2.416	-2.416	0
Mobili e arredi < 516,45 euro	1.490	-1.490	0
Macch. Ord. Ufficio < 516,45 euro	1.040	-1.040	0
Autovetture, moto e cicli	2.500	0	2.500
Macchine d'ufficio ordinarie	618	0	618
Totale	2.535.657	40.372	2.576.029

F.do amm.to Mobili e arredi	-4.638	-2.124	-6.762
F.do amm.to impianti generici	-1.450	-727	-2.177
F.do amm.to macchinari automatici	-297	-124	-422
F.do amm.to attrezzatura varia e minuta	-897	-1.767	-2.665
F.do amm.to automezzi	-250	-500	-750
F.do amm.to fabbricati civili 3	-4.494	.4494	0
Totale	-12.026	-748	-12.776
Valore Netto	2.523.631	-46.448	2.563.253

Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Crediti per depositi cauzionali	2.955	-2955	0

Totali	2.955	-2955	0
---------------	--------------	--------------	----------

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	118.719	49.611	168.330
Crediti verso altri	23.564	10.453	34.017
Totali	142.283	60.064	202.347

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

Crediti verso altri	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Anticipi a fornitori terzi	3.207	-3.207	0
Altri crediti	19.644	1.295	20.939
Crediti v/inail	231	-231	0
Crediti diversi	483	7.712	8.195
Depositi cauzionali	0	2.955	2.955
Erario c/acconti Ires	0	1.960	1.960
Crediti v/Erario per ant.imp. TFR	0	-32	-32
Totale	23.565	10.452	34.017

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	6.180	(2.005)	4.175
Totale	6.180	(2.005)	4.175

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 e risconti attivi diversi	12.965	436	13.401
Totale	12.965	436	13.401

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	817.688	135.242	952.930
Disavanzo di esercizio precedente	84.872	-209.126	-124.254
Risultato gestionale esercizio in corso		37.416	37.416
Totale	2.379.992	-36.468	2.343.524

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale

Debiti	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Fondo Tfr	8.507	12.626	21.133
2) debiti verso banche	505.509	-62.103	443.406
4) acconti	2.000	-1.910	90
5) debiti verso fornitori	162.531	49.541	212.072
6) debiti tributari	20.843	-402	20.441
7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.638	2.599	11.237
8) altri debiti	305.986	-4.254	301.732
Totale	1.014.014	-3.903	1.010.111

Si fornisce un dettaglio dei debiti verso le banche

Debiti v/ banche	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Mutuo Credito Valtellinese	170.153	-22.644	147.509
Credito Valtellinese c/c 880	4409	-4026	383
Credito Valtellinese c/c 163	0	3.567	3.567
Erogazione fin.to 482/0061323	37.427	-11.981	25.446

Finanz.Banca Prossima n.1057529070	293.520	-27.099	266.421
Carta prepagata 05216135439	0	80	80
Totale	505.509	-62.103	443.406

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 e risconti passivi diversi	9.227	24.848	34.075
Totale	9.227	24.848	34.075

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
Contributo ospitalità	79.554	-79.554	0
Rette Via Bellini 15	13.786	-13.786	0
Rette via Forza Armate	549	-549	0
Servizi socio-educativi	185.261	28.263	213.524
Erogazione 5*1000	1.188	-1.188	0
Progetto passo dopo passo	18.560	-14.392	4.168
Rimborsi e recuperi vari	72	-72	0
Abbuoni e arrotondamenti attivi	95	15	110
Contributo ospitalità Esino Lario	0	600	600
Contributo prog.S.Apollinare_Fondo	0	28.767	28.767
Donazione Progetto Corte	0	6.270	6.270
Rimborso segretariato Cav	0	1.300	1.300
Sopravv. attive c/service	0	12.865	12.865
Riaddebito costi del personale	0	19.370	19.370
Rimborso Trattenuta 5%	0	88	88
Totale	299.065	-12.003	287.062

Oneri da attività tipica	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Acquisti materiali di consumo	5.570	-1.774	3.796

NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31/12/2018
F.A.V. FONDAZIONE AMBROSIANA PER LA VITA ONLUS

Acquisti materiali di manutenzione	464	-464	0
Acquisti materiali edili	0	244	244
Acquisto beni strumentali < 1.000.000	250	-250	0
Acquisto piccole attrezzature <1.000.000	146	-146	0
Acquisto materiali manutenzione varia	627	-627	0
Energia elettrica	0	1.565	1.565
Riscaldamento	0	849	849
Erogazioni liberali	200	-200	0
Costi per servizi diversi non sogg.ra	3.040	-2.735	305
Costi per servizi diversi sogg. ra	908	-549	359
Braccia aperte Passo dopo passo	8.350	1.650	10.000
Ass.ne a Braccia Aperte	0	1.500	1.500
Donazione Cav	4.000	-4.000	0
Donazione per progetto SOS	3.000	-3.000	0
Donazione per progetto SOS Clotilde	2.000	-2.000	0
Pio istit.di maternità	500	-500	0
Consulenza legale	508	-508	0
Rimb.spese a professionisti	0	50	50
Prestazioni Educative	20.599	-4.169	16.430
Prestazioni Psicologiche	0	3.506	3.506
Prestazioni occasionali	795	849	1.644
Prestazioni per attività	4.950	843	5.793
Consulente del lavoro	0	5.035	5.035
Locazione passiva P.za S.Giorgio 2	0	1.509	1.509
Locazione passiva Via Don Guanella	0	900	900
Locazione passiva Via Gentile Bellini 15	0	2.860	2.860
Stipendi impiegati	132.473	51.592	184.065
Contrib. INPS impiegati	38.028	18.000	56.028
Contrib. INAIL dip/collab	2.446	973	3.419
Q.ta accant. TFR impiegati	9.040	3.736	12.776
Contributo per progetto Passo dp Passo	4.000	-4.000	0
Istituto italiano della donazione	1.347	-1.347	0
Consulenza amm.va e fiscale sogg.ra	0	6.597	6.597
Diritti camerati	0	138	138
Addestram. e formaz. personale	0	28	28
Prestazioni di servizi di terzi	0	10.859	10.859
Ammortamenti	0	58.462	58.462
Totale	243.241	145.476	388.717

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	51.422	-7.922	43.500
Donazione Centro Incontro Bresso	0	0	0
Donazione da Terzi	100	520	620
Erogazioni Liberali	56	319	1.329
Contr_Sagra_di_Baggio	700	-200	500
Totale	52.278	-7.283	45.949

Proventi e oneri da attività' accessorie

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

Proventi da attività' accessorie	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Proventi da Locazioni Immobiliari	42.631	-2.783	39.848
Prov. da Locaz. Immob. Social Housing	48.477	104.667	153.144
Altri proventi	0	6.500	6.500
TOTALE	91.108	108.384	199.492

Oneri da attività' accessorie	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Energia elettrica	9.890	602	10.492
Acquisto piccole attrezzature <1.000.000	0	466	466
Acquisto materiali manutenzione varia		2178	2.178
Riscaldamento	746	-746	0
Gas, metano	17.023	-1.355	15.668
Acquedotto	330	-258	72
Manutenzione su beni di terzi	12.089	-369	11.720
Spese varie	451	1.676	2.127
Raccolta e smaltimento rifiuti	1.185	4.136	5.321
Consulenze tecniche	1.583	-1.583	0
Rimborsi spese	3.614	-3.614	0
Spese condominiali	11.694	-1.980	9.714
Registrazione e cessione contratti	984	-868	116
Assicurazioni	8.356	1.436	9.792
Affitti e locazioni passive	23.700	-23.700	0

TOTALE	91.645	-24.208	67.666
---------------	---------------	----------------	---------------

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	14.252	2.292	16.544
TOTALE	14.252	2.292	16.544

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	45.829	-45.829	0
TOTALE	45.829	-45.829	0

Oneri straordinari	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Da altre attività	28.597	-3.331	25.266
TOTALE	28.597	--3.331	25.266

Oneri da attività di supporto generale

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

Oneri di supporto generale	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Materie prime	1.233	-783	450
Servizi	29.487	-24.452	5.035
Personale	50.586	-36.493	14.093
Ammortamenti	56.897	-55.489	1.408
Oneri diversi di gestione	25.327	-6.323	19.004
TOTALE	163.530	-123.540	39.990

Negli oneri diversi di gestione sono incluse le Imposte Ires correnti.

Imposte correnti	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Ires corrente	1.958	0	1958

TOTALE	1.958	0	1958
--------	-------	---	------

Altri proventi e oneri

La voce degli altri proventi è caratterizzata dalla Nuda proprietà dell'immobile in Via F.Cucchi 1 a Milano.

Altri proventi	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Altri proventi	137858	-92.728	45.130
TOTALE	137858	-92.728	45.130

Altri oneri	Valori iniziali	Variazioni	Valori finali
Altri oneri	0	2.033	2.033
TOTALE	0	2.033	2.033

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

Nel 2018 è stato nominato un revisore unico che è remunerato a partire dalla revisione del bilancio 2018

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 37.415,76 che il Presidente propone di rinviarla a nuovo.

IL PRESIDENTE
Dr. Mario Opreni
Milano, 29/03/2019