



Per Leggere – Biblioteche Sud Ovest Milano
BILANCIO 2012

Introduzione del Presidente
Bilancio consuntivo
Nota Integrativa

Signori Sindaci, signori Assessori, signori delegati

il bilancio 2012 della Fondazione si chiude con un risultato positivo nonostante le notevolissime difficoltà finanziarie che sempre più investono gli enti locali e che ben conosce chi amministra a livello territoriale. In effetti, affrontare una situazione economica di anno in anno più complicata e, nel contempo, rispondere ai bisogni e alle esigenze dei cittadini con servizi che si vorrebbero mantenere, per quanto possibile, di qualità, comporta la necessità di assumere scelte difficili e impegnative e sempre più spesso si è costretti ad operare drastici tagli.

Analogamente, Fondazione, che quest'anno ha dovuto far fronte a una sensibilissima ed impreveduta riduzione dei trasferimenti regionali e provinciali (il contributo della Provincia è stato di fatto azzerato), non ha rinunciato, nonostante le tante problematiche, a svolgere il suo ruolo centrale a favore delle biblioteche e dei comuni del sud ovest milanese mantenendo sempre alti i livelli di qualità di tutti i servizi offerti (catalogazione, rete informatica, prestito interbibliotecario, biblioteca di deposito, acquisto centralizzato) e mettendo nel contempo in atto, con tenacia e meticolosità, tutte quelle iniziative che le consentissero di mantenere in perfetto equilibrio il conto economico. Questo è stato possibile grazie a una continua ricerca di razionalizzazione, risparmio ed economicità nella gestione dell'ente che ha caratterizzato strategicamente tutte le azioni delle nostre attività, così come sono state significative quelle iniziative di natura commerciale (quantitativamente ancora limitate, ma in crescita) che ci hanno permesso di poter contare su qualche risorsa aggiuntiva rispetto ai contributi pubblici. Siamo stati anche in grado di affrontare tempestivamente (con un maggiore investimento) l'implementazione del servizio di interprestito a partire da settembre, visto il continuo aumento di materiale in transito da una biblioteca all'altra e valutata l'importanza "strategica" di tale servizio.

Nonostante le minori risorse a disposizione, i risultati di Fondazione nel 2012 sono stati comunque assolutamente positivi così come dimostrano i dati statistici: sono notevolmente aumentati gli iscritti, il numero dei prestiti, che quest'anno hanno abbondantemente superato la soglia "psicologica" del milione e, infine, i dati relativi all'interprestito. Sono proseguite con successo le attività finalizzate ad aumentare la visibilità e il ruolo della Fondazione come protagonista della vita culturale del sud ovest milanese attraverso una presenza, ormai consueta, nelle manifestazioni pubbliche sul territorio (abbiamo partecipato col nostro stand a più di cinquanta tra feste, sagre e ricorrenze varie nei nostri comuni).

Nel 2012 è entrato a regime il progetto di valorizzazione delle raccolte (acquisto centralizzato) con la partecipazione di tutti i comuni.

Il 2012 è stato anche l'anno dell'ingresso del Comune di Casorezzo nella Fondazione, Comune con il quale abbiamo da subito stabilito un proficuo e soddisfacente rapporto di collaborazione.

Il progetto Form@mbiente ha previsto numerose attività di informazione e diffusione di tematiche ambientali. Sono stati realizzati 8 corsi di informazione e 13 corsi di compostaggio domestico che hanno formato complessivamente circa 2.000 cittadini. I concorsi letterario e fotografico hanno visto la partecipazione di un centinaio di aspiranti scrittori e fotografi.

E' stato avviato il progetto "ViviCultura", che metterà a disposizione dei comuni, delle biblioteche e delle associazioni del nostro territorio una piattaforma innovativa per promuovere meglio le proprie iniziative e i propri eventi.

Nell'ambito del progetto "Corsi nel cassetto", nelle due edizioni primavera e autunno 2012 sono stati realizzati complessivamente 22 corsi in 13 biblioteche. Circa 300 sono stati i cittadini che hanno aderito a queste attività formative e del tempo libero a pagamento. Il 2012 è stato l'anno della sperimentazione di questa attività, che dal 2013 propone un assetto definitivo e strutturato.

Il sito web è stato rinnovato così da evidenziare un'immagine adeguata del grado di competenza che lo staff di fondazione e i bibliotecari mettono a disposizione degli utenti.

Signori Sindaci, signori Assessori, signori delegati, i risultati qui presentati ci confortano e spingono ad affrontare con fiducia e serenità le sfide che ci attendono.

Cesare Nai

Relazione di accompagnamento al bilancio 2012

L'esercizio finanziario 2012 è stato caratterizzato da un lieve aumento dei contributi da parte dei Comuni Fondatori dovuto all'incremento demografico e alla partecipazione di molti di essi ai progetti Formambiente e Vivicoltura. Dall'altro lato, nel 2012 la quota provinciale del contributo ordinario ex L. R. Lombardia 81/85 è stata completamente azzerata.

L'attività di fund raising (sponsorizzazioni, corsi nel cassetto, workshop, merchandising, ecc.) ha permesso di ottenere significativi ricavi di natura commerciale.

Elenchiamo in modo sintetico le voci del bilancio consuntivo al 31.12.2012

L'entrate al 31.12 ammontano a **€1.323.190** dovute a:

Contributi in conto esercizio anno corrente 1.323.190

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012
Contributi Fondatori	637.096
Contributo Fondo Potenziamento Raccolta	304.012
Contributi progetti altri soggetti (tra cui Formambiente)	39.497
Contributo Partecipante sostenitore	6.900
Contributo valorizzazione bibliot/atti	217.680
Contributo Provincia L.R. 81/85	99.400
Liberalità	6.739
Contributo Progetto Vivicoltura	11.766
Contributo sostenitore convenzionato	100
Totali	1.323.190

Ricavi Attività commerciale anno corrente 43.249

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012
Sponsorizzazioni	12.739
Pacchetto SMS	1.077
Installazione Software interbiblioteche	1.069
Corsi nel cassetto	28.132
Workshop	207
Maglietta "Furbo chi legge"	25
Totali	43.249

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €399.345 con la seguente suddivisione:

Descrizione	Saldo finale
Debiti verso banche	92.755
Debiti verso fornitori	239.123
Debiti tributari	22.820
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.202
Altri debiti	32.445
Totali	399.345

Composizione dei debiti tributari

Descrizione	Importo
Debiti ritenute lavoro dipendente	12.110
Debiti ritenute lavoro autonomo	1.501
Debito per IVA da versare	3.858
Debiti per IRAP da versare	2.850
Debiti per IRES da versare	2.501
Totali	22.820

Composizione dei debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

Descrizione	Importo
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.202

Composizione degli altri debiti

Descrizione	Importo
Debiti verso personale conto differite	13.459
Debiti previdenziali differiti	3.653
Debiti verso INAIL differiti	35
Debiti per rimborsi Chilometrici CDA	1.609
Debiti premio c/ personale	13.689
Totali	32.445

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Totale 2012
IRES	3.036,01
IRAP	14.099,82
Totali	17135,83

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €190.220.

Descrizione	Saldo Finale	Possibilità utilizzazione (A=aumento,B=co pertura perdite,C=distribu ibile ai soci)	Quota disponibile	Utilizzi tre esercizi precedenti: Copertura perdite	Utilizzi tre esercizi preced enti: Altro
Capitale	56.000			0	0
Altre Riserve	133.011	B	133.011	68.674	0
Risultato dell'esercizio corrente	1.208		133.011		
totale	190.220				

La composizione delle altre riserve è la seguente:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale bilancio
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	4	1
Fondo contributi investimenti	122.227	124.494
Fondo accantonamento gestione straordinaria	8.517	8.517
Totali	130.748	133.011

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €194.798

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale
Depositi bancari e postali	86.030	193.197
Denaro e valori in cassa	686	1.601
Totali	86.716	194.798

Composizione degli altri crediti

Descrizione	Importo
Crediti per contributi da ricevere dei comuni associati	261.706
Totali	261.706

Abbiategrosso , 11 aprile 2013

PER LEGGERE - BIBLIOTECHE SUD OVEST MILANO
FONDAZIONE IN PARTECIPAZIONE

Sede in ABBIATEGRASSO - PIAZZA MARCONI, 1

Capitale Sociale versato Euro 56.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di MILANO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 05326650966

Partita IVA: 05326650966 - N. Rea: 1819336

Bilancio al 31/12/2012

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2012	31/12/2011
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	24.889	11.464
7) Altre	44.795	67.830
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	69.684	79.294
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
2) Impianti e macchinario	2.322	5.586
3) Attrezzature industriali e commerciali	5.233	8.510
4) Altri beni	90.687	97.511
Totale immobilizzazioni materiali (II)	98.242	111.607
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
3) Altri titoli	1.499	1.499
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	1.499	1.499
Totale immobilizzazioni (B)	169.425	192.400

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II) Crediti

1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	13.462	5.486
Totale crediti verso clienti (1)	13.462	5.486
4-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	4.093
Totale crediti tributari (4-bis)	0	4.093
5) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	261.706	310.883
Totale crediti verso altri (5)	261.706	310.883
Totale crediti (II)	275.168	320.462
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	193.197	86.030
3) Danaro e valori in cassa	1.601	686
Totale disponibilità liquide (IV)	194.798	86.716
Totale attivo circolante (C)	469.966	407.178
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti attivi	8.961	2.500
Totale ratei e risconti (D)	8.961	2.500
TOTALE ATTIVO	648.352	602.078

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2012	31/12/2011
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	56.000	55.000
<i>VII - Altre riserve, distintamente indicate</i>		
Versamenti in conto capitale	8.517	8.517
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	4
Varie altre riserve	124.494	122.227
Totale altre riserve (VII)	133.012	130.748
<i>IX - Utile dell'esercizio</i>		
Utile dell'esercizio	1.208	25.240
Totale patrimonio netto (A)	190.220	210.988
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	58.787	64.784
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	92.755	99.764
Totale debiti verso banche (4)	92.755	99.764
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	239.123	164.296
Totale debiti verso fornitori (7)	239.123	164.296
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	22.820	13.603
Totale debiti tributari (12)	22.820	13.603
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	12.202	13.506
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	12.202	13.506

14) Altri debiti

Esigibili entro l'esercizio successivo	32.445	35.137
--	--------	--------

Totale altri debiti (14)	32.445	35.137
--------------------------	--------	--------

Totale debiti (D)	399.345	326.306
--------------------------	----------------	----------------

E) RATEI E RISCONTI

Totale ratei e risconti (E)	0	0
------------------------------------	----------	----------

TOTALE PASSIVO	648.352	602.078
-----------------------	----------------	----------------

CONTI D'ORDINE**31/12/2012****31/12/2011**

Rischi assunti dall'impresa

Garanzie reali

ad altre imprese	3.000	3.000
------------------	-------	-------

Totale garanzie reali	3.000	3.000
-----------------------	-------	-------

Altri rischi

Totale rischi assunti dall'impresa	3.000	3.000
------------------------------------	-------	-------

TOTALE CONTI D'ORDINE	3.000	3.000
------------------------------	--------------	--------------

CONTO ECONOMICO**31/12/2012****31/12/2011****A) VALORE DELLA PRODUZIONE:**

5) Altri ricavi e proventi

Altri	399.789	280.248
Contributi in conto esercizio	1.323.190	1.178.799
Totale altri ricavi e proventi (5)	1.722.979	1.459.047

Totale valore della produzione (A)**1.722.979****1.459.047****B) COSTI DELLA PRODUZIONE:**

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

15.238 2.599

7) Per servizi

587.208 472.180

8) Per godimento di beni di terzi

98.674 139.819

9) Per il personale:

a) Salari e stipendi	212.395	244.915
b) Oneri sociali	65.269	68.570
c) Trattamento di fine rapporto	13.211	16.502
d) Trattamento di quiescenza e simili	166	71
Totale costi per il personale (9)	291.041	330.058

10) Ammortamenti e svalutazioni:

a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	46.410	43.046
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	310.131	218.570
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	356.541	261.616

13) Altri accantonamenti

333.266 205.115

14) Oneri diversi di gestione

19.955 7.890

Totale costi della produzione (B)**1.701.923****1.419.277****Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)****21.056****39.770****C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:**

16) Altri proventi finanziari:

d) Proventi diversi dai precedenti

Altri	60	521
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	60	521
Totale altri proventi finanziari (16)	60	521
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	2.775	3.063
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	2.775	3.063
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-2.715	-2.542
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di attività finanziarie (D) (18-19)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:		
20) Proventi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	3	0
Totale proventi (20)	3	0
21) Oneri		
Altri	0	203
Totale oneri (21)	0	203
Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	3	-203
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)	18.344	37.025
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	17.136	11.785
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	17.136	11.785
23) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	1.208	25.240

PER LEGGERE - BIBLIOTECHE SUD OVEST MILANO FONDAZIONE IN PARTECIPAZIONE

Sede in ABBIATEGRASSO - PIAZZA MARCONI 1,

Capitale Sociale versato Euro 56.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di MILANO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 05326650966

Partita IVA: 05326650966 - N. Rea: 1819336

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2012

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2012, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. Le spese di pubblicità riguardano costi la cui utilità avrà durata futura. La valutazione di questi cespiti, indicata in bilancio, e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Impianti e macchinari: 20%

Attrezzature industriali e commerciali: 16%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- Libri e DVD: 100%

In deroga ai criteri sopra illustrati, le attrezzature che, per le loro caratteristiche tecniche, sono soggette a continuo rinnovamento sono state iscritte tenendo conto di un valore costante, conformemente alla disposizione contenuta nell'articolo 2426, punto 12 del Codice Civile.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Impegni, garanzie e rischi

Sono esposti al loro valore contrattuale in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale**Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 69.684 (€ 79.294 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Costo storico esercizio precedente	Rivalutazioni esercizio precedente	Svalutazioni esercizio precedente	Fondo ammortamento esercizio precedente	Valore iniziale
Costi di impianto e di ampliamento	3.991	0	0	3.991	0
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	21.922	0	0	21.922	0
Diritti di brevetto industriale e utilizzo opere dell' ingegno	201.362	0	0	189.898	11.464
Altre	136.464	0	0	68.634	67.830
Totali	227.275	0	0	284.445	79.294

Descrizione	Acquisizioni Capitalizzazioni	Totale alienazioni	Totale riclassificazioni (a)/da altre voci	Svalutazioni/Ri pristini di valore	Rivalutazioni
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0	0	0	0
Diritti di brevetto industriale e utilizzo opere dell' ingegno	36.800	0	0	0	0
Altre	0	0	0	0	0
Totali	36.800	0	0	0	0

Descrizione	Ammortamenti	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Fondo ammortamento esercizio corrente	Valore netto finale
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	3.991	0
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0	0	21.922	0
Diritti di brevetto industriale e utilizzo opere dell' ingegno	23.375	0	0	213.272	24.889
Altre	23.035	0	0	91.669	44.795
Totali	46.410	0	0	330.854	69.684

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" pari a €44.795 è così composta:

Descrizione	Importo
Spese manutenzione beni di terzi	37.461
Spese progettazione immobile	7.334
Totali	44.795

In relazione a quanto disposto dall'art.2427, punto 3 del Codice Civile, viene esposta nei seguenti prospetti la composizione dei costi di impianto e ampliamento e dei costi di ricerca, sviluppo e pubblicità.

Composizione dei costi di impianto e ampliamento:

Descrizione	Importo anno precedente	Importo anno corrente	Variazione
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
Totali	0	0	0

Composizione dei costi di pubblicità:

Descrizione	Importo anno precedente	Importo anno corrente	Variazione
Spese di pubblicità	0	0	0
Totali	0	0	0

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, in ragione del 20% annuo.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €98.242 (€111.607 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Costo storico esercizio precedente	Rivalutazioni esercizio precedente	Svalutazioni esercizio precedente	Fondo ammortamento esercizio precedente	Valore iniziale
Impianti e macchinario	17.925	0	0	12.339	5.586
Attrezzature industriali e commerciali	20.479	0	0	11.969	8.510
Altri beni	707.138	0	0	609.628	97.510
Totali	745.542	0	0	633.936	111.607

Descrizione	Acquisizioni Capitalizzazioni	Totale alienazioni	Totale riclassificazioni (a)/da altre voci	Svalutazioni/Ri pristini di valore	Rivalutazioni
Impianti e macchinario	0	0	0	0	0
Attrezzature industriali e commerciali	0	0	0	0	0
Altri beni	296.466	0	0	300	0
Totali	296.466	0	0	300	0

Descrizione	Ammortamenti	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Fondo ammortamento esercizio corrente	Valore netto finale
Impianti e macchinario	3.265	0	0	15.603	2.322
Attrezzature industriali e commerciali	3.277	0	0	15.246	5.233
Altri beni	303.589	0	0	912.917	90.687
Totali	310.131	0	0	943.766	98.942

La voce "Altri beni" pari a €90.687 è così composta:

Descrizione	Importo
Arredamento Scaffalatura	74.147
Computer	2.192
Libri	0
DVD	0
Automezzi	14.048
Beni inferiori a € 516,45	300
Totali	90.687

Immobilizzazioni finanziarie - Altri titoli

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 1.499 (€ 1.499 nel precedente esercizio).

La variazione dell'esercizio è stata la seguente:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Azioni bancarie	1.499	1.499	0
Totali	1.499	1.499	0

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €275.168 (€320.462 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	13.462	0	0	13.462
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0	0
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	261.706	0	0	261.706
Totali	275.168	0	0	275.168

Composizione degli altri crediti

Descrizione	Importo
Crediti per contributi da ricevere dei comuni associati	261.706
Totali	261.706

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	5.486	13.462	7.976
Crediti tributari	4.093	0	-4.093
Crediti verso altri	310.883	261.706	-49.177
Totali	320.462	275.168	-45.294

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 194.798 (€ 86.716 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	86.030	193.197	107.167
Denaro e valori in cassa	686	1.601	915
Totali	86.716	194.798	108.082

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso clienti - Circolante	13.462	0	0	13.462
Crediti tributari - Circolante	0	0	0	0
Verso altri - Circolante	261.706	0	0	261.706
Totali	275.168	0	0	275.168

Crediti - Ripartizione per area geografica

La suddivisione dei crediti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione del bilancio.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a €8.961 (€2.500 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Ratei e risconti attivi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti attivi	2.500	8.961	6.461
Totali	2.500	8.961	6.461

Composizione dei risconti attivi:

Descrizione	Saldo iniziale
Risconti attivi su canoni locazione magazzino	2.661
Risconti attivi spese contributo progetti	6.300
Totali	8.961

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €190.220 (€210.988 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva da soprapprezzo azioni	Riserve da Rivalutazione	Riserva Statutaria
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
Altre variazioni:					
Altre	55.000	0	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	55.000	0	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	1.000	0	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	56.000	0	0	0	0

Descrizione	Riserva per azioni proprie in portafoglio	Altre Riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
Altre variazioni:					
Altre	0	130.748	0	0	185.748
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	25.240	25.240
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0	130.748	0	25.240	210.988
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	-25.240	-25.240
Altre variazioni:					
Altre	0	0	0	0	0
Destinazione Utile es.prec.		25.240		0	25.240
Fondo Contributi investimenti		333.266			333.266
Accredito c/economico per ammortam.		-356.540			-356.540
Variazioni esercizio		300			300
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	1.208	1.208
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0	133.012	0	1.208	190.220

Nel corso dell'esercizio il Capitale sociale è aumentato di € 1.000 per la sottoscrizione della quota di partecipazione da parte del Comune di Casorezzo.

La composizione delle altre riserve è la seguente:

Descrizione	Saldo iniziale	Destinazione Risultato d'esercizio	Accantonamento esercizio	Fondo contributi investimenti	Accredito c/economico per ammortam	Saldo finale bilancio
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	4	0	-3	0	0	1
Fondo contributi investimenti	122.227	25.240	300	333.266	-356.540	124.494
Fondo accantonamento gestione straordinaria	8.517	0	0	0	0	8.517
Totali	130.748	25.240	297	333.266	-356.540	133.011

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dal prospetto seguente:

Descrizione	Saldo Finale	Possibilità utilizzazione (A=aumento,B= copertura perdite,C=distribuibile ai soci)	Quota disponibile	Utilizzi tre esercizi precedenti: Copertura perdite	Utilizzi tre esercizi precedenti: Altro
Capitale	56.000			0	0
Altre Riserve	133.011	B	133.011	68.674	0
Totale	189.011		133.011		

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 58.787 (€64.784 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	64.784	13.211	0
Totali	64.784	13.211	0

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/(-)	Saldo finale	Variazione
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	-19.208	58.787	-5.997
Totali	-19.208	58.787	-5.997

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €399.345 (€326.306 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	99.764	92.755	-7.009
Debiti verso fornitori	164.296	239.123	74.827
Debiti tributari	13.603	22.820	9.217
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	13.506	12.202	-1.304
Altri debiti	35.137	32.445	-2.692
Totali	326.306	399.345	73.039

Composizione dei debiti tributari

Descrizione	Importo
Debiti ritenute lavoro dipendente	12.110
Debiti ritenute lavoro autonomo	1.501
Debito per IVA da versare	3.858
Debiti per IRAP da versare	2.850
Debiti per IRES da versare	2.501
Totali	22.820

Composizione verso istituti di previdenza e sicurezza sociali

Descrizione	Importo
Debiti verso INPS	12.202
Totali	12.202

Composizione degli altri debiti

Descrizione	Importo
Debiti verso personale conto differite	13.459
Debiti previdenziali differiti	3.653
Debiti verso INAIL differiti	35
Debiti per rimborsi Chilometrici CDA	1.609
Debiti premio c/ personale	13.689
Totali	32.445

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Debiti verso banche/ finanziamento Finlombarda	0	92.755	0	92.755
Debiti verso fornitori	239.123	0	0	239.123
Debiti tributari	22.820	0	0	22.820
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.202	0	0	12.202
Altri debiti	32.445	0	0	32.445
Totali	306.590	92.755	0	399.345

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Debiti assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche-finanziamento Finlombarda	92.755	0	92.755
Debiti verso fornitori	239.123	0	239.123
Debiti tributari	22.820	0	22.820
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.202	0	12.202
Altri debiti	32.445	0	32.445
Totali	399.345	0	399.345

Debiti - Ripartizione per area geografica

La suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, non viene indicata in quanto non ritenuta significativa per la comprensione del bilancio.

Garanzie, impegni e rischi

Alla data di chiusura dell'esercizio, risultano in essere le seguenti garanzie:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
GARANZIE REALI	3.000	3.000	0
- ad altre imprese	3.000	3.000	0

Informazioni sul Conto Economico

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €1.722.979 (€1.459.047 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Altri Ricavi: € 399.789 (€ 280.248 nel precedente esercizio)

1) Contributi c/ competenza investimenti (anno corrente 356.540 – anno precedente 261.615)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012	Bilancio al 31/12/2011	Variazione
Contributi c/competenza investimenti	356.540	261.615	94.925
Totali	356.540	261.615	94.925

2) Ricavi Attività commerciale (anno corrente 43.249 anno precedente 18.633)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012	Bilancio al 31/12/2011	Variazione
Sponsorizzazioni	12.739	1.667	11.072
Pacchetto SMS	1.077	107	970
Installazione Software Interbiblio	1.069	2.575	-1.506
Diritti d'autore	0	60	-60
Corsi nel cassetto	28.132	8.769	19.363
Servizio Medialibraryonline	0	4.707	-4.707
Workshop	207	351	-144
Maglietta "Furbo chi legge"	25	0	25
Libri	0	397	-397
Totali	43.249	18.633	24.616

Contributi in conto esercizio (anno corrente 1.323.190 – anno precedente 1.178.799)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012	Bilancio al 31/12/2011	Variazione
Contributi Fondatori	637.096	787.100	-150.004
Contributo Fondo Potenziamento Raccolta	304.012	0	304.012
Contributi progetti altri soggetti	39.497	32.000	7.497
Contributo Partecipante sostenitore	6.900	11.748	-4.848
Contributo valorizzazione bibliot/atti	217.680	166.744	50.936
Contributo Provincia L.R. 81/85	99.400	172.690	-73.290
Liberalità	6.739	8.517	-1.778
Contributo Progetto Vivicoltura	11.766	0	11.766
Contributo sostenitore convenzionato	100	0	100
Totali	1.323.190	1.178.799	144.391

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 587.208 (€472.180 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

1) Spese per servizi attività commerciale (anno corrente 21.169 – anno precedente 14.743)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012	Bilancio al 31/12/2011	Variazione
T-Shirt sostenitore	1.416	0	1.416
Spese attività promozionale	150	0	150
Cancelleria	151	97	54
Spese postali	120	0	120
Spese di docenza corsi	5.830	3.120	2.710
Spese assistenza software Interbiblio	967	4.037	-3.070
Spese tipografiche	850	4.490	-3.640
Spese grafico	1.300	500	800
Spese prestazioni occasionali	10.185	2.499	7.686
Perdite varie	5	0	5
Totali	20.974	14.743	6.226

2)Spese per servizi attività istituzionale (anno corrente 566.039 – anno precedente 457.437)

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012	Bilancio al 31/12/2011	Variazione
Energia elettrica	2.691	2.045	646
Gas	3.543	1.537	2.006
Acqua	98	108	-10
Consulenza	28.523	40.131	-11.608
Spese trasporti interprestiti	9.861	78.924	-69.063
Spese di manutenzione impianti	1.722	1.431	291
Prestazioni occasionali	18.826	19.802	-976
Spese per contributi progetti (1)	38.135	15.400	22.735
Spese telefoniche	8.483	7.604	879
Assicurazioni	6.517	3.619	2.898
Spese di rappresentanza	5.238	3.314	1.924
Spese di viaggio e trasferta	14.388	11.070	3.318
Spese attività di comunicazione	6.945	5.435	1.510
Spese Coordinatore Servizi Centro catalogazione	24.916	20.952	3.964
Spese collaborazioni a progetto (2)	84.837	23.754	61.083
Spese assistenza software	62.596	43.858	18.738
Spese buoni pasto	12.904	10.867	2.037
Spese di pulizia	6.439	6.552	-113
Spese grafico	4.890	2.650	2.240
Spese bancarie	3.571	3.922	-351
Spese medicina del lavoro	1.951	2.088	-137
Spese abbonamento banche dati	6.656	8.379	-1.723
Spese di promozione alla lettura (biblioteche in valorizzazione)	11.004	20.745	-9.741
Spese di cancelleria	2.801	1.868	933
Spese postali	1.193	1.868	-675
Spese "Coop. CAeB" gestione biblioteche (3)	167.011	107.390	59.621
Spese manutenzione Automezzo	10.185	0	10.185
Spese carburante Automezzo	11.365	0	11.365
Spese tipografiche	12.322	7.950	4.372
Spese pacchetto sms	5.929	0	5.929
Altri	1.874	4.174	-2.300
Totali	577.414	457.437	119.957

1- Le spese contributo progetto si riferiscono ai partner del progetto Formambiente.

2- Le spese collaborazione a progetto si riferiscono a:

- Curatolo Cataldo (servizio di prestito interbibliotecario)
- Rognone Giuseppina (valorizzazione delle biblioteche di Besate e Bubbiano)

3- L'aumento delle spese di Gestione Biblioteche Coop. CAeB è dovuto all'entrata in valorizzazione della biblioteca di Albairate e Gaggiano.

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €98.674 (€139.819 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012	Bilancio al 31/12/2011	Variazione
Affitti e locazioni	15.338	14.811	527
Canone Fastweb per connettività	83.336	125.008	-41.672
Totali	98.674	139.819	-41.145

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi €19.955 (€7.890 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012	Bilancio al 31/12/2011	Variazione
Imposte di bollo	88	205	-117
Imposta di registro (contratto locazione)	149	146	3
Diritti camerali	1.062	0	1.062
Perdite su crediti	10.000	0	10.000
Abbonamenti riviste, giornali	2.379	3.765	-1.386
Diritti Siae	2.351	2.473	-122
Quote associative Federculture+AIB	2.620	160	2.460
Tasse di circolazione furgone	57	0	57
Altri oneri di gestione	1.249	1.141	108
Totali	19.955	7.890	12.065

Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

Descrizione	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale 2012	Totale 2011
Interessi passivi verso banche	0	4	0	4	40
Interessi passivi su mutui	0	506	0	506	499
Fidejussione per garanzia	0	2.265	0	2.265	2.265
Altri oneri bancari	0	0	0	0	259
Totali	0	2.775	0	2.775	3.063

Proventi straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto riporta la composizione dei proventi straordinari:

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012	Bilancio al 31/12/2011	Variazione
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	3	0	3
Totali	3	0	3

Oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto riporta la composizione degli oneri straordinari:

Descrizione	Bilancio al 31/12/2012	Bilancio al 31/12/2011	Variazione
Sopravvenienze passive	0	203	-203
Totali	0	203	-203

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Totale 2012	Totale 2011
IRES	4.411	0	0	4.411	535
IRAP	13.239	0	0	13.239	11.250
Totali	17.650	0	0	17.650	11.785

Altre Informazioni

Composizione del personale

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

Composizione del personale

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, punto 15 del Codice Civile:

Descrizione	Numero dipendenti iniziali	Assunzioni nell'esercizio	Dimiss./licenz. nell'esercizio
Impiegati	8	0	0
Contratto a progetto	1	0	0
Stagisti	1	0	1
Totali	10	0	1

Descrizione	Passaggi di categoria +/-(-)	Numero dipendenti finali	Dipendenti medi dell'esercizio
Impiegati	0	8	8
Contratto a progetto	0	2	1,5
Stagisti	0	2	1,5
Totali	0	12	11

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

Compenso Amministratori

Descrizione	Importo 2012	Importo 2011
Organo amministrativo	8.963	7.139
Totali	8.963	7.139

I compensi corrispondono a rimborsi Chilometrici e sono ricompresi nella sezione “Spese per servizi attività Istituzionale” nella voce “spese di viaggio e trasferta”

Collegio Sindacale

Descrizione	Importo 2012	Importo 2011
Collegio Sindacale	8.000	8.000
Totali	8.000	8.000

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di società o enti.

Altre informazioni richieste dall'art. 2427 c.c.

In riferimento agli altri punti indicati dall'art. 2427 del c.c. non trattati in precedenza vi precisiamo che:

art. 2427 punto 5) la società non possiede direttamente o per tramite società fiduciaria partecipazioni in imprese controllate o collegate;

art. 2427 punto 6) in bilancio non sono iscritti né crediti né debiti di durata superiore a cinque anni né sono iscritti debiti assistiti da garanzie sui beni sociale;

art. 2427 punto 6 bis) in bilancio non risultano iscritte attività e passività espresse in valuta estera;

art. 2427 punto 6 ter) non risultano iscritti crediti e debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine;

art. 2427 punto 8) non risultano imputati nell'esercizio oneri finanziari a voci dell'attivo dello Stato Patrimoniale;

art. 2427 punto 11) non sono stati conseguiti proventi da partecipazioni diversi dai dividendi in quanto la società la società non detiene partecipazioni;

art. 2427 punti 17 e 18) non risultano applicabili in quanto il capitale sociale è costituito da quote;

art. 2427 punti 19, 20 e 21) non risultano applicabili;

art. 2427 bis: tale punto non viene trattato in quanto non esistono operazioni relative agli strumenti finanziari richiamati dall'art. 2427 bis;

art. 2427 punto 22 ter: si specifica che non sono state poste in essere operazioni fuori bilancio oltre a quelle già menzionate;

art. 2427 comma 2: non risulta applicabile in quanto non esistono operazioni relative agli strumenti finanziari richiamati dall'art. 2427 bis e 2428 terzo comma, numero 6-bis.

Conclusioni finali

Per quanto riguarda la relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 del c.c. ci si avvale della facoltà di non compilarla, prevista dall'art. 2435-bis c.c. sesto comma.

La nostra società non possiede né direttamente né tramite società fiduciaria o interposta persona azioni o quote di società controllanti.

Durante l'esercizio non vi sono stati né acquisti né vendite di azioni o quote di cui al precedente punto, sia diretti che tramite società fiduciarie o interposta persona.

Proposta di destinazione del risultato di esercizio

Signori Soci,

Il Conto Economico evidenzia un risultato positivo d'esercizio di Euro 1.208 che proponiamo di destinare alla Riserva Fondo Accantonamento Gestione.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. CESARE FRANCESCO NAI