



FONDAZIONE MEMORIALE DELLA SHOAH di MILANO ONLUS

Sede in via Sally Mayer,2 – 20146 Milano
Codice Fiscale 97475500159

Bilancio al 31/12/2016

Situazione patrimoniale	31/12/2016	31/12/2015
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	7.283.472	7.476.976
	<u>7.283.472</u>	<u>7.476.976</u>
<i>II. Materiali</i>		
2) Impianti e attrezzature	299.675	313.703
3) Altri beni	59.450	67.292
	<u>359.125</u>	<u>380.995</u>
<i>III. Finanziarie</i>	-	-
Totale Immobilizzazioni	7.642.597	7.857.971
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
		-
<i>II. Crediti</i>		
5) Verso altri		
- Crediti vari	15.192	90
	<u>15.192</u>	<u>90</u>
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
		-
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	42.629	217.057
3) Cassa contanti	5.979	6.250
	<u>48.608</u>	<u>223.307</u>
Totale attivo circolante	63.800	223.397

FONDAZIONE MEMORIALE DELLA SHOAH DI MILANO ONLUS

**D) Ratei e risconti**

- Risconti attivi

1.017

1.017

2.648

2.648

Totale attivo

7.707.414

8.084.016

Stato patrimoniale passivo

31/12/2016

31/12/2015

A) Patrimonio netto*I. Fondo di dotazione*

2.378.000

2.378.000

II. Patrimonio vincolato

- 1) Fondi vincolati destinati da terzi
- 2) Fondi destinati per decisione degli organi istituzionali
- 3) Contributi in conto capitale vincolati da terzi
- 4) Contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali
- 5) Riserve vincolate (per progetti specifici)

-

-

III. Patrimonio libero

- 1) Risultato gestionale esercizio in corso
- 2) Risultato gestionale da esercizi precedenti
- 3) Riserve statutarie
- 4) Contributi in conto capitale liberamente utilizzabili

(320.319)

(274.328)

5.259.059

5.533.387

-

-

4.938.740

5.259.059

Totale patrimonio netto

7.316.740

7.837.059

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato**D) Debiti**

3) Debiti verso banche

30.000

4) Fatture da ricevere

41.416

39.062

6) Debiti verso fornitori

312.131

398.770

7) Debiti tributari

200

100

8) Altri debiti

4.602

5.454

Totale Debiti

388.349

443.386



E) Ratei e risconti	2.325	3.571
Totale passivo	7.707.414	8.084.016

Rendiconto gestionale	31/12/2016	31/12/2015
------------------------------	-------------------	-------------------

A) Proventi

1) <i>Proventi da attività tipiche</i>		
1.1) Da contributi di liberalità	350.880	524.510
1.2) Contributi da Enti	15.000	-
Totale proventi da attività tipiche	365.880	524.510
2) <i>Proventi da raccolta fondi</i>		
Totale proventi da raccolta fondi	-	-
3) <i>Proventi da attività accessorie</i>		
Totale proventi da attività accessorie	-	-
4) <i>Proventi finanziari e patrimoniali</i>		
4.1) Da depositi bancari	7	46
Totale proventi finanziari e patrimoniali	7	46
5) <i>Proventi straordinari</i>	5.441	10.639
Totale proventi straordinari	5.441	10.639
Totale Proventi	371.328	535.195

B) Oneri

1) <i>Oneri attività tipiche</i>		
1.2) Servizi	50.539	49.575
1.5) Ammortamenti	347.829	331.752
1.6) Oneri diversi di gestione		45.000
Totale oneri da attività tipiche	398.368	426.327
2) <i>Oneri Promozionali e di raccolta fondi</i>		
2.1) Oneri raccolta fondi	75.752	184.091
Totale oneri promozionali e di raccolta fondi	75.752	184.091
3) <i>Oneri da attività accessorie</i>		
Totale oneri da attività accessorie	-	-



4) Oneri finanziari e patrimoniali		
4.1) Su depositi bancari		
4.2) Su altri prestiti		
4.3) Da investimenti in titoli		
4.4) Altri	132	90
Totale oneri finanziari e patrimoniali	132	90
5) Oneri di supporto generale		
5.2) Servizi	199.700	176.508
5.3) Godimento beni di terzi	6.258	7.262
5.6) Oneri diversi di gestione	11.437	15.245
Totale oneri di supporto generale	217.395	199.015
Totale oneri straordinari	-	-
Totale Oneri	691.647	809.523
RISULTATO GESTIONALE	(320.319)	(274.328)

Milano, 5 maggio 2017

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Ferruccio de Bortoli


Il Vicepresidente

Roberto Jarach




**FONDAZIONE MEMORIALE
DELLA SHOAH di MILANO
ONLUS**

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2016

Finalità della Fondazione

La Fondazione memoriale della Shoah di Milano Onlus (nel seguito la Fondazione) è un ente senza scopo di lucro costituito con atto notarile del Notaio Enrico Chiodi Daelli, Rep. 167562 Racc. 33304, il 17 settembre 2007.

Il fondo di dotazione iniziale, pari ad Euro 128.000 è costituito dai conferimenti a titolo gratuito dei Fondatori:

- Associazione figli della Shoah;
- Comune di Milano;
- Comunità Ebraica di Milano;
- Ferrovie dello Stato S.p.A.;
- Fondazione Centro di Documentazione Ebraica Contemporanea – CDEC – ONLUS;
- Provincia di Milano;
- Regione Lombardia;
- Unione Comunità Ebraiche Italiane;
- Comunità di Sant'Egilio.

Tale fondo di dotazione iniziale, già integrato nel corso dell'esercizio 2011 con un versamento di Euro 1.000.000 da parte della Regione Lombardia e di Euro 750.000 da parte del Comune di Milano, è stato ulteriormente incrementato nel corso del 2012 con un versamento di Euro 406.753 da parte del Comune di Milano; nel corso dell'esercizio 2014 il fondo di dotazione è stato integrato da un ulteriore versamento del Comune di Milano pari ad Euro 93.247, nel corso del presente esercizio non ci sono stati ulteriori versamenti, pertanto, al 31 dicembre 2016 esso ammonta ad Euro 2.378.000.

Gli scopi istituzionali della fondazione comprendono (così come previsto dall'art. 3 dello Statuto) finalità di interesse collettivo e di solidarietà sociale, incentrate su azioni di valorizzazione della memoria storica degli ebrei e delle altre vittime della persecuzione fascista e nazista in Italia e in Europa.

La fondazione persegue le proprie finalità con azioni interamente incentrate su iniziative di tutela, promozione e valorizzazione dei luoghi, oggetti e temi di interesse storico e artistico (di cui al n. 7 dell'art 10 del D. Lgs. 460/97). In particolare mira specificatamente a preservare i luoghi significativi degli eventi



persecutori antiebraici e la loro memoria, e a istituire e mantenere un memoriale presso la stazione Centrale di Milano.

La Fondazione è iscritta al Registro Prefettizio di Milano al n. 889, p. 4092 vol. 4° ed è stata iscritta nell'anagrafe Unica delle ONLUS nel dicembre 2010.

Contenuti e forma del bilancio al 31 dicembre 2016

Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione presenta un risultato negativo di gestione con una perdita d'esercizio di Euro (320.319).

Gli schemi di bilancio si ispirano agli schemi di bilancio delle organizzazioni non profit contenuti nella Raccomandazione n. 1 emanata dalla Commissione Aziende non Profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti circa i documenti dei risultati di sintesi. Per la redazione del presente bilancio si è altresì fatto riferimento a quanto previsto dalle Linee Guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit recentemente emanate dall'agenzia delle Onlus.

Il Bilancio dell'esercizio è quindi composto dalla Situazione Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale, dalla Nota Integrativa e dalla Relazione sulla Gestione (c.d. Relazione Morale).

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione inclusivo degli oneri accessori. Sono ammortizzate a partire dall'esercizio di utilizzo per gli scopi istituzionali della Fondazione. Sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e retificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo per gli scopi istituzionali della Fondazione, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Crediti



Sono esposti al presumibile valore di realizzo, pari al valore nominale. Essendo reputata certa la loro esigibilità.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide di banca e di cassa sono iscritte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Oneri

Gli oneri corrispondono ai costi sostenuti dalla Fondazione, nel periodo di riferimento, per lo svolgimento delle proprie attività.

Tali costi sono registrati secondo il criterio di competenza economico-temporale e rappresentati secondo la loro "Area di Gestione".

Proventi

Sono costituiti dai proventi da attività istituzionale e dai proventi da attività finanziarie.

I primi raccolgono i contributi e le donazioni ricevute; nei proventi finanziari invece sono considerati quelli derivanti dalla gestione delle risorse della fondazione.

I proventi, analogamente ai costi, sono registrati secondo il criterio di competenza economica - temporale e rappresentati secondo la loro "Area di gestione".

Al fine di rendere più comprensibile l'attività svolta dalla Fondazione e il Bilancio della stessa, si riportano qui di seguito il dettaglio delle singole voci di Bilancio

Attività

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano essere così composte e movimentate nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Valore 31/12/2015	Incrementi 2016	Decrementi 2016	Riclassifiche	Amm.to 2016	Valore 31/12/2016
Le immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-
Software	-	1.342	-	-	443	899
Altre immobilizzazioni immateriali	7.476.976	50.751	-	880	246.034	7.282.573
	7.476.976	52.093	-	880	246.477	7.283.472

La voce "altre immobilizzazioni immateriali" pari ad Euro 7.282.573 accoglie i costi sostenuti per la

FONDAZIONE MEMORIALE DELLA SHOAH di MILANO ONLUS

realizzazione delle opere di finiture del complesso uffici – servizi per il pubblico. Il suddetto importo è esposto al netto della relativa quota di ammortamento dell'esercizio, pari a Euro 246.034, che è calcolata tenuto conto della durata e della specifica natura del contratto di locazione che lo riguarda, secondo un piano pluriennale che preveda una aliquota di ammortamento annua pari al 3% del costo.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano essere così composte e movimentate nel corso dell'esercizio:

Descrizione	Valore	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Amm.to	Valore
	31/12/2015	2016	2016		2016	31/12/2016
Impianti e attrezzature	313.703	76.092		-	(880)	299.675
Altri beni	67.292	4.270		-	-	59.450
	380.995	80.362		-	(880)	359.125

Di seguito si riporta il dettaglio della voce 'impianti e attrezzature':

- Impianti d'allarme e antincendio	Euro	185.700;
- Impianto ascensore	Euro	10.884;
- Impianto di illuminazione	Euro	75.513;
- Impianto audio-video	Euro	27.578.

La voce "altri beni" pari ad Euro 59.450 è costituita dai costi sostenuti dalla Fondazione per l'acquisto di mobili e arredi. Il suddetto importo è esposto al netto del relativo fondo di ammortamento, pari a Euro 41.483.

I Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
90	15.192	15.102

I crediti al 31 dicembre 2016 ammontano ad Euro 15.192 e sono ripartiti come segue:

- Euro 15.000 crediti nei confronti del Comune di Milano per contributi a coperture delle spese di gestione;
- Euro 102 crediti per anticipi a fornitori;
- Euro 90 crediti nei confronti dell'Erario per eccesso di versamento di ritenute operate.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide al 31 dicembre 2016 ammontano ad Euro 48.608 e risultano essere così composte:

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
223.307	48.608	(174.699)
Descrizione	31/12/2015	31/12/2016
Deposito Bancario – 089	21.856	7.794



Deposito Bancario -- 090	195.200	34.835
Cassa contanti	6.251	5.979
	223.307	48.608

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratel e risconti Attivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.648	1.017	(1.631)

I risconti attivi al 31 dicembre 2016 ammontano ad Euro 1.017 e risultano essere così composti:

- > Canoni di assistenza Euro 16;
- > Locazioni passive Euro 9;
- > Utenze telefoniche Euro 24;
- > Leasing Euro 260;
- > Assicurazioni Euro 708.

Passività

Patrimonio

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.637.059	7.316.740	(320.319)

Descrizione costi	Valore al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Valore al 31/12/2016
Fondo di dotazione	2.378.000	-	-	2.378.000
Patrimonio vincolato	-	-	-	-
Patrimonio Libero	5.259.059	-	320.319	4.938.740
	7.637.059	-	320.319	7.316.740

Fondo di dotazione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.378.000	2.378.000	-

Il fondo di dotazione risulta essere così composto e movimentato:

- > Conferimenti iniziali soci fondatori Euro 128.000;
- > Versamenti 2011 Regione Lombardia Euro 1.000.000;
- > Versamenti 2011 Comune di Milano Euro 750.000;

FONDAZIONE MEMORIALE DELLA SHOAH di MILANO ONLUS



- > Versamenti 2012 Comune di Milano Euro 406.753;
- > Versamenti 2014 Comune di Milano Euro 93.247.

Patrimonio vincolato

Non è stato disposto alcun vincolo di fondi né istituzionale e né da parte di terzi.

Patrimonio Libero

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.259.059	4.938.740	(320.319)

Il Patrimonio libero accoglie il valore dei fondi disponibili della Fondazione e risulta costituito dal risultato gestionale dell'esercizio e dal risultato degli esercizi precedenti.

Il Patrimonio libero della Fondazione al 31/12/2016 ammonta ad Euro 4.938.740 e risulta così costituito:

- > risultati di gestione anni precedenti Euro 1.175.143;
- > risultato di gestione 2011 Euro 342.027;
- > risultato di gestione 2012 Euro 1.778.459;
- > risultato di gestione 2013 Euro 1.564.047;
- > risultato di gestione 2014 Euro 673.711;
- > risultato di gestione 2015 Euro (274.328);
- > risultato di gestione 2016 Euro (320.319).

Debiti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
443.386	388.349	(55.037)

I debiti risultano essere così composti:

Descrizione	Totale
Debiti verso banche	30.000
Debiti verso fornitori	312.131
Debiti verso fornitori per fatture da ricevere	41.416
Debiti verso erario per ritenute d'acconto	200
Altri debiti	4.602
	388.349

Rendiconto gestionale

FONDAZIONE MEMORIALE DELLA SHOAH di MILANO ONLUS



Il rendiconto gestionale informa in che modo le risorse della Fondazione sono state acquisite e sono state impiegate nel periodo, nelle "aree gestionali".

Il rendiconto non accoglie oneri e proventi derivanti da attività accessorie in quanto l'attività della Fondazione è stata esclusivamente rivolta all'organizzazione generale dell'attività istituzionale.

Proventi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
535.195	371.328	(163.867)

I proventi si riferiscono per Euro 365.880 a donazioni e contributi ricevuti nel corso dell'esercizio, per Euro 7 a interessi attivi su conti correnti e per Euro 5.441 a proventi straordinari.

Oneri

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
809.523	691.647	(117.876)

Gli Oneri sostenuti nel corso dell'esercizio, pari ad Euro 691.647, risultano essere i seguenti:

Descrizione	Totale
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	246.477
Ammortamento immobilizzazioni materiali	101.352
Altri costi per servizi per consulenza sicurezza	50.539
Totale Oneri attività tipiche	398.368
Pubblicità per raccolta fondi	44.372
Consulenza raccolta fondi	31.380
Totale Oneri Promozionali	75.752
Interessi passivi ritardato pagamento	132
Totale Oneri finanziari	132
Costi per servizi amministrativi e contabili	7.613
Utenze energia elettrica	66.131
Oneri bancari	460
Spese pulizia locali	42.223
Prestazioni di servizi	1.374
Manutenzioni	13.190
Servizi management	39.142
Utenze telefoniche	1.278

FONDAZIONE MEMORIALE DELLA SHOAH di MILANO ONLUS



Assicurazioni	638
Spese postali	21
Collaborazioni occasionali	27.198
Ristoranti e alberghi	492
	Totale servizi
	199.700
<hr/>	
Indennità occupazione spazi	2.993
Canoni leasing	3.265
	Totale godimento beni di terzi
	6.258
<hr/>	
Imposta di registro	9
Erogazione bevande	427
Cancelleria	293
Materiale di consumo	1.193
Risarcimento danni	120
Sanzioni	22
Sopravvenienze passive ordinarie	9.373
	Totale oneri diversi di gestione
	11.437
<hr/>	
Totale Oneri di supporto generale	217.395

Milano, 5 maggio 2017

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Ferruccio de Bortoli

Ferruccio de Bortoli

Il Vicepresidente

Roberto Jarach

Roberto Jarach



Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

*Al Comitato dei Fondatori
della Fondazione Memoriale della Shoah di Milano ONLUS*

Signori Fondatori,

abbiamo esaminato la proposta di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016. Essa è stata predisposta, come stabilito dall'art. 12 dello Statuto della Fondazione, dal Presidente della Fondazione e risulta corredata dalla Relazione Morale. Quest'ultima illustra gli obiettivi che la Fondazione si propone di raggiungere, i principali accadimenti aziendali che hanno caratterizzato l'esercizio, i fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio e l'evoluzione prevedibile della gestione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 abbiamo svolto i compiti a noi demandati ai sensi dell'art. 17 dello Statuto, accertando la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, sino alla loro naturale sintesi nel bilancio di esercizio, ed effettuando le verifiche di cassa.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Come Collegio dei Revisori - a conclusione del nostro esame - esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio così come predisposto dal Presidente della Fondazione.

Milano, 5 maggio 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI


Felice Persico (Presidente)


Alberto Caglia (Effettivo)


Marco Mignani (Effettivo)