

FONDAZIONE MONDO DIGITALE

Sede in: VIA DEL QUADRARO n.102, 00174 ROMA (RM)

Codice fiscale: 06499101001

Numero REA: RM 1141025

Partita IVA: 06499101001

Fondo Patrimoniale: Euro 2.181.603 i.v.

Forma giuridica: FONDAZIONE

Settore attività prevalente (ATECO): 855990

Società in liquidazione: No

Società con socio unico: No

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: No

Appartenenza a un gruppo: No

Bilancio al 31/12/2019

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	al 31/12/2019	al 31/12/2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	-	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	5.490	7.694
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-
4) altri beni	18.525	9.495
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	24.015	17.189
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-

d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	24.015	17.189
C) Attivo circolante		
I – Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	-	-
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II – Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	343.738	138.048
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	343.738	138.048
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	15.512	41.863
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	15.512	41.863
5-ter) imposte anticipate	-	-
5-quater) verso altri		

esigibili entro l'esercizio successivo	2.336.224	1.918.681
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.200	-
Totale crediti verso altri	2.337.424	1.918.681
Totale crediti	2.696.674	2.098.592
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6) altri titoli	1.401.597	1.382.557
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.401.597	1.382.557
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	378.303	474.275
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	700	1.081
Totale disponibilità liquide	379.003	475.356
Totale attivo circolante (C)	4.477.274	3.956.505
D) Ratei e risconti	205.380	180.999
Totale attivo	4.706.669	4.154.693
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Fondo Patrimoniale	2.181.603	2.181.603
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	-	-
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	-	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	-	-
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	224.963	305.691
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	23.066	-80.728
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-

Totale patrimonio netto	2.429.632	2.406.566
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	1.350.226	1.152.775
Totale fondi per rischi ed oneri	1.350.226	1.152.775
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	128.179	106.765
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	215.607	194.675
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	215.607	194.675
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-

11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.035	43.034
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	59.035	43.034
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	33.004	26.776
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	33.004	26.776
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	96.896	76.172
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	96.896	76.172
Totale debiti	404.542	340.657
E) Ratei e risconti	394.090	147.930
Totale passivo	4.706.669	4.154.693

Conto economico

	al 31/12/2019	al 31/12/2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.831.045	1.567.361
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
Altri	133.380	146.876
Totale altri ricavi e proventi	133.380	146.876
Totale valore della produzione	1.964.425	1.714.237
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	184.432	46.386
7) per servizi	1.294.389	1.083.836
8) per godimento di beni di terzi	10.758	3.052
9) per il personale		
a) salari e stipendi	272.941	199.827
b) oneri sociali	72.178	47.104
c) trattamento di fine rapporto	21.739	14.595
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	-
Totale costi per il personale	366.858	261.526

10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	785
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.746	12.369
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.746	13.154
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) accantonamenti per rischi	20.000	356.857
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	26.745	32.893
Totale costi della produzione	1.910.928	1.797.704
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	53.497	-83.467
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	22.498	35.904
Totale proventi diversi dai precedenti	22.498	35.904
Totale altri proventi finanziari	22.498	35.904
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	3.012	308
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.012	308
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	19.486	35.596
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		

a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	72.983	-47.871
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	49.917	32.857
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	49.917	32.857
21) Utile (perdita) dell'esercizio	23.066	-80.728

FONDAZIONE MONDO DIGITALE		
RENDICONTO FINANZIARIO 2019		
Flussi finanziari della gestione reddituale		
	31/12/2019	31/12/2018
Utile (perdita) dell'esercizio	23.066,00	-80.728,00
Imposte sul reddito	49.917,00	32.857,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	-19.486,00	-35.596,00
(Dividendi)	0,00	0,00
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0,00	0,00
Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	53.497,00	-83.467,00
Accantonamenti ai fondi	41.739,00	371.452,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni	7.746,00	13.154,00
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0,00	0,00
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0,00	0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari	0,00	0,00
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	49.485,00	384.606,00
Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	102.982,00	301.139,00
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0,00	0,00
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti (incluso intercompany)	-205.690,00	-59.095,00
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (incluso intercompany)	20.932,00	-36.163,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-24.381,00	118.737,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	246.160,00	-226.629,00
Altre variazioni del capitale circolante netto	-349.439,00	-441.271,00
Variazioni del capitale circolante netto	-312.418,00	-644.421,00
Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-209.436,00	-343.282,00
Interessi incassati/(pagati)	19.486,00	35.596,00
(Imposte sul reddito pagate)	-49.917,00	-32.857,00
Dividendi incassati	0,00	0,00
(Utilizzo dei fondi)	177.126,00	-4.586,00
Altri incassi/(pagamenti)		
Altre rettifiche	146.695,00	-1.847,00
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-62.741,00	-345.129,00
Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti)	-14.572,00	-2.627,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni materiali	-14.572,00	-2.627,00
(Investimenti)	0,00	0,00

Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
(Investimenti)	-19.040,00	-21.837,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Attività finanziarie non immobilizzate	-19.040,00	-21.837,00
Acquisizione o cessione di controllate o rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0,00	0,00
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-33.612,00	-24.464,00
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00	0,00
Accensione finanziamenti	0,00	0,00
Rimborso finanziamenti	0,00	0,00
Mezzi di terzi	0,00	0,00
Variazione Capitale Sociale (incassi e rimborsi)	0,00	2,00
(Rimborsi di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0,00	-1,00
Mezzi propri	0,00	1,00
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0,00	1,00
Disponibilità liquide iniziali anno	475.356,00	844.948,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-96.353,00	-369.592,00
Disponibilità liquide finali anno	379.003,00	475.356,00
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	474.275,00	843.579,00
Assegni	0,00	0,00
Danaro e valori in cassa	1.081,00	1.369,00
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	475.356,00	844.948,00
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	378.303,00	474.275,00
Assegni	0,00	0,00
Danaro e valori in cassa	700,00	1.081,00
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	379.003,00	475.356,00
Di cui non liberamente utilizzabili		

Il presente Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

La sottoscritta Donnini Alessandra, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione della Fondazione Mondo Digitale dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

Il Presidente del CdA

(Donnini Alessandra)

Handwritten signature of Alessandra Donnini in black ink.

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO 31/12/2019 (In unità di Euro)**PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO –**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, di cui la presente Nota Integrativa predisposta conformemente all'art. 2435 bis e 2427 C.C. ne costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 C.1 c.c., corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423, 2425, 2425-bis Codice Civile, secondo i principi stabiliti dall'art. 2423-bis, comma 1 C.C.

I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 C.C., nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 e 2423- secondo comma C.C.

L'ammontare delle voci di bilancio dell'esercizio in corso è comparato con quelle del bilancio dell'esercizio dell'anno precedente e sono tutte espresse in unità di euro. Le variazioni intervenute nell'esercizio, nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo, gli accantonamenti e utilizzo dei fondi, sono commentate più avanti.

Il bilancio tiene conto dei rischi e delle perdite di competenza, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio.

1. Criteri di valutazione delle voci di bilancio

I principi seguiti per la redazione del bilancio sono quelli previsti dalla legge all'art. 2423-bis del Codice Civile. La Fondazione ha mantenuto i criteri di valutazione stabiliti dall'art. 2426 C.C.

Per quanto riguarda in modo specifico le valutazioni, esponiamo i criteri che sono stati adottati per le poste più significative:

1.1 Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali iscritte al costo storico sono ammortizzate per quote costanti con il metodo diretto in funzione della loro utilità futura e sono esposte al netto dei rispettivi ammortamenti.

1.2 Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, se esistenti, iscritte al costo storico, sono esposte al netto dei rispettivi fondi di ammortamento.

Le stesse sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche ritenute rappresentative delle residue possibilità di utilizzo dei cespiti. Le aliquote applicate sono riportate nella sezione relativa alle note di commento dell'attivo, limitatamente a quelle entrate in funzione nel corso dell'esercizio; dette aliquote sono ridotte al 50%.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinaria sono imputate al conto economico dell'esercizio in cui sono state sostenute.

1.3 Crediti

I crediti sono iscritti secondo il loro valore nominale.

1.4 Rimanenze di magazzino

Le rimanenze sono iscritte e valutate al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori.

1.5 Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o crediti di natura, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

1.6 Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e di proventi, comuni a due o più esercizi, determinate in base alla competenza economica dei costi e dei ricavi cui si riferiscono.

1.7 Imposte dirette

Lo stanziamento iscritto in bilancio concerne le imposte relative al periodo d'imposta al 31 dicembre ed è calcolato sulla base di una previsione degli imponibili fiscali determinati ai sensi della vigente normativa in materia.

1.8 Fondo Imposte

Lo stanziamento è determinato in base ad una ragionevole previsione dell'onere di imposta.

1.9 Fondo T.F.R.

Il Fondo trattamento fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente e ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo indici.

1.10 Ricavi e costi

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri, vengono contabilizzati come previsto dall'art. 2425 bis del c.c. e nel rispetto del principio di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa, attivo**Immobilizzazioni****Immobilizzazioni materiali**

II. Immobilizzazioni Materiali

In base a quanto richiesto dall'art.2427, punto 2 del C.C., presentiamo un prospetto dal quale risultano i movimenti che si sono verificati nel corso dell'esercizio a cui si riferisce il bilancio, dovuti anche ad acquisti vari necessari per la sede di via del Quadraro n. 102.

Le Immobilizzazioni materiali sono costituite da Beni Strumentali di proprietà della Fondazione.

La voce è iscritta in Bilancio per un valore netto di **€ 24.015,00**

Le diminuzioni sono dovute all'Ammortamento dell'esercizio dei beni per € 7.746,00.

Il dettaglio della voce "Immobilizzazioni Materiali", al netto del valore del Fondo Ammortamento, iscritta in Bilancio è il seguente:

- Impianto specifici	€ 468,00
- Impianto di condizionamento	€ 5.022,00
- Macch.d'uff.elettrom.ed elettr.	€ 16.819,00
- Stigli ed Arredi	€ 596,00
- Telefoni Cellulari	€ 1.110,00
Totale	€ 24.015,00

Movimenti delle immobilizzazioni materiali**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali**

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	24.318	201.765	226.083
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.624	192.270	208.894
Valore di bilancio	7.694	9.495	17.189

Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	9.355		9.355
Altre variazioni	7.151	7.466	14.617
Totale variazioni	-2.204	7.466	5.262
Valore di fine esercizio			
Costo	31.469	209.231	240.700
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.979	190.706	216.685
Valore di bilancio	5.490	18.525	24.015

Attivo circolante**Crediti iscritti nell'attivo circolante**

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

II. Crediti

I crediti sono iscritti secondo il loro valore nominale. Il saldo è suddiviso in base alla scadenza.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	138.048	205.690	343.738	343.738	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	41.863	-26.351	15.512	15.512	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.918.681	418.743	2.337.424	2.336.224	1.200
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.098.592	598.082	2.696.674	2.695.474	1.200

La voce Crediti verso Clienti di **€ 343.738,00** è relativa a Fatture ancora da incassare al 31/12/2019.

Tra i Crediti Tributari per **€ 15.512,00** scadenti entro l'esercizio troviamo il Credito v/Erario IRPEF per € 5.231,00 e l'erario IVA a credito per € 10.281,00.

Tra i Crediti v/Altri per **€ 2.337.424,00** troviamo i Crediti v/Roma Capitale:

a) relativi al Fondo di Gestione 2015 per € 450.000,00 già deliberato, con Determina N.33 del 14/09/2015 e N. 43 del 29/12/2015;

b) relativi al Fondo di Gestione 2016 per € 450.000,00, di cui € 98.500,00 già deliberato con Determina n.46 del 20/12/2016 e per i restanti € 351.500,00 in attesa di una Determina. A tale proposito, visto l'incertezza di avere a breve un "Atto di Determina" che sblocchi il pagamento del residuo Fondo di Gestione 2016, peraltro previsto dallo Statuto all'Art. 7, comma 2, lettera B, per prudenza si è proceduto a creare, nell'esercizio di competenza, un accantonamento a Fondo Rischi per pari importo, lo stesso criterio si è usato anche per gli anni successivi (2017/2018);

c) Relativi al Fondo di Gestione 2017 per € 450.000,00 di cui € 93.143,00 già deliberato e per i restanti € 356.856,00 in attesa di una Determina;

d) Relativi al Fondo di Gestione 2018 per € 450.000,00 di cui € 93.143,00 già deliberato e per i restanti € 356.856,00 in attesa di una Determina;

e) Relativi al Fondo di Gestione 2019 per € 450.000,00 già deliberato con Determina n.45 del 19/12/2019;

e) il residuo importo è relativo ad Anticipi vari per € 1.524,00, a Debitori diversi per € 727,00, da crediti v/fornitori per € 557,00, da erario acconto su TFR per € 333,00, da Anticipi vari da prelevamento per € 317,00, da Depositi e cauzioni per € 1.200,00 e ad € 82.766,00 dovuti al credito d'imposta Attività di Ricerca e Sviluppo.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Analisi delle variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri titoli non immobilizzati	1.382.557	19.040	1.401.597
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.382.557	19.040	1.401.597

Altri Titoli

Tale voce è pari ad € **1.401.597,00** ed è l'insieme di investimenti in "Polizze AXA MPS Vita Investimento Più" suddivise in: Polizza n.142458 per € 801.022,00 e Polizza n.142459 per € 599.746,00 (il valore indicato è quello di realizzo al 31/12 in caso di disinvestimento) e Altri Titoli per € 829,00.

Disponibilità liquide

IV. Disponibilità Liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide, iscritte in bilancio per il loro effettivo importo.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	474.275	1.081	475.356
Variazione nell'esercizio	-95.972	-381	-96.353
Valore di fine esercizio	378.303	700	379.003

L'importo delle Disponibilità liquide è pari ad € 379.003,00, in questa voce troviamo i depositi bancari per € 378.303,00 e da "Denaro in Cassa" per € 700,00 di cui € 338,00 da contanti e da € 362,00 per Carte di Credito Prepagate.

Ratei e Risconti attivi

Il valore di bilancio in questa sede analizzato è rappresentato da quote di costi o di ricavi attribuibili a uno o a più esercizi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	171.168	9.767	180.935
Risconti attivi	9.831	14.614	24.445
Totale ratei e risconti attivi	180.999	24.381	205.380

Nella Voce Risconti Attivi troviamo per € 24.445,00 le Assicurazioni e i Bolli auto, le Assicurazioni varie, gli Abbonamenti a giornali e riviste varie, i Canoni annuali per il Dominio Internet, l'Hosting ed il Permesso ZTL di competenza dell'esercizio futuro.

Nella Voce Ratei Attivi troviamo per un totale di € 180.935,00, come di seguito descritto l'accantonamento per Ricavi già maturati ma non ancora incassati relativi agli anni:

2017 per € 17.100,00

2018 per € 46.894,00

2019 per € 116.941,00

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto****Variazioni nelle voci di patrimonio netto****Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto**

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Fondo Patrimoniale	2.181.603	0	0	0	0	0		2.181.603
Riserva da soprapprezzo delle azioni		0	0	0	0	0		
Riserve di rivalutazione		0	0	0	0	0		
Riserva legale		0	0	0	0	0		
Riserve statutarie		0	0	0	0	0		
Riserva straordinaria		0	0	0	0	0		
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		0	0	0	0	0		
Riserva azioni o quote della società controllante		0	0	0	0	0		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		0	0	0	0	0		
Versamenti in conto aumento di capitale		0	0	0	0	0		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		0	0	0	0	0		
Versamenti in conto capitale		0	0	0	0	0		
Versamenti a copertura perdite		0	0	0	0	0		

Riserva da riduzione capitale sociale		0	0	0	0	0		
Riserva avanzo di fusione		0	0	0	0	0		
Riserva per utili su cambi non realizzati		0	0	0	0	0		
Riserva da conguaglio utili in corso		0	0	0	0	0		
Varie altre riserve		0	0	0	0	0		
Totale altre riserve		0	0	0	0	0		
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		0	0	0	0	0		
Utili (perdite) portati a nuovo	305.691	0	0	0	80.728	0		224.963
Utile (perdita) dell'esercizio	-80.728	0	0	80.728	0	0	23.066	23.066
Perdita ripianata nell'esercizio		0	0	0	0	0		
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		0	0	0	0	0		
Totale patrimonio netto	2.406.566	0	0	0	0	0	23.066	2.429.632

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Dettaglio Avanzi di Gestione:

1 - Avanzi di Gestione a Nuovo:

-	2009	€	98.111,55
-	2010	€	18.346,18
-	2011	€	13.999,08
-	2012	€	17.125,49

-	2013	€	31.275,60
-	2014	€	12.268,25
-	2015	€	15.660,05
-	2016	€	10.657,13
-	2017	€	<u>7.519,90</u>
		€	224.963,23

Origine, possibilità di utilizzo delle voci di patrimonio netto

	Importo
Fondo Patrimoniale	2.181.603

Fondi per rischi e oneri

B) Fondi per Rischi ed Oneri

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				1.152.775	1.152.775
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	220.012	220.012
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	22.561	22.561
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio				1.350.226	1.350.226

Questa voce è composta dai seguenti valori:

1) per € 85.000,00 riguardante un accantonamento da noi effettuato a copertura di un eventuale risarcimento che dovremmo riconoscere per l'incidente fortuito accaduto al MAXXI in occasione della Manifestazione MEDIA ART FESTIVAL, nell'anno 2016.

2) per € 351.500,00 riferito al residuo "Fondo di Gestione 2016" non ancora oggetto di "Atto di Determina" da parte di Roma Capitale.

3) per € 356.856,84 riferito al residuo "Fondo di Gestione 2017" non ancora oggetto di "Atto di Determina"

4) per € 356.856,84 riferito al residuo "Fondo di Gestione 2018" non ancora oggetto di "Atto di Determina"

5) per € 200.012,59 un accantonamento creato nell'anno 2008, per attività e servizi svolti per il Comune di Roma relativamente al Progetto "Città Educativa"

per un totale di € **1.350.226,27**.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato pari ad **€ 128.179,00** rappresenta l'effettivo debito della Fondazione al 31.12.2019 verso i dipendenti in forza a tale data.

Si registra una variazione per un aumento netto di € 21.414,00, rispetto all'esercizio precedente, dovuto ad un incremento per l'accantonamento della quota di Tfr per l'anno 2019 di € 21.739,00 e a un decremento riconducibile all'Imposta Sostitutiva pari ad € 325,00.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	106.765
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.739
Altre variazioni	-325
Totale variazioni	21.414
Valore di fine esercizio	128.179

Debiti**Variazioni e scadenza dei debiti**

D) Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale, la tabella che segue riepiloga i saldi iscritti in Bilancio.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	194.675	20.932	215.607	215.607
Debiti tributari	43.034	16.001	59.035	59.035
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.776	6.228	33.004	33.004
Altri debiti	76.172	20.724	96.896	96.896
Totale debiti	340.657	63.885	404.542	404.542

Debiti verso Fornitori:

Il saldo di **€ 215.607,00** è composto da "Fatture da Ricevere" per € 209.031,00 e per i rimanenti € 6.576,00 dai fornitori da pagare al 31/12/2019.

Debiti Tributarî

Il saldo è pari ad **€ 59.035,00** e raggruppa gli importi relativi alle ritenute fiscali operate sui rapporti di lavoro dipendente per € 13.620,00, sulle prestazioni di lavoro autonomo per € 5.683,00, sulle prestazioni di lavoratori CO.CO.CO. per € 8.426,00, Imposta Sostitutiva TFR per € 326,00, il Debito Irap-Ires Imp.acc.te per € 17.060,00, l'Erario Iva per € 9.492,00 e l'iva split payment da versare per € 4.428,00.

Debiti verso Istituti Previdenziali

Il saldo è pari ad **€ 33.004,00** e comprende il debito per la contribuzione previdenziale sui rapporti di lavoro dipendente (Inps) per € 17.222,00, il Debito Previdenziale Legge 335/95 per € 13.199,00, il Fondo Est Ass. Sanitaria Integrativa per € 156,00 e l'INAIL D.Lgs 23 febr.2000 n.38 per € 2.427,00.

Altri debiti

La voce ammonta ad **€ 96.896,00** e comprende il Debito nei confronti di:

- Personale dipend.c/creditori	€	32.456,00
- Creditori diversi	€	1.363,00
- Sindaci c/competenze	€	24.263,00
- Collaboratori c/creditori	€	35.733,00
- Carta Monte Paschi	€	1.269,00
- Carta di Credito Martina M.	€	567,00
- Carta di Credito Stajano C.	€	667,00
- Carta di Credito Graziano I.	€	578,00

Ratei e risconti passivi

Il valore di bilancio in questa sede analizzato è rappresentato da quote di costi o di ricavi attribuibili a uno o a più esercizi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	409	-270	139
Risconti passivi	147.521	246.430	393.951
Totale ratei e risconti passivi	147.930	246.160	394.090

Nella Voce Risconti Passivi l'importo pari ad € 393.951,00 è relativo ad incassi avvenuti nell'anno 2018 per progetti che saranno oggetto di sviluppo nell'anno 2019.

Nella Voce Ratei Passivi l'importo è pari ad € 139,00 e fa riferimento alla Regolazione Inail che verrà stornata nell'esercizio successivo.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

La Fondazione ha messo in atto molteplici iniziative innovative che utilizzano le più moderne tecnologie informatiche, oltre a sponsorizzazioni ricevute a fronte di progetti, iniziative e manifestazioni in cui è impegnata.

Qui di seguito illustreremo alcuni dei progetti più rappresentativi svolti nell'anno 2019:

TRA GENERAZIONI. L'UNIONE CREA IL LAVORO

Progetto promosso dalla Fondazione Mondo Digitale e CNA Pensionati, in collaborazione con Facebook Italia. Gli studenti delle scuole, nel ruolo di facilitatori digitali, accompagnano i pensionati CNA a muovere i primi passi nel mondo della tecnologia e di Internet. Gli over 65 mettono a disposizione dei ragazzi la profonda conoscenza dei mestieri artigiani per farli rivivere in chiave 4.0. La formula dell'apprendimento intergenerazionale coinvolge 8 scuole di 4 regioni.

CODING GIRLS

Giunge alla sesta edizione il progetto promosso dalla Fondazione Mondo Digitale e Ambasciata USA in Italia, in collaborazione con Microsoft, per diffondere la parità di genere nel campo della scienza e della tecnologia. La staffetta formativa coinvolge 10.000 studentesse di 14 città italiane con allenamenti di coding e laboratori di intelligenza artificiale all'interno delle scuole e hackathon tematici presso le principali università.

WELCOME

The Welcome Programme (WELCOME) è un progetto di 21 mesi attuato nell'ambito del Programma Asilo, migrazione e integrazione (AMIF). L'obiettivo del progetto è generare uno scambio di buone prassi tra le organizzazioni specializzate in Europa nell'inclusione digitale dei gruppi a rischio di esclusione, per sviluppare e sperimentare un approccio innovativo nelle strategie di integrazione sociale dei cittadini di paesi terzi.

OPEN SPACE

Selezionato da Con i Bambini nell'ambito del Fondo per il contrasto della povertà educativa minorile, è un progetto quadriennale che ha l'obiettivo di rendere le comunità inclusive e responsabili per favorire la crescita formativa, culturale e l'empowerment di pre-adolescenti e adolescenti. L'intervento è realizzato in alcune aree periferiche di Bari, Milano, Palermo e Reggio Calabria dove la Fondazione Mondo Digitale allestisce e anima quattro Palestre dell'Innovazione.

LE RADICI AUREE

La Regione Lazio ha avviato nel 2017 un progetto innovativo per la realizzazione e installazione di opere d'arte contemporanea lungo i Cammini della spiritualità che attraversano il suo territorio. Tra i progetti vincitori del bando "Arte sui Cammini" c'è l'opera "Le radici auree" dell'artista Mariagrazia Pontorno. La Fondazione Mondo Digitale ne ha curato la realizzazione presso il Faggio monumentale di Rivodutri.

AMBIZIONE ITALIA PER LA SCUOLA

Il progetto, promosso dalla Fondazione Mondo Digitale e Microsoft Italia, ha l'obiettivo di aiutare la scuola a fare cultura digitale per sostenere la trasformazione inclusiva del paese. Il programma prevede formazione, online e in presenza, su intelligenza artificiale e *computer science* per 250.000 studenti e 20.000 docenti. Nascono 35 hub di AI nelle scuole di tutta Italia più due hub centrali alla Microsoft House di Milano e alla Palestra dell'Innovazione di Roma.

SHE MEANS BUSINESS

È il progetto globale di Facebook, realizzato in Italia con la collaborazione della Fondazione Mondo Digitale, per aiutare le donne che fanno impresa a far crescere il proprio business attraverso l'utilizzo dei social media. Obiettivo della seconda edizione è quello di raggiungere e formare 2.000 donne del Centro e Sud Italia. #SheMeansBusiness mette a disposizione anche un sito internet per consultare materiali di formazione e scoprire storie di imprenditrici di successo.

VIVERE DIGITALE

Il programma di Facebook e Freeformers dedicato a 100.000 giovani europei tra i 18 e i 30 anni. Con la collaborazione della Fondazione Mondo Digitale il progetto arriva anche nelle scuole italiane per offrire a 8.500 studenti l'opportunità di potenziare le competenze e di acquisire la mentalità necessaria per realizzarsi pienamente nelle nuove forme di economia digitale. Il programma si compone di sei moduli formativi, dai social media ai data.

BINARIO F

"Vagone FMD. Da 01 a 100" è il programma che la Fondazione Mondo Digitale promuove all'interno di Binario F, lo spazio di Facebook a Roma dedicato allo sviluppo delle competenze digitali. Il programma si configura come un vero e

proprio servizio pubblico per la collettività e si articola in due linee di intervento: percorsi di alfabetizzazione digitale, perlopiù dedicati ai destinatari più "irraggiungibili", dagli anziani ai migranti, e sessioni di cultura digitale per tutta la cittadinanza.

Phyrtual Innovation Environment & Research (PIER)

Un piano quadriennale di sviluppo sperimentale basato su un programma integrato di ricerca, azione, sviluppo e implementazione (ARD&I) per disegnare nuovi ambienti di apprendimento, fisici, virtuali e firtuali, corredati da studi di fattibilità, piani didattici, prodotti digitali e prototipi interattivi e da un'offerta di servizi formativi modulata su destinatari diversi, anche con bisogni speciali. Dopo tre anni di lavoro la Fondazione ha oggi un primo nucleo di prodotti sperimentali con cui sta testando la validità del suo modello educativo e dell'ambiente di apprendimento proposto e denominato "Palestra dell'Innovazione".

Per lo sviluppo del progetto sopra indicato la società ha intenzione di avvalersi del credito d'imposta per ricerca e sviluppo come definito dall' Articolo 3 del decreto-legge 23 dicembre 2013, n. 145, convertito con modificazioni dalla legge 21 febbraio 2014, n. 9, come modificato dal comma 35 dell'articolo 1 della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di Stabilità 2015) – Credito di Imposta per attività di Ricerca e Sviluppo.

Confidiamo che l'esito positivo di tali innovazioni possa generare buoni risultati in termini di Ricavi con ricadute favorevoli sull'economia dell'azienda.

Riepilogo Costi per Credito di Imposta Ricerca e Sviluppo - 2019

NOMINATIVO	TIPOLOGIA CONTRATTO	ATTIVITA' SVOLTA NELLA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI	COSTO GLOBALE LORDO 2019 [€uro]	TOTALE ORE LAVORATE 2019	ORE LAVORATE PROG.1	COSTO PROG.1 - PERSONALE DIPENDENTE	COSTO PROG.1 - PARTITA IVA COLLABORATORI
AMOREELLI ELISA	DIPENDENTE	Studi di Fattibilità / Replicabilità	69.340,58	1.760,0	562	22.141,71	
DEL DUCA FRANCESCA	DIPENDENTE	Strumenti per Persone con Bisogni Speciali - Ideazione di Nuovi Prodotti, Processi e Servizi -	43.014,53	1.760,0	996	24.342,31	
STAJANO CECILIA	DIPENDENTE	Realizzazione di Prototipi Innovativi	56.930,31	1.760,0	498	16.108,69	

MICHLI MIRTA	PARTITA IVA	Coordinatrice e Supervisore per lo sviluppo di: Realizzazione di Prototipi Innovativi - Studi di Fattibilità/Replicabilità -Strumenti per persone con Bisogni Speciali	164.943,96	1.760,0	1.224	114.711,75
MOLINA FUENZALIDA ALFONSO HERN	COLLABORAZIONE	RESPONSABILE DEL PROGETTO - Ideazione di Nuovi Prodotti, Processi e Servizi -	131.950,82	1.760,0	1.216	91.166,02

PERSONALE TECNICO INTRA-MUROS		
Descrizione	COSTO IMPUTATO AL PROG. 1	TOTALE
PERSONALE IPENDENTE	€ 62.592,71	€ 62.592,71
COLLABORATORI/P.IVA	€ 205.877,77	€ 205.877,77

Per lo sviluppo del progetto sopra indicati la società ha intenzione di avvalersi della deduzione per la base imponibile IRAP ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. del 15/12/1997 n.446, successivamente modificato dall'art.1 comma 266 della legge del 27/12/2006 n.296 e dall'art. 15-bis comma 1 lettera b), del D.L. del 2/07/2007 n.81, convertito dalla Legge del 3/08/2007 n. 127.

	TOTALE	
MEDIA TRIENNIO DI RIFERIMENTO	€ 0,00	
SPESA R&S 2019	€ 268.470,48	
SPESA INCREMENTALE	€ 268.470,48	
SPESA PONDERATA (50% e 25%)	62.592,71 €	205.877,77 €

CREDITO D'IMPOSTA PER R&S 2019	€ 82.765,80
--------------------------------	-------------

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Il dettaglio della voce "Ricavi" iscritta in Bilancio è il seguente, ed è divisa in Ricavi per Progetti ed in Altri Ricavi:

ATTIVITA' ISTITUZIONALE:

RICAVI PER PROGETTI:

-	Eventi Formativi	€	11.655,00
-	Ricavi Prog. "TRA GENERAZIONI"	€	35.400,00
-	Ricavi Prog. "CODING GIRLS 19"	€	20.385,00
-	Ricavi Prog. "CODING GIRLS ROMA"	€	25.000,00
-	Ricavi Prog."SUMMER CAMP"	€	7.050,00
-	Ricavi Prog. "EU ENLIGHT"	€	1.544,00
-	Ricavi Prog. "ACCORD"	€	25.147,00
-	Ricavi Prog. "WELCOME"	€	30.244,00
-	Ricavi Prog. " DISABUSE"	€	13.305,00
-	Ricavi Prog. "ISEV"	€	21.260,00
-	Ricavi Prog. "HOLOMAKERS"	€	12.125,00
-	Ricavi Prog. "CANVASS"	€	14.800,00
-	Ricavi Prog. "OPENSACE"	€	176.094,00
-	Ricavi Prog. "GEM"	€	32.920,00
-	Ricavi Prog. "FLIP IDEAL "	€	15.540,00
-	Ricavi Prog. "5 G 4 SCHOOL	€	17.700,00
-	Ricavi Prog. "LE RADICI AUREE"	€	88.800,00
-	Ricavi Prog. "AMBIZIONE ITALIA"	€	146.314,00
-	Ricavi Prog. "FAI DA NOI"	€	14.968,00
-	Ricavi Prog."PARI"	€	30.000,00

-	Ricavi Prog. "HERE"	€	3.400,00
-	Ricavi Prog. "MIUR"	€	37.450,00
-	Ricavi Prog. "EUREKA"	€	3.160,00
-	Ricavi Prog. "ATELIER ABC"	€	10.945,00

Ricavi F/do Gestione 2019 Roma Capitale:

-	Fondo Gestione Roma Capitale	€	450.000,00
---	------------------------------	---	------------

TOTALE PARZIALE RICAVI PROGETTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE € 1.245.206,00

ALTRI RICAVI

-	Sopravvenienze Attive Ord.	€	50.614,00
---	----------------------------	---	-----------

* Storno Acc. Costi non dovuti

-	Progetto "PIER" Attività di R&S	€	82.766,00
---	---------------------------------	---	-----------

TOTALE ALTRI RICAVI € 133.380,00

TOTALE RICAVI PROGETTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE € 1.378.586,00

ATTIVITA' COMMERCIALE:

RICAVI PER PROGETTI:

-	Ricavi Progetto " SER. SCUOLA ARDUIN"	€	3.447,00
-	Ricavi Progetto "EV. FORM ADESIONI"	€	3.890,00
-	Progetto "SHE MEANS BUSINES"	€	40.750,00
-	Ricavi Progetto " STEM"	€	5.000,00
-	Ricavi Progetto "CS FIRST"	€	40.000,00
-	Ricavi Progetto "DIGIT. SI DIVENTA"	€	5.062,00
-	Ricavi Progetto "WE-WURTH EXPERI"	€	20.000,00
-	Ricavi Progetto "IMMERSIVE WEESE"	€	10.500,00
-	Ricavi Progetto "BINARIO F."	€	46.000,00
-	Ricavi Progetto "VIVERE DIGITALE"	€	159.580,00
-	Ricavi Progetto " ENEL STRATEGIC W."	€	16.820,00

-	ricavi Progetto " ACADEMY CITY"	€	19.400,00
-	Ricavi Progetto "FASHION DIGITALE"	€	14.000,00
-	Ricavi Progetto "KUWAIT MAKER FAIR"	€	7.000,00
-	Ricavi Progetto "SHARE SCHOOL"	€	24.000,00
-	Ricavi Progetto "HEALTH JAM SESSI"	€	9.000,00
-	Ricavi Progetto "MSD-ONCOLAG"	€	5.200,00
-	Ricavi Progetto "MSD-DIGITAL FOND."	€	5.880,00
-	Ricavi Progetto "BINARIO F-2"	€	44.000,00
-	Ricavi Progetto "CS FIRST MAPPING"	€	13.000,00
-	Ricavi Progetto "STEM IN CITY GO W"	€	5.000,00
-	Ricavi Progetto "STEM IN CITY F.RO"	€	5.000,00
-	Ricavi Progetto "ROME CUP-LYGRA"	€	7.000,00
-	Ricavi Progetto "ROME CUP-INAIL"	€	7.000,00
-	Ricavi Progetto "ROME CUP-ENEA"	€	4.000,00
-	Ricavi Progetto "ROME CUP-DELL"	€	5.000,00
-	Ricavi Progetto "ROME CUP-AMB.USA"	€	10.620,00
-	Ricavi Progetto "FORMAZIONE X LO SVILUPPO"	€	34.000,00
-	Ricavi Progetto "ROME CUP-INVITALI"	€	5.000,00
-	Ricavi Progetto "FORMAZ. ASL POMEZIA"	€	2.100,00
-	Ricavi Progetto "MICROSOFT INN. SUM"	€	3.590,00
-	Ricavi Progetto "CODWEEK MI"	€	<u>5.000,00</u>

TOTALE RICAVI PROGETTI ATTIVITA' COMMERCIALE € **585.839,00**

TOTALE GENERALE RICAVI € **1.964.425,00**

Costi della produzione

Il valore da bilancio dei costi della produzione è di € **1.910.928,00**, ed è composto dalle seguenti voci principali di seguito elencate:

6) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci: € 184.432,00

Le spese contenute in questa categoria sono relative all'acquisto di:

	<u>Att.Commerciale</u>	<u>Att.Istituzionale</u>
- Consumazioni	€ 4.632,00	€ 6.917,00
- Materiale vario per ufficio	€ 951,00	€ 951,00
- Cancelleria e Stampati	€ 3.296,00	€ 4.400,00
- Software – Hardware – Video – Attrezz.	€ 249,00	€ 249,00
- Rimb. Spese Benzina	€ 893,00	€ 893,00
- Materiale e Spese varie	€ 5.103,00	€ 51.664,00
- Attrezzatura tecnica/Strumentazione	€ 0,00	€ 100.882,00
- Beni Strum Inf € 516,46	€ 1.676,00	€ 1.676,00
<i>Totale Costi Attività Commerciale</i>	€ 16.800,00	
Totale Costi Attività Istituzionale		€ 167.632,00

7) Costi per Servizi: € 1.294.389,00

- I costi per servizi comprendono:

	<u>Att.Commerciale</u>	<u>Att.Istituzionale</u>
- Spese telefoniche e postali	€ 2.270,00	€ 2.195,00
- Viaggi -Soggiorni -Trasferte, Trasporti-Spedizioni Spostamenti Personale	€ 24.703,00	€ 64.760,00
- Servizi di Assistenza Tecnica, Hosting, Sviluppo e assistenza Software-Hardware	€ 14.136,00	€ 14.137,00

- Compensi per Consulenza ed altri servizi	€ 102.653,00	€ 310.129,00
- Elaborazioni Dati, Buste Paga e Collaborazioni Occasionali	€ 37.070,00	€ 96.078,00
- Costo per Collab. Coord. e Continuative, Voucher	€ 167.262,00	€ 335.408,00
- Spese Eventi, Ufficio Stampa e Premi Scuole	€ 26.365,00	€ 16.276,00
-Generali, Diversi e Altri	€ 38.018,00	€ 42.629,00
<i>Totale Costi Attività Commerciale</i>	€ 412.747,00	
Totale Costi Attività Istituzionale		€ 881.642,00

8) Costi per godimento beni di terzi: € 10.758,00

Questa voce di bilancio comprende:

	<i>Att.Commerciale</i>	Att.Istituzionale
- Noleggi vari	€ 1.219,00	€ 0,00
- Fitti Passivi	€ 5.792,00	€ 3.747,00
<i>Totale Costi Attività Commerciale</i>	€ 7.011,00	
Totale Costi Attività Istituzionale		€ 3.747,00

9) Per il personale: € 366.858,00

In questa voce sono indicate le competenze per:

	<i>Att.Commerciale</i>	Att.Istituzionale
- Salari e Stipendi	€ 59.745,00	€ 213.196,00
- Oneri sociali	€ 15.563,00	€ 56.615,00
- Accantonamento TFR	€ 5.843,00	€ 15.896,00
<i>Totale Costi Attività Commerciale</i>	€ 81.151,00	
Totale Costi Attività Istituzionale		€ 285.707,00

10b) Per gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali: € 7.746,00

Per quanto concerne gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali, si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e del loro sfruttamento nella fase produttiva rispettando la misura dei coefficienti stabiliti dalle disposizioni in materia fiscale.

	<i>Att.Commerciale</i>	Att.Istituzionale
	€ 3.873,00	€ 3.873,00

12) Accantonamenti per rischi: € 20.000,00

Ulteriore prudenziale accantonamento per un eventuale risarcimento riferito l'incidente fortuito accaduto presso la struttura MAXXI in occasione della Manifestazione Media Art Festival nell'anno 2016.

La voce sopra riportata riguarda esclusivamente l'Attività Istituzionale.

14) Oneri diversi di gestione: € 26.745,00

	<i>Att.Commerciale</i>	Att.Istituzionale
	€ 17.603,00	€ 9.142,00

Proventi e oneri finanziari

Proventi

16) Altri proventi Finanziari € 22.498,00

Detto importo è composto da Interessi da depositi bancari per € 167,00, da Sconti e Abbuoni attivi per € 31,00, da Differenza su cambi € 3.260,00 e da Interessi su Polizza per € 19.040,00, il tutto riferito all'Attività Istituzionale.

Oneri

17) Interessi ed altri oneri Finanziari € 3.012,00

Trattasi di Oneri e Commissioni Bancarie per la Tenuta e l'Operatività dei C/C, di Sconti e abbuoni passivi, di Perdite varie e su cambi.

Prospettive Bilancio 2020

I contratti in corso di definizione per l'anno 2020 al momento dello scoppio dell'emergenza Covid-19 erano molto promettenti, con la prospettiva di mantenere l'impatto dell'azione raggiunto nel 2019 e chiudere in pareggio il 2020.

Al momento si ipotizzano due scenari legati principalmente alla riapertura delle scuole:

1. Il primo scenario, il più ottimista, in cui il paese torni alla normalità a maggio;
2. Il secondo scenario, più pessimista, in cui il paese torni alla normalità a settembre;

Nel primo caso si ipotizza una contrazione delle entrate rispetto all'anno 2019 del 25%, mentre nel secondo caso si ipotizza una contrazione del 50%.

Per migliorare queste prospettive tutto il team della Fondazione è alacremente al lavoro per mantenere i livelli di ricavi del 2019.

Sarà Ns cura prestare massima attenzione all'evolversi della situazione generale con una particolare vigilanza al contenimento di tutti i costi non direttamente legati all'implementazione dei progetti in essere affinché il risultato dell'esercizio non venga oltremodo penalizzato e si possa raggiungere un pareggio da tutti auspicato.

L'obiettivo primario sarà comunque quello di mettere in essere azioni mirate che non pregiudichino in maniera significativa il patrimonio della Fondazione.

In questa situazione, ma soprattutto in vista della crisi di liquidità che tutti ci attendiamo nei prossimi mesi, è assolutamente indispensabile che Roma Capitale dia corso senza indugio ai pagamenti delle somme relative ai contributi a Fondo di Gestione, per altro già deliberati dal Consiglio Comunale, per gli anni 2015-2016-2017-2018-2019, così da permettere una più tranquilla gestione finanziaria.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio			8	2	14	24

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Comitato dei Revisori
Compensi	0	21.994

Nota integrativa, parte finale

Fondo Patrimoniale

Il Fondo Patrimoniale è partecipato dai seguenti Fondatori:

A) **Soci Attivi** :

- Roma Capitale
- Engineering Ing.Inf. Spa
- Wind Telecomunicazioni Spa
- Unidata Spa

B) **Soci non Attivi/Dimissionari**

- Regione Lazio*
- Intel*
- Unisys Italia Spa*
- Elea Spa*

Imposte sul Reddito di Esercizio

20) Imposte sul Reddito dell'esercizio € **49.917,00**

Le imposte sul reddito d'esercizio riguardano:

	Totale	Att.Commerciale	Att.Istituzionale
Imposta IRAP per	€ 38.143,00	€ 11.804,00	€ 26.339,00
Imposta IRES per	€ 11.774,00	€ 11.774,00	€ 0,00

* * *

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed economica della Fondazione Mondo Digitale nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Ritenendo che la chiarezza dei dati esposti dispensi da ulteriori chiarimenti, Vi invito ad approvare il Bilancio chiuso al 31.12.2019 con un Avanzo finale di **€ 23.065,78** che scaturisce da:

<i>Avanzo Attività Commerciale</i>	<i>Anno 2019</i>	€ 21.651,75
<i>Avanzo Attività Istituzionale</i>	<i>Anno 2019</i>	<u>€ 1.414,03</u>
<u><i>Totale Avanzo</i></u>	<u><i>Anno 2019</i></u>	<u>€ 23.065,78</u>

Il Presidente del CdA

(Donnini Alessandra)

