

FONDAZIONE IDRA

SEDE LEGALE: VIA MAZZINI, 41 - 20059 VIMERCATE

FONDO DI DOTAZIONE: 60,000,00 €

C.F.: 94041240154 -P.I.: 05343690961

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2008 - NOTA INTEGRATIVA

Signori Soci della Fondazione Idra,

il bilancio di esercizio al 31.12.2008, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, è stato redatto in conformità alla normativa del codice civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla presente Nota Integrativa.

Qui di seguito Vi forniamo le informazioni ed i dettagli richiesti dalla legge.

1.CRITERI DI VALUTAZIONE

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo i principi del codice civile, ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono.

I principi seguiti nell'elaborazione del bilancio sono quelli previsti dall'art. 2423-bis.

Tutte le poste indicate corrispondono ai valori desunti dalla contabilità, e inoltre l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato dagli articoli 2424 e 2425.

In base a quanto previsto dall'art. 2423-ter non sono stati effettuati raggruppamenti di voci ritenute poco significative.

I crediti sono valutati secondo il loro valore presumibile di realizzazione.

I debiti sono iscritti al valore nominale.

I ratei e i risconti passivi sono costituiti da costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e da proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo, al lordo degli oneri accessori di diretta imputazione e maggiorato di eventuali spese incrementative; trattasi delle spese di costituzione e spese per software che sono state ammortizzate sulla base della vita utile con aliquota pari al 20%.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e si riferiscono a macchine d'ufficio; l'ammortamento è stato fatto sulla base della vita utile con aliquota pari al 20%.

I ricavi di natura finanziaria sono contabilizzati in base alla competenza temporale.

Il rispetto dei vincoli imposti dal legislatore ci ha imposto, alla fine dell'esercizio, di tenere conto delle perdite e dei rischi anche se solo stimati; i componenti positivi del bilancio, invece, corrispondono esclusivamente ad utili realizzati.

2.VARIAZIONE DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	VARIAZIONE	VALORE FINALE
IMM IMMATERIALI	€ 6.214	-€ 2.071	€ 4.143
IMM MATERIALI	€ 2.322	€ 560	€ 3.290
IMM FINANZIARIE	€ -	€ -	€ -

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

VOCE DI BILANCIO	Immobilizzazioni immateriali	
Variazioni degli anni precedenti	Variazioni dell'es.	
Costo storico	€ 10.779	Valore inizio es. € 6.214
Rivalutazioni		Acquisizioni € -
Ammortamenti	€ 4.565	Spostamenti
Svalutazioni		Alienazioni
		Rivalutazioni
		Svalutazioni
		Ammortamenti € 2.071
TOTALE	€ 6.214	VALORE FINE ES. € 4.143

Le immobilizzazioni immateriali si riferiscono alle spese di costituzione della società (€ 6.536,78) e spese per acquisto del software (€ 4.242,40).

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali si riferiscono all'acquisto di elaboratori per l'anno precedente (€ 3.255); l'acquisizione si riferisce all'acquisto di macchine d'ufficio (€ 1.950,00)

VOCE DI BILANCIO	Immobilizzazioni materiali	
Variazioni degli anni precedenti	Variazioni dell'es.	
Costo storico	€ 3.256	Valore inizio es. € 2.322
Rivalutazioni		Acquisizioni € 1.950
Ammortamenti	€ 934	Storno fondo € -
Svalutazioni		Alienazioni € -
		Rivalutazioni € -
		Svalutazioni € -
		Ammortamenti € 982
TOTALE	€ 3.256	VALORE FINE ES. € 3.290

ATTIVO CIRCOLANTE

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	VARIAZIONI	VALORE FINALE
ATT. CIRCOLANTE			
RIMANENZE	€ -	€ -	€ -
CREDITI	€ 65.125	-€ 12.806	€ 52.319
ATT. FINANZIARIE CHE NON COST.IMMOBILIZZ.	€ -	€ -	€ -
DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 140.670	€ 20.842	€ 161.511
TOTALE	€ 205.795	€ 8.035	€ 213.830
RATEI RISC.ATTIVI	€ -	€ -	€ -

CREDITI

Tutti i crediti hanno una durata che non eccede i cinque anni e non vi sono crediti esigibili oltre l'anno.

CREDITI			
DESCRIZIONE			
CREDITI VS/CLIENTI		€	28.000
RITENUTE SUBITE SU C/C		€	1.519
CREDITO IVA DA DICHIARAZIONE		€	1.657
ERARIO C/LIQUIDAZIONE IVA		€	11.738
ERARIO C/IRES		€	7.851
ERARIO C/IRAP		€	1.554
TOTALE		€	52.319

PASSIVO

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	VARIAZIONI	VALORE FINALE
PATRIMONIO NETTO			
Fondo di Dotazione	€ 60.000	€ -	€ 60.000
Ris.sovrappr.Azioni	€ -	€ -	€ -
Riserva di rivalutazione	€ -	€ -	€ -
Riserva Legale	€ -	€ -	€ -
Riserva Azioni proprie	€ -	€ -	€ -
Riserve statutarie	€ -	€ -	€ -
Altre riserve	€ -	€ -	€ -
Utili (perdite) a nuovo	€ -	€ 44.847	€ 44.847
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 44.847	-€ 40.544	€ 4.304
TOTALE	€ 104.847	€ 4.304	€ 109.151

Il Fondo di Dotazione, pari a Euro 60.000 è stato interamente versato dai soci.

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	VARIAZIONI	VALORE FINALE
F.di PROGETTI IN CORSO	€ 61.099	€ 85.646	€ 146.745
T.F.R. LAV.SUB.	€ -	€ -	€ -
DEBITI	€ 63.385	-€ 22.875	€ 40.510
RATEI RISC.PASSIVI	€ -	€ -	€ -

FONDO PROGETTI IN CORSO

Nel fondo progetti in corso sono contabilizzati gli interventi riguardanti l'attività istituzionale della Fondazione. Nel corso del 2008 sono stati deliberati i seguenti progetti, per un totale di € 97.147, accantonati a conto economico:

- 1) Bando 2008 Fondazione Idra per € 40.000: riguarda lo stanziamento di fondi per progetti legati alla salvaguardia della risorsa idrica e della sostenibilità ambientale; per l'anno 2008 si è voluto suddividere l'assegnazione dei contributi in base a due macro-obiettivi.
- 2) Bando 2008 Cariplo per il progetto "Acqua in Bocca" per € 57.147: si tratta per la precisione della quota parte del bando di concorso indetto dalla Fondazione Cariplo e vinto Fondazione idra da corrispondere agli altri partecipanti per le seguenti quote: € 12.948 in favore di INMIP; € 12.402 in favore di LEGAMBIENTE; € 12.200 in favore di GAIA. La differenza, pari a € 19.596, è riconducibile alla parte di costi relativi al bando della Fondazione Cariplo ancora da sostenere.

DEBITI

DEBITI			
DESCRIZIONE			
DEBITI VS/FORNITORI		€	25.906
FATTURE DA RICEVERE		€	786
ERARIO C/RIT.SU REDD.LAV.AUT.		€	866
ERARIO C/RIT.SU COLLAB.AMMIN.		€	495
ERARIO C/IRES		€	6.528
ERARIO C/IRAP		€	3.556
INPS GESTIONE SEPARATA		€	1.725
INAIL		€	59
COMPETENZE COLLABORATORI		€	590
TOTALE		€	40.510

Tutti i debiti hanno una durata che non eccede i cinque anni e non vi sono debiti esigibili oltre l'anno.

3.CONTO ECONOMICO

RICAVI DI VENDITA E PRESTAZIONI

I ricavi accertati nel corso del 2008 fanno riferimento a ricavi commerciali per € 56.259,26 e a ricavi istituzionali da contributi per € 185.000,00.

I) I RICAVI ISTITUZIONALI

Questi ultimi sono composti da:

- € 110.000 dovuti a contributi dei soci fondatori (nello specifico € 30.000, dal socio fondatore Idra Patrimonio srl e € 80.000, dal socio Fondatore Idra Srl;
- € 9.000 dovuti a contributi provinciali per il progetto “Sbottigliamoci”;
- € 6.000 dovuti a contributi bancari, da parte di Banca Nazionale del Lavoro nell’ambito del progetto di “ricerca e promozione ambiente 2008”
- € 60.000, infine sono pervenuti dalla Fondazione Cariplo per il Bando del 2008 relativo al progetto “Acqua in brocca”.

II) I RICAVI COMMERCIALI

Per quanto riguarda invece i ricavi commerciali, essi fanno riferimento, per la quasi totalità, al progetto P.U.G.S.S. (Piano Urbano Generale dei Servizi del Sottosuolo); il progetto P.U.G.S.S. è uno strumento di pianificazione che delinea il processo di gestione del sottosuolo urbano, che permette ai Comuni di migliorare i servizi a rete, di governare il sottosuolo stradale, rendendo più efficiente ed efficace la posa di nuove reti e la loro manutenzione, conseguentemente limitando i costi sociali per la città. Esso si divide in due fasi progettuali: a) una **analisi conoscitiva**, costituita dallo studio del sistema territoriale e urbanistico, del sistema della rete delle strade e dal quadro dei servizi a rete; a fronte di ciò si individueranno i fattori di attenzione e di problematicità della città e delle strade urbane. b) l'**elaborazione del piano**: esso viene sviluppato sulla base delle linee di intervento a livello comunale, che portano ad una trasformazione, nel medio periodo, del sistema infrastrutturale e strutturale per quanto riguarda i sottoservizi presenti nel territorio. Questo processo è strettamente legato alle richieste di innovazione dei servizi, connessi alle necessità del soprasuolo, e deve essere realizzato creando il minimo impatto nella vita della città.

III) ALTRI RICAVI

La differenza afferisce una sopravvenienza attiva pari a € 14,864,41 che riguardano ricavi di natura istituzionale di competenza del 2007, ma che non avevano trovato rappresentazione in bilancio.

COSTI DELLA PRODUZIONE E ONERI DI GESTIONE

Le principali voci di costo sono le seguenti:

PROSPETTO DEI COSTI PER SERVIZI			
Tipologia attività			Totale
PREST.PROF.AMMINISTRATIVE		€	13.798
PREST.PROF.TECNICHE		€	750
SPESE PER SICUREZZA E QUALITA'		€	11.000
PULIZIA UFFICI		€	520
ASSISTENZA SISTEMA INFORMATICO		€	1.800
MANUTENZIONI DIVERSE		€	6.467
MANUTENZIONE AREE VERDI		€	1.825
SPESE DI RAPPRESENTANZA		€	459
SP.RAPPR.RISTORANTI E ALBERGHI		€	22.012
SPESE POSTALI		€	287
SPESE PER FOTOCOPIE E TIPOGRAF		€	2.505
COMMISSIONI E SPESE BANCARIE		€	310
SPESE GENERALI VARIE		€	1.445
SPESE ACCESS. FATT.FORNITORI		€	330
ACQUISTI INF.516,46		€	250
MISSIONI E TRASFERTE PERSONALE		€	2.757
ONERI SOCIALI COLLABORATORI		€	5.875
RETRIBUZIONI COLLABORATORI		€	35.723
SPONSORIZZAZIONI E PUBBLICITA'		€	16.229
FORMAZIONE PERSONALE		€	280
COSTO PER SERVIZI DA IDRA PATR		€	2.000
TOTALE		€	126.623

ALTRE INFORMAZIONI

Sigg. Soci,

Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2008, che chiude con un utile pari a € 4.304.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione