

- entro 12 mesi	88.234	147.466
		88.234
		147.466
		364.383
		410.887
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali		2.570.950
3) Denaro e valori in cassa		44.880
		2.615.830
Totale attivo circolante		2.988.726
		422.388
		6.262
		428.650
		924.670
D) Ratei e risconti		
- vari	43.339	22.685
		43.339
		22.685
Totale attivo		6.767.821
		4.001.051
Stato patrimoniale passivo	31/12/2004	31/12/2003
A) Patrimonio netto		
<i>I. Patrimonio disponibile</i>		2.222.432
<i>Patrimonio indisponibile legato al museo del design</i>	253.498	246.572
<i>Riserva per conversione/arrotondamento in EURO</i>	(1)	(1)
		253.497
		246.571
<i>VII. Altre riserve</i>		
Riserva adeguamento partecipazione		2.246
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		2.470
		4.182
Totale patrimonio netto	2.480.645	2.469.003
B) Fondi per rischi e oneri		
2) Fondi per imposte, anche differite		325.364
3) Altri		396.000
		56.000
Totale fondi per rischi e oneri	396.000	381.364
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	195.125	173.433
D) Debiti		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	243	243
- oltre 12 mesi	1.200.000	
		1.200.243
		243
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	1.619.685	655.112
		1.619.685
		655.112
9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi	632.841	
		632.841

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	39.440		23.278
		39.440	23.278
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	13.615		12.829
		13.615	12.829
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	153.362		101.438
- oltre 12 mesi	3.099		3.099
		156.461	104.537
Totale debiti		3.662.285	795.999
E) Ratei e risconti			
- aggio sui prestiti			
- vari	33.766		181.252
		33.766	181.252
Totale passivo		6.767.821	4.001.051
Conto economico		31/12/2004	31/12/2003
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.101.621	445.728
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		(76.620)	2.535
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	3.069.486		2.619.097
		3.069.486	2.619.097
Totale valore della produzione		4.094.487	3.067.360
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		47.434	23.491
7) Per servizi		2.834.512	1.640.899
8) Per godimento di beni di terzi		82.140	
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	343.766		342.123
b) Oneri sociali	80.219		78.599
c) Trattamento di fine rapporto	16.064		17.414
		440.049	438.136
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	404.910		206.078
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43.407		48.241
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			12.075
		448.317	266.394
12) Accantonamento per rischi		40.000	56.000
13) Altri accantonamenti		300.000	
14) Oneri diversi di gestione		79.666	34.238
Totale costi della produzione		4.272.118	2.459.158

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(177.631)	608.202
C) Proventi e oneri finanziari		
<i>16) Altri proventi finanziari:</i>		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- altri		12.078
d) proventi diversi dai precedenti:		
- altri	6.489	6.730
	<u>6.489</u>	<u>18.808</u>
	6.489	18.808
<i>17) Interessi e altri oneri finanziari:</i>		
- altri	5.085	1.074
	<u>5.085</u>	<u>1.074</u>
	5.085	1.074
<i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i>		
	27	(75)
Totale proventi e oneri finanziari	1.431	17.659
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
<i>19) Svalutazioni:</i>		
a) di partecipazioni		624.871
		<u>624.871</u>
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		(624.871)
E) Proventi e oneri straordinari		
<i>20) Proventi:</i>		
- varie	310.654	144.886
	<u>310.654</u>	<u>144.886</u>
	310.654	144.886
<i>21) Oneri:</i>		
- varie	67.561	120.810
	<u>67.561</u>	<u>120.810</u>
	67.561	120.810
Totale delle partite straordinarie	243.093	24.076
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	66.893	25.066
<i>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
a) Imposte correnti	64.423	20.884
	<u>64.423</u>	<u>20.884</u>
	64.423	20.884
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	2.470	4.182

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2004

Premessa

Attività svolte

La Fondazione "La Triennale di Milano" dalla sua nascita, avvenuta tramite trasformazione da Ente Pubblico in data 25 agosto 1999, opera con le seguenti finalità:

- Lo svolgimento e la promozione di attività di ricerca, di documentazione e di esposizione settoriale e interdisciplinare, di rilievo nazionale e internazionale, con particolare riguardo ai settori dell'architettura, dell'urbanistica, delle arti decorative e visive, del design, dell'artigianato, della produzione industriale, della moda, della comunicazione audiovisiva, e di quelle espressioni artistiche e creative che a diverso titolo ad essi si riferiscono.
- L'organizzazione, con cadenza triennale, di esposizioni a carattere internazionale nell'ambito di cui al punto 1.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

In proposito facciamo ampio riferimento a quanto riportato nella relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è formato in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2004 non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi e fatte salve le variazioni derivanti dall'applicazione dei nuovi principi introdotti dal decreto legislativo n. 6/2003 recante la riforma del diritto societario.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Il costo di redazione della perizia di trasformazione, è ammortizzato in un periodo di cinque anni.

Le licenze sono pure ammortizzate con una aliquota annua del 20%, al pari dei costi di deposito a livello internazionale del marchio "La Triennale di Milano".

Non è stato assoggettato ad ammortamento il valore del marchio, mantenuto al valore di iscrizione di € 516,47.

I Lavori sull' immobile sito in Milano, Via Alemagna n. 6, denominato "Palazzo dell'Arte", di proprietà del Comune di Milano, sono ammortizzati in cinque anni.

Materiali

Le immobilizzazioni materiali presenti alla data di trasformazione sono iscritte al valore di perizia.

Le immobilizzazioni materiali acquisite successivamente a tale data sono iscritte al costo di acquisto.

In entrambi i casi i valori sono rettificati dai corrispondenti fondi di ammortamento

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Descrizione	Importo
Impianti e macchinari:	
Impianto di condizionamento	15%
Impianto telefonico	20%
Impianto elettrico	20%
Altri beni:	
Mobili e arredamento	12%,
Macchine ante 2002	15%
Macchine (attrezzatura) ante 2002	25%
Strumenti audio	19%
Macchine elettriche ed elettroniche	20%,
Strumentazione tecnica	20%

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

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

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze costituite da scorte di materiale librario non specificamente destinato alla commercializzazione sono state svalutate del 90% in applicazione di quanto previsto dalla R.M. n. 9/995 dell' 11/8/77 che prevede la progressiva riduzione del valore delle scorte con riferimento all'anno della loro pubblicazione e in base a specifici coefficienti ministeriali.

Il coefficiente applicato è il massimo fiscalmente consentito per testi tutti pubblicati da almeno cinque anni; il valore espresso in bilancio è da ritenersi in linea con quello di possibile realizzo.

Partecipazioni

La partecipazione nell'impresa controllata Triennale di Milano Servizi srl, iscritta tra le immobilizzazioni finanziarie in quanto costituisce un investimento duraturo e strategico della Fondazione, è stata valutata con il metodo del patrimonio netto.

Fondi per rischi e oneri

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

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Al venir meno del motivo che ne ha determinato l'iscrizione in bilancio, il fondo viene stornato.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Sono iscritti alla voce "altri ricavi e proventi":

- Il contributo annuale dello Stato,
- Il contributo annuale del Comune di Milano,
- Gli eventuali contributi dello Stato, delle Regioni e degli Enti locali,
- I contributi e le assegnazioni di enti, associazioni e soggetti privati italiani e stranieri,
- I contributi e le assegnazioni di Stati stranieri ed organizzazioni internazionali pubbliche e private.

Tutti i contributi di cui sopra sono utilizzati per il conseguimento delle finalità statutarie della Fondazione.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2004	31/12/2003	Variazioni
Dirigenti			
Impiegati	11	11	0
Operai			
Altri	11	11	0

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello "Federculture".

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
1.177.487	587.465	590.022

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

Descrizione costi	Valore 31/12/2003	Incrementi esercizio	Decrementi esercizio	Amm.to esercizio	Valore 31/12/2004
Impianto e ampliamento	14.439			14.439	
Diritti brevetti industriali	864			864	
Concessioni, licenze, marchi	432			216	216
Altre	516				516
	571.214	994.932		389.391	1.176.755
	587.465	994.932		404.910	1.177.487

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

Il costo storico all'inizio dell'anno era così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Impianto ampliamento	72.968	58.529			14.439
Diritti brevetti industriali	4.319	3.455			864
Concessioni, licenze, marchi	1.080	648			432
Altre	516				516
	952.023	380.809			571.214
	1.030.906	443.441			587.465

Costi di trasformazione

Descrizione costi	Valore 31/12/2003	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2004
Perizia di trasformazione	14.594			14.594	0
	14.594			14.594	0

Software

Descrizione costi	Valore 31/12/2003	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2004
Acquisto software	864			864	0
	864			864	0

Concessioni, licenze e Marchi

Descrizione costi	Valore 31/12/2003	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2004
Marchio	516				516
Registrazione internazionale	432			216	216
	948			216	732

Lavori su fabbricati di terzi

Descrizione costi	Valore 31/12/2003	Incremento esercizio	Decremento esercizio	Ammortamento esercizio	Valore 31/12/2004
Lavori su fabbricati di terzi	571.214	994.932		389.391	1.176.755
	571.214	994.932		389.391	1.176.755

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
2.249.092	2.235.244	13.848

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	120.130
Ammortamenti esercizi precedenti	(33.729)
Saldo al 31/12/2003	86.401
Ammortamenti dell'esercizio	(23.159)
Saldo al 31/12/2004	63.242

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	122.606
Ammortamenti esercizi precedenti	(50.791)
Saldo al 31/12/2003	71.815
Decremento costo storico 2004	(1.300)
Decremento fondo ammortamento	390
Valore 2004 al netto cessioni	70.905
Acquisizioni dell'esercizio	51.239
Ammortamenti dell'esercizio	(20.248)
Saldo al 31/12/2004	101.896

Patrimonio artistico

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2003	2.077.028
Donazioni ricevute nell'esercizio	6.926
Saldo al 31/12/2004	2.083.954

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
309.177	230.987	78.190

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2003	Incremento	Decremento	31/12/2004
Imprese controllate	35.129	92.246		127.375
	35.129	92.246		127.375

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute in imprese controllate.

Imprese controllate

Denominazione	Città	Capitale sociale	Utile dell'esercizio	Patrimonio netto	%	Valore
Triennale di Milano servizi s.r.l.	Milano, viale Alemagna 6	€ 100.000	€ 2.246	€ 127.376	100	€ 127.376

La Società ha natura strumentale ed è stata costituita allo scopo di svolgere attività

commerciali per conto e nell'interesse della Fondazione Triennale di Milano, in conformità agli scopi istituzionali del socio unico, in attuazione all'art. 3, comma terzo, del D.Lgs 20 luglio 1999, n. 273 "Trasformazione in Fondazione dell'Ente Autonomo la Triennale di Milano".

La partecipazione nell'impresa controllata è stata valutata con il metodo del patrimonio netto, come previsto dall'art. 2426 C.C. punto 4.

Nel corso dell'esercizio sono intervenute le seguenti variazioni:

- aumento a pagamento del capitale sociale da €. 10.000 a €. 100.000;
- aumento del valore della partecipazione per un importo corrispondente all'utile realizzato dalla partecipata nell'esercizio in €. 2.246. In contropartita è stata creata una riserva di pari importo nel patrimonio netto.

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti con detta impresa, soggetta a direzione e controllo della Fondazione, i seguenti rapporti:

Società	Crediti comm. li	Debiti comm. li	Vendite	Acquisti
Triennale di Milano servizi s.r.l.	1.092	632.841	6.389	1.230.000

Tali rapporti non comprendono operazioni atipiche e/o inusuali e sono regolati a normali condizioni di mercato.

I debiti commerciali e gli acquisti di servizi sono comprensivi anche dell'iva indetraibile.

Crediti

Descrizione	31/12/2003	Incremento	Decremento	31/12/2004
Altri	195.858	15.305	29.361	181.802
	195.858	15.305	29.361	181.802

Il credito è costituito per Euro 1.325 da depositi cauzionali e per il residuo ammontare dal credito verso la RAS Riunione Adriatica di Sigurtà spa a fronte di una polizza assicurativa collettiva stipulata a garanzia del Fondo trattamento di fine rapporto dei dipendenti della Fondazione.

L'incremento è costituito dall'ammontare dei premi versati, il decremento è costituito dall'importo della polizza rimborsato a fronte del TFR corrisposto.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2004 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Crediti per Area Geografica	V /Controllate	V /collegate	V / controllanti	V /altri	Totale
Italia				181.802	181.802
Totale				181.802	181.802

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
8.513	85.133	(76.620)

I criteri di valutazione adottati sono motivati nella prima parte della presente Nota integrativa

II. Crediti

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
364.383	410.887	(46.504)

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	275.057			275.057
Verso controllate	1.092			1.092
Verso altri	88.234			88.234
	364.383			364.383

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2004 sono così costituiti:

Crediti v/clienti	97.251
Crediti v/controllata	1.092
Fatture da emettere:	
Bookshop	41.556
Area kitchen sas	87.476
Ex CRT riscaldamento ripetibile	60.849
	189.881
	288.224
Fondo svalutazione crediti	-12.075
Totale crediti v/clienti	276.149
Altri crediti	
Note credito da ricevere	4.587
Acconti a fornitori	19.852
Verso altri:	
Ministero dei lavori pubblici	9.296
Edizioni Charta srl	2.835
Altri crediti	1.955
Ticket One Spa	44.458
Crediti Inps/Inail	5.251
Totale	364.383

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che non ha subito, nel corso dell'esercizio, movimentazioni. Non si è ritenuto di effettuare ulteriori accantonamenti giudicando sufficiente a coprire i rischi di insolvenza quanto già stanziato al fondo rischi su crediti.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2004 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	275.057	1.092			88.234	364.383
Totale	275.057	1.092			88.234	364.383

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
	2.615.830	428.650	2.187.180
Descrizione	31/12/2004	31/12/2003	
Depositi bancari e postali	2.570.950		422.388
Denaro e altri valori in cassa	44.880		6.262
	2.615.830		428.650

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

D) Ratei e risconti

	Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
	43.339	22.685	20.654

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

Non sussistono, al 31/12/2004, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Ratei attivi:	
Contributo Rapu	18.500
Contributo Comune di Milano	12.000
Altri	964
	31.464
Risconti attivi:	
assicurazioni	9.297
altri	2.578
	11.875
	43.339

Passività**A) Patrimonio netto**

	Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
	2.480.645	2.469.003	11.642

Descrizione	31/12/2003	Incrementi	Decrementi	31/12/2004
Patrimonio disponibile	2.218.250	4.182		2.222.432
Patrimonio indisponibile legato al museo del design	246.572	6.926		253.498
Riserva per arrotondamento in Euro	(1)			(1)
Riserva adeguamento partecipazione		2.246		2.246
Utile (perdita) dell'esercizio	4.182	2.470	4.182	2.470

2.469.003 15.824 4.182 2.480.645

Il patrimonio indisponibile legato al Museo del design si è incrementato dell'importo corrispondente alle donazioni effettuate nel corso del 2004.

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Patrimonio disponibile	Patrimonio indisponibile	Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	4.103.091	19.767.637	(3)	(1.884.841)	21.985.884
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- altre destinazioni	(1.884.841)	(19.547.894)		1.884.841	(19.547.894)
Altre variazioni		26.829	2		26.831
Risultato dell'esercizio precedente				4.182	4.182
Alla chiusura dell'esercizio precedente	2.218.250	246.572	(1)	4.182	2.469.003
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- altre destinazioni	4.182			(4.182)	
Altre variazioni		6.926	2.246		9.172
Risultato dell'esercizio corrente				2.470	2.470
Alla chiusura dell'esercizio corrente	2.222.432	253.498	2.245	2.470	2.480.645

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile e	Utilizzazioni effettuate nei 3 esercizi precedenti. Per copertura perdite	Utilizzazioni effettuate nei 3 esercizi precedenti. Per altre ragioni
Patrimonio disponibile	2.222.432	B	zero	1.884.841	
Patrimonio indisponibile	253.498	A, B,	zero		
Altre riserve	2.245	A, B,	zero		
Totale	478.175				
Quota non distribuibile	478.175				
Residua quota distribuibile	zero				

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi e oneri

	Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni	
	396.000	381.364		14.636
Descrizione	31/12/2003	Incrementi	Decrementi	31/12/2004
Per imposte	325.364		325.364	
Altri	56.000	340.000		396.000
	381.364	340.000	325.364	396.000

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi e a storni dell'esercizio.

Il Fondo imposte per contenzioso è stato utilizzato a fronte del versamento delle rate dovute per l'adesione della Fondazione alle sanatorie fiscali di cui alla L. 289/02 e alla L. 350/03, azzerato in conseguenza a detta adesione. In sintesi risulta così movimentato:

Fondi imposte per contenzioso	
VI Amministrazione Finanziaria per accertamenti Iva	97.776
VI Amministrazione Finanziaria per accertamenti IRPEG	227.588
utilizzi 2004 per definizione in sanatoria contenzioso e annualità al 31.12.2002	-27.442
Storno per definizione in sanatoria contenzioso e annualità al 31.12.2002	-297.922
Totale	zero
Altri fondi	
Fondo rischi contenzioso lavoro	56.000
Accantonamento dell'esercizio	40.000
	96.000
Accantonamento al Fondo Realizzazione Museo del Design	150.000
Accantonamento al Fondo Realizzazione XXI triennale	150.000
Totale	396.000

C) I rattiamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
195.125	173.433	21.692

Le movimentazioni intervenute sono le seguenti:

	Variazioni	Importo
Incremento per accantonamento dell'esercizio		16.064
Accantonamento indennità pregresse		9.039
Decremento per utilizzo dell'esercizio		(2.841)
Imposta sostitutiva Rivalutazione TFR esercizi precedenti.		2.157
Imposta sostitutiva Rivalutazione TFR 2004		(2.727)
		21.692

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2004 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
3.662.285	795.999	2.866.286

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	243	1.200.000		1.200.243
Debiti verso fornitori	1.619.685			1.619.685
Debiti verso imprese controllate	632.841			632.841
Debiti tributari	39.440			39.440
Debiti verso istituti di previdenza	13.615			13.615
Altri debiti	153.362	3.099		156.461
	2.459.186	1.203.099		3.662.285

I debiti al 31/12/2004 in ulteriore dettaglio risultano così costituiti:

<u>Debiti v/banche</u>		
Entro 12 mesi	243	
Oltre 12 mesi	1.200.000	1.200.243
<u>Fornitori</u>		
Fornitori	943.296	
Fornitori per fatture da ricevere	676.389	1.619.685
<u>Debiti v/impresa controllata:</u>		
Ft. Da ricevere	630.000	
Debiti finanziari	2.841	632.841
<u>Debiti tributari</u>		
Debiti v/erario per ritenute	10.443	
IRAP	7.881	
IRES	21.116	39.440
<u>Debiti verso istituti di previdenza</u>		
Debiti previdenziali	13.283	
Inpdap	332	13.615
<u>Altri debiti</u>		
Electa	10.402	
Giussani	5.689	
Di.co.ter	614	
Altri debiti	1.902	
Debito c/comune per affitto passivo	28.339	
Debiti per note da ricevere	13.656	
Delegazione Giapponese	3.333	
Debiti v/CDA	14.042	
Siae	417	
Contributo sindacale	579	
Debito v/dipendenti per premio produzione	20.195	
Comune di Milano	1.194	
Debito v/Comune di Milano settore parchi	53.000	153.362
Depositi cauzionali passivi a medio/lungo termine	3.099	3.099
Totale		3.662.285

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2004, pari a Euro 1.200.243, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali.

I debiti verso l'impresa imprese controllata, dettagliatamente elencati, sono pressoché integralmente di natura commerciale.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 21.116 al netto delle ritenute d'acconto subite, pari a Euro 1.752, e del credito IRES dei precedenti esercizi pari a €. 12.684. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 7.881, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 20.990.

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2004 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V / Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	1.528.352	632.841			156.461	2.317.654
Europa	230					230
Nord America	91.103					91.103
Totale	1.619.685	632.841			156.461	2.408.987

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
33.766	181.252	(147.486)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2004, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
RATEI PASSIVI	
Canone e consumi Aem	11.080
Canone e consumi Telecom	65
Old fashion per acqua	773
competenze c/c	13
Canone Fastweb	6.934
	18.865
RISCONTI PASSIVI	
Contributo progetto culture 2000 x mostra 2005	14.901
	33.766

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2004	Saldo al 31/12/2003	Variazioni
4.094.487	3.067.360	1.027.127

Descrizione	31/12/2004	31/12/2003	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.101.621	445.728	655.893
Variazioni rimanenze prodotti	(76.620)	2.535	(79.155)
Altri ricavi e proventi	3.069.486	2.619.097	450.389
	4.094.487	3.067.360	1.027.127

La variazione è oggetto di commento nella Relazione sulla gestione.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono costituiti per l'intero importo di € 1.101.621 dai proventi della biglietteria.

Gli altri ricavi e i contributi in conto esercizio sono così ripartiti:

Categoria	Importi	Totali
Altri ricavi e proventi		
Arrotondamenti attivi	47	
proventi dalla vendita volumi	1.099	
Proventi della vendita di volumi alla controllata	5.297	
ricavi per la concessione di spazi	5.824	
altri proventi	2.271	
Bookshop	41.566	
Area kitchen sas	87.476	
Affitti attivi old fashion	266.435	
Mostre itineranti	3.545	
Rimborso sinistri	16.026	
Totale altri proventi		429.576