

**ROMA SOLIDALE ONLUS**

**Codice fiscale 08060901009 – Partita iva 09559981007**  
**BORGO PIO 10 - 00193 ROMA RM**  
**Numero R.E.A 1176430**  
**Registro Imprese di n. 08060901009**

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018**

**Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

| <b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>                   | <b>31/12/2018</b> | <b>31/12/2017</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b> | 0                 | 0                 |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>                           |                   |                   |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                      | 0                 | 280               |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                       | 13.547            | 20.859            |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE                    | 0                 | 0                 |
| <b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>                     | 13.547            | 21.139            |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                          |                   |                   |
| I) RIMANENZE   | 0                 | 0                 |
| ) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita  | 0                 | 0                 |
| II) CREDITI :  |                   |                   |
| 1) Esigibili entro l'esercizio successivo            | 85.481            | 267.528           |
| II TOTALE CREDITI :                                  | 85.481            | 267.528           |
| III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)         | 0                 | 0                 |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE                           | 354.783           | 192.983           |
| <b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>                    | 440.264           | 460.511           |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                           | 2.030             | 1.564             |
| <b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>            | 455.841           | 483.214           |

| <b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>                    | <b>31/12/2018</b> | <b>31/12/2017</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                             |                   |                   |
| I) Fondo di dotazione                                  | 325.142           | 350.000           |
| II) Fondo di gestione                                  | 0                 | 399.017           |
| III) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio                 | 6.758             | 423.876 -         |
| <b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>                       | <b>331.900</b>    | <b>325.141</b>    |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b> | <b>56.071</b>     | <b>54.990</b>     |
| <b>D) DEBITI</b>                                       |                   |                   |
| 1) Esigibili entro l'esercizio successivo              | 67.870            | 103.083           |
| <b>D TOTALE DEBITI</b>                                 | <b>67.870</b>     | <b>103.083</b>    |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>                             | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| <b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>             | <b>455.841</b>    | <b>483.214</b>    |

| <b>CONTO ECONOMICO</b>                        | <b>31/12/2018</b> | <b>31/12/2017</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>             |                   |                   |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni   | 92.009            | 51.787            |
| 5) Altri ricavi e proventi                    |                   |                   |
| a) Contributi in c/esercizio                  | 546.208           | 579.182           |
| b) Altri ricavi e proventi                    | 4.260             | 43.182            |
| <b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>       | <b>550.468</b>    | <b>622.364</b>    |
| <b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>       | <b>642.477</b>    | <b>674.151</b>    |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>              |                   |                   |
| 6) per materie prime, suss., di cons. e merci | 6.656             | 5.380             |
| 7) per servizi                                | 88.691            | 108.977           |
| 8) per godimento di beni di terzi             | 1.087             | 5.868             |
| 9) per il personale:                          |                   |                   |
| a) salari e stipendi                          | 382.545           | 681.957           |
| b) oneri sociali                              | 99.695            | 202.089           |

|  |         |           |
|--|---------|-----------|
| <i>c) trattamento di fine rapporto</i>                             | 26.939  | 48.478    |
| <b>9 TOTALE per il personale:</b>                                  | 509.179 | 932.524   |
| <b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>                            |         |           |
| <i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>                          | 280     | 560       |
| <i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>                            | 6.898   | 8.948     |
| <b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>                      | 7.178   | 9.508     |
| <b>14) oneri diversi di gestione</b>                               | 3.649   | 4.199     |
| <b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                             | 616.440 | 1.066.456 |
| <b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>           | 26.037  | 392.305 - |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>                              |         |           |
| <b>16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>             |         |           |
| <i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>                 |         |           |
| <i>d5) da altri</i>  | 69      | 1.760     |
| <b>d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:</b>           | 69      | 1.760     |
| <b>16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>       | 69      | 1.760     |
| <b>17) interessi e altri oneri finanziari da:</b>                  |         |           |
| <i>e) altri debiti</i>   | 119     | 311       |
| <b>17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:</b>            | 119     | 311       |
| <b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>     | 50 -    | 1.449     |
| <b>D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE</b>       |         |           |
| <b>A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>                     | 25.987  | 390.856 - |
| <b>20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>       |         |           |
| <i>a) imposte correnti</i>   | 19.229  | 33.020    |
| <b>20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b> | 19.229  | 33.020    |
| <b>21) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</b>                       | 6.758   | 423.876 - |

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2018

### **Nota Integrativa parte iniziale**

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

La Fondazione Roma solidale Onlus svolge esclusivamente attività rivolte a soggetti svantaggiati, sostenendo progetti volti al miglioramento della loro qualità di vita cercando di integrare gli stessi nel tessuto sociale.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

### **Principi di redazione**

#### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato

l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

### **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

DEROGHE CASI ECCEZIONALI

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

### **Problematiche di comparabilità e di adattamento**

**Problematiche di comparabilità e di adattamento**

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

### **Criteri di valutazione applicati**

Criteri di valutazione applicati

- la fondazione ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

**Altre informazioni****ALTRE INFORMAZIONI**

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La fondazione non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, è controllata da Roma Capitale partecipandone al consolidato.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

**Nota Integrativa Attivo**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

***Immobilizzazioni***

Il totale delle immobilizzazioni è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 21.139 a euro 13.547 essenzialmente per l'imputazione ai fondi delle quote di ammortamento di competenza dell'esercizio.

***Movimenti delle immobilizzazioni***

|   | Immobilizzazioni<br>immateriali | Immobilizzazioni<br>materiali | Totale<br>immobilizzazioni |
|---|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| Valore di inizio esercizio  |                                 |                               |                            |
| Costo   | 2.800                           | 184.928                       | 187.728                    |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 2.520                           | 164.069                       | 166.589                    |
| Valore di bilancio  | 280                             | 20.859                        | 21.139                     |
| Variazioni nell'esercizio   |                                 |                               |                            |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | -                               | 415                           | 415                        |
| Ammortamento dell'esercizio                                       | 280                             | 6.898                         | 7.178                      |
| Totale variazioni   | (280)                           | (7.313)                       | (7.593)                    |
| Valore di fine esercizio  |                                 |                               |                            |
| Costo   | 2.800                           | 184.099                       | 186.899                    |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                 | 2.800                           | 170.552                       | 173.352                    |
| Valore di bilancio  | 0                               | 13.547                        | 13.547                     |

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

Nessuna immobilizzazione è mai stata oggetto di rivalutazione monetaria.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

|  | Impianti e<br>macchinario | Attrezzature<br>industriali e<br>commerciali | Altre<br>immobilizzazioni<br>materiali | Totale<br>Immobilizzazioni<br>materiali |
|--|---------------------------|--|--|---|
| Valore di inizio esercizio   |                           |  |  |   |
| Costo  | 67.802                    | 3.653  | 113.474                                | 184.929                                 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                    | 53.695                    | 3.653  | 106.722                                | 164.070                                 |
| Valore di bilancio   | 14.107                    | -  | 6.752                                  | 20.859                                  |
| Variazioni nell'esercizio  |                           |  |  |   |
| Decrementi per alienazioni e<br>dismissioni (del valore di bilancio) | -                         | -  | 415                                    | 415                                     |
| Ammortamento dell'esercizio  | 4.413                     | -  | 2.485                                  | 6.898                                   |
| Totale variazioni  | (4.413)                   | -  | (2.900)                                | (7.313)                                 |
| Valore di fine esercizio   |                           |  |  |   |
| Costo  | 67.802                    | 3.653  | 112.645                                | 184.100                                 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento)                                    | 58.108                    | 3.653  | 108.792                                | 170.553                                 |
| Valore di bilancio   | 9.694                     | -  | 3.852                                  | 13.546                                  |

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali.

**Attivo circolante**

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 440.264 ed è composto dalle seguenti voci:

| <b>Descrizione</b>              | <b>31.12.2018</b> |
|---------------------------------|-------------------|
| Rimanenze                       | 0                 |
| Crediti                         | 85.481            |
| Attività finanziarie non immob. | 0                 |
| Disponibilità liquide           | <u>354.783</u>    |
| Totale                          | 440.264           |

Attivo circolante: Crediti

Sono iscritti in bilancio secondo il loro "presumibile valore di realizzo". Non si è ritenuto di dover eseguire accantonamenti a un fondo rischi su crediti poiché non vi è motivo di preoccupazione per l'esigibilità dei crediti stessi.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Si precisa che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni.

|                                  | Crediti verso<br>clienti iscritti<br>nell'attivo<br>circolante | Crediti<br>tributari iscritti<br>nell'attivo<br>circolante | Crediti verso<br>altri iscritti<br>nell'attivo<br>circolante | Totale crediti<br>iscritti<br>nell'attivo<br>circolante |
|----------------------------------|--|--|--|---|
| Valore di inizio esercizio       | 249.519  | 16.270   | 1.738  | 267.527   |
| Variazione nell'esercizio        | (172.633)  | (9.042)  | (371)  | (182.046)   |
| Valore di fine esercizio         | 76.886   | 7.228  | 1.367  | 85.481  |
| Quota scadente entro l'esercizio | 76.886   | 7.228  | 1.367  | 85.481  |

Si espone di seguito il dettaglio della voce C.II "Crediti":

| Codice Bilancio          | Descrizione                                   |            |            |                       |
|--------------------------|---|------------|------------|-----------------------|
| A C 20 010               | Clienti: esigibili entro esercizio successivo |            |            |                       |
| Descrizione              | Consistenza<br>Iniziale                       | Incrementi | Decrementi | Consistenza<br>Finale |
| CREDITI V/CLIENTI        |   | 102.317    | 92.854     | 9.462                 |
| CREDITI V/CLIENTI        | 8.226   |            | 8.226      |                       |
| FATTURE DA EMETTERE      | 241.292                                       | 47.564     | 241.292    | 47.564                |
| CREDITI V/ROMA CAPITALE  |   | 28.608     |            | 28.608                |
| NOTE CREDITO DA EMETTERE |   |            | 8.750      | -8.750                |



| Codice Bilancio                  | Descrizione   |            |            |                    |
|----------------------------------|---|------------|------------|--------------------|
| A C 20 052                       | Crediti tributari: esigibili entro esercizio successivo |            |            |                    |
| Descrizione                      | Consistenza Iniziale                                    | Incrementi | Decrementi | Consistenza Finale |
| ERARIO C/COMPENS. IVA DICHIARAZ. |   | 19.785     | 16.270     | 3.515              |
| CREDITI IRAP DA DICHIARAZIONE    |   | 3.713      |            | 3.713              |
| ERARIO C/IVA                     | 16.270  | 3.606      | 19.876     |                    |
| REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF      |   | 8.030      | 8.030      |                    |
| COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF       |   | 2.408      | 2.408      |                    |
| TRATTENUTA CESSIONE DEL QUINTO   |   | 745        | 745        |                    |

| Codice Bilancio                  | Descrizione                                       |            |            |                    |
|----------------------------------|---|------------|------------|--------------------|
| A C 20 054                       | verso altri: esigibili entro esercizio successivo |            |            |                    |
| Descrizione                      | Consistenza Iniziale                              | Incrementi | Decrementi | Consistenza Finale |
| INPS C/RATEI                     | 32  | 2.058      | 2.090      |                    |
| INAIL C/CONGUAGLIO               |   | 524        |            | 524                |
| INPS C/ACCONTI X ASS. FAMILIARI  | 97  | 5.619      | 5.506      | 210                |
| INPS C/ACCONTI X MATERN. E CONG. |   | 13.436     | 12.915     | 521                |
| ALTRI CREDITI V/DIPENDENTI       | 1.528   |            | 1.528      |                    |
| CREDITI PER CAUZIONI             | 60  |            |            | 60                 |
| CRED. V/BANCHE                   | 20  | 31         |            | 51                 |

*Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide*

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.  
Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

|                            | Depositi bancari e postali | Denaro e altri valori in cassa | Totale disponibilità liquide |
|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 192.712                    | 270                            | 192.982                      |
| Variazione nell'esercizio  | 162.043                    | (242)                          | 161.801                      |
| Valore di fine esercizio   | 354.755                    | 28                             | 354.783                      |

L'attivo circolante è lievemente diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 460.511 a euro 440.264. Tale diminuzione è l'effetto della sommatoria in valore assoluto della notevole riduzione dei "crediti esigibili entro l'esercizio successivo" da un lato e del notevole incremento delle "disponibilità liquide" dall'altra.

Entrando nel dettaglio, i crediti passano da euro 267.528 ad euro 85.481, mentre le disponibilità liquide passano da euro 192.983 ad euro 354.783.

### **Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Il totale dell'attivo è lievemente diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 483.214 a euro 455.841. All'interno dell'attivo la voce che ha subito un notevole decremento è data dai "crediti esigibili entro l'esercizio successivo" che passa da euro 267.528 ad euro 85.481. Tale decremento risulta compensato dal proporzionale incremento delle disponibilità liquide che passano da euro 192.983 ad euro 354.783.

### **Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

#### **Patrimonio netto**

##### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le tabelle successive evidenziano le singole componenti del Patrimonio netto e le relative movimentazioni.

##### Variazioni voci di patrimonio netto

|  | Fondo dotazione | Fondo gestione | Avanzo (disavanzo) dell'esercizio | Totale patrimonio netto |
|--|-----------------|----------------|-----------------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio                           | 350.000         | 399.017        | (423.876)                         | 325.141                 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio precedente |                 |                |                                   |                         |
| Altre destinazioni                                   | -               | -              | 423.876                           | 423.876                 |
| Altre variazioni                                     |                 |                |                                   |                         |
| Decrementi   | 24.858          | 399.017        | -                                 | 423.875                 |
| Risultato d'esercizio                                |                 |                | 6.758                             | -                       |
| Valore di fine esercizio                             | 325.142         | 0              | 6.758                             | 331.900                 |

Il totale del patrimonio netto si è incrementato rispetto all'anno precedente per l'importo corrispondente all'avanzo dell'esercizio pari ad euro 6.758, passando da euro 325.141 a euro 331.900.

### **Trattamento di fine rapporto lavoro**

#### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della fondazione nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

|                               |  |
|-------------------------------|--|
|                               | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
| Valore di inizio esercizio    | 54.990   |
| Variazioni nell'esercizio     |  |
| Accantonamento nell'esercizio | 12.967   |
| Utilizzo nell'esercizio       | 11.887   |
| Totale variazioni             | 1.080  |
| Valore di fine esercizio      | 56.071   |

## Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

|                                  | Debiti verso fornitori | Debiti tributari | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | Altri debiti | Totale debiti |
|----------------------------------|------------------------|------------------|--|--------------|---------------|
| Valore di inizio esercizio       | 21.291                 | 29.026           | 34.652   | 18.113       | 103.082       |
| Variazione nell'esercizio        | 7.860                  | (9.502)          | (26.062)   | (7.507)      | (35.211)      |
| Valore di fine esercizio         | 29.151                 | 19.524           | 8.590  | 10.606       | 67.871        |
| Quota scadente entro l'esercizio | 29.151                 | 19.524           | 8.590  | 10.606       | 67.871        |

### Debiti di durata superiore a cinque anni e assistiti da garanzie reali

Si precisa che non sussistono debiti assistiti da garanzie reali su beni della fondazione.

Di seguito il dettaglio dei Debiti:

| Codice Bilancio      | Descrizione  |            |            |                    |
|----------------------|--|------------|------------|--------------------|
| P D 00 070           | Debiti verso fornitori: esigibili entro esercizio successivo |            |            |                    |
| Descrizione          | Consistenza Iniziale   | Incrementi | Decrementi | Consistenza Finale |
| DEBITI V/FORNITORI   |  | 91.620     | 89.064     | 2.556              |
| DEBITI V/FORNITORI   | 9.301  |            | 9.301      |                    |
| FATTURE DA RIC. 2017 | 11.989   |            | 11.989     |                    |
| FATTURE DA RIC. 2018 |  | 26.594     |            | 26.594             |

| Codice Bilancio                 | Descrizione  |            |            |                    |
|---------------------------------|--|------------|------------|--------------------|
| P D 00 120                      | Debiti tributari: esigibili entro esercizio successivo |            |            |                    |
| Descrizione                     | Consistenza Iniziale                                   | Incrementi | Decrementi | Consistenza Finale |
| REGIONI C/ACCONTI IRAP          | -36.818  | 36.818     | 7.623      | -7.623             |
| ERARIO C/RITENUTE SUBITE        | -457   | 457        | 18         | -18                |
| CREDITO DL. 66/14 (80€)         |  | 9.731      | 9.731      |                    |
| CREDITO DL. 66/14 (80€)         | -326   |            | -326       |                    |
| ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR | 118  | 172        | 270        | 20                 |
| ERARIO C/IVA                    |  | 3.606      | 3.606      |                    |
| ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE | 9.588  | 64.550     | 69.918     | 4.220              |
| ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO   | 180  | 9.982      | 6.466      | 3.695              |
| REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF     | 400  | 8.030      | 8.431      |                    |
| COMUNI C/RIT. ADDIZ. IRPEF      | 152  | 2.408      | 2.561      |                    |
| REGIONI C/IRAP FONDO ACC.       | 33.020   | 19.229     | 33.020     | 19.229             |
| TRATTENUTA CESSIONE DEL QUINTO  | 1.076  | 745        | 1.821      |                    |
| ERARIO C/IRAP NON PAGATA        | 22.090   |            | 22.090     |                    |

| Codice Bilancio                  | Descrizione  |            |            |                    |
|----------------------------------|--|------------|------------|--------------------|
| P D 00 130                       | Debiti verso ist. di previdenza e sicure: esigibili entro esercizio successivo |            |            |                    |
| Descrizione                      | Consistenza Iniziale   | Incrementi | Decrementi | Consistenza Finale |
| INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP. | 11.025   | 115.362    | 120.389    | 5.998              |
| INAIL C/CONTRIBUTI               | 23.488   |            | 23.488     |                    |
| ALTRI DEB. V/IST.PREV.E SIC.SOC. | 137  | 3.912      | 1.459      | 2.590              |

| Codice Bilancio                 | Descrizione  |            |            |                    |
|---------------------------------|--|------------|------------|--------------------|
| P D 00 140                      | Altri debiti: esigibili entro esercizio successivo |            |            |                    |
| Descrizione                     | Consistenza Iniziale                               | Incrementi | Decrementi | Consistenza Finale |
| DEBITI V/FONDI PENSIONE         |  | 351        |            | 351                |
| DEBITI DIVERSI                  | 17.682   | 338.719    | 347.328    | 9.073              |
| DEB. V/DIPEND. PER ANTIC. RATEI | 430  |            | 430        |                    |
| DEBITI DIVERSI E                |  | 1.360      | 180        | 1.180              |

Il totale del passivo è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 483.214 a euro 455.841 essenzialmente per il decremento subito dai "debiti esigibili entro l'esercizio successivo" che passano da euro 103.083 ad euro 67.870.

### **Nota Integrativa Conto economico**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

**Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di incidenza eccezionali**

Non sono presenti proventi di entità o incidenza eccezionali.

**Importo e natura dei singoli elementi di costo di incidenza eccezionali**

Non sono presenti costi di entità o incidenza eccezionali.

*(In questo punto si possono inserire eventuali ulteriori informazioni quali, a puro titolo esemplificativo, la suddivisione dei costi per destinazione: costi industriali, amministrativi e commerciali)*

Complessivamente, quest'anno può ritenersi più soddisfacente dell'anno precedente in quanto .....

**Nota Integrativa Altre Informazioni**

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

**Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci**

Si precisa che non è stato deliberato alcun compenso per i componenti del consiglio di amministrazione.

**Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali**

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si precisa che non sussistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

**Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie

prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c.

**FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE (art. 2447-decies)**  
Non sussistono/sono stati effettuati finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

### ***Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale***

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

### ***Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio***

**Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, recepiti nei valori di bilancio:**

- Non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura del bilancio.

### ***Nome e sede delle imprese che redigono il bilancio dell'insieme più piccolo***

La fondazione fa parte del gruppo di Roma Capitale che redige il bilancio consolidato.

### ***Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del C.C.***

Non sono state effettuate operazioni con strumenti finanziari derivati.

### ***Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124***

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

Al riguardo si evidenzia che la fondazione ha ricevuto nel 2018, contributi e incarichi retribuiti

da Roma Capitale, oltre al cinque per mille per l'annualità 2016 proveniente dal Ministero del Lavoro.

I dettagli, con le date e gli importi incassati sono stati regolarmente pubblicati sul sito della fondazione entro il 28/02, così come previsto dalla normativa.

**Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite**

Relativamente all'avanzo dell'esercizio, il Consiglio di amministrazione propone di destinarlo interamente alla ricostituzione del fondo di dotazione.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

**Nota Integrativa parte finale**

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Roma, 5 giugno 2019

Il Presidente del CdA  
(Folco Cimagalli)