

SOCIETA' STORICA LOMBARDA - ETS

Sede in Milano, via Brera, 28

STATO PATRIMONIALE 2023

ATTIVO SP		31/12/2023	31/12/2022
A	QUOTE ASSOCIATIVE O IMPORTI ANCORA DOVUTI		
B	IMMOBILIZZAZIONI		
B I	Immobilizzazioni immateriali (F.do ammortamento) Immobilizzazioni immateriali nette		
B II	Immobilizzazioni materiali (F.do ammortamento) Immobilizzazioni materiali nette	22.696,70 5.694,82 17.001,88	19.943,00 3.374,85 16.568,15
B III	Immobilizzazioni finanziarie (F.do ammortamento) Immobilizzazioni finanziarie nette		
	Totale immobilizzazioni (B)		
C	ATTIVO CIRCOLANTE		
C I	Rimanenze		
C II	Crediti Entro esercizio successivo Oltre esercizio successivo Totale crediti	5.000,00 5.000,00	0,00
C III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
C IV	Disponibilità liquide Totale attivo circolante (C)	69.912,90 69.912,90	66.259,89 66.259,89
D	RATEI E RISCONTI Ratei attivi Risconti attivi Totale ratei e risconti (D)	346,38 302,50 648,88	517,00 517,00
	TOTALE ATTIVO	92.563,66	83.345,04

SOCIETA' STORICA LOMBARDA - ETS

Sede in Milano, via Brera, 28

PASSIVO SP		31/12/2023	31/12/2022
A	PATRIMONIO NETTO		
I	Fondo di dotazione dell'ente		
II	Patrimonio vincolato		
	1) riserve statutarie		
	2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		
	3) riserve vincolate destinate da terzi		
	Totale patrimonio vincolato		
III	Patrimonio Libero		
	1) riserve di utili o avanzi di gestione	53.378,61	47.564,34
	2) altre riserve		
	Totale patrimonio libero		
IV	Avanzo/disavanzo d'esercizio		
	Totale patrimonio netto (A)	53.378,61	47.564,34
B	FONDI PER RISCHIO E ONERI	1.004,43	1.004,43
C	TFR DI LAVORO SUBORDINATO	13.769,99	11.946,32
D	DEBITI		
	Entro esercizio successivo	9.107,32	9.810,53
	Oltre esercizio successivo		
	Totale debiti (D)	9.107,32	9.810,53
E	RATEI E RISCOINTI		
	Ratei passivi	60,59	175,15
	Risconti passivi	10.070,00	7.030,00
	Totale ratei e risconti (E)	10.130,59	7.205,15
	TOTALE PASSIVO	87.390,94	77.530,77
	RISULTATO DI GESTIONE	5.172,72	5.814,27
	Conti d'ordine:		
	Terzi per fidejussioni		

SOCIETA' STORICA LOMBARDA - ETS

Sede in Milano, via Brera, 28

RENDICONTO GESTIONALE 2023

ONERI E COSTI	31/12/2023	31/12/2022
A) Costi e Oneri da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
2) Servizi	43.687,52	40.594,66
3) Godimento beni di terzi	-	-
4) Personale	59.814,46	68.093,46
5) Ammortamenti	2.319,97	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		
7) Oneri diversi di gestione	2.334,60	2.887,03
8) Rimanenze iniziali		
Totale	108.156,55	111.575,15

B) Costi e oneri da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00
2) Servizi	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		
7) Oneri diversi di gestione		
8) Rimanenze iniziali		
Totale	0,00	0,00

C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0,00	0,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00	0,00
3) Altri oneri	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00

PROVENTI E RICAVI	31/12/2023	31/12/2022
A) Ricavi rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	29.630,00	28.040,00
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	-	-
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
4) Erogazioni liberali	30.345,50	25.713,00
5) Proventi del 5 per mille		14.335,39
6) Contributi da soggetti privati	26.974,50	19.440,80
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
8) Contributi da enti pubblici	25.996,00	30.594,00
9) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
10) Altri ricavi, rendite e proventi	643,83	-
11) Rimanenze finali		
Totale	113.589,83	118.123,19
Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	5.433,28	6.548,04

B) Ricavi rendite e proventi da attività diverse		
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00
2) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00
4) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00
5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00
6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	0,00
7) Rimanenze finali		
Totale	0,00	0,00
Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	0,00	0,00

C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1) Proventi da raccolte fondi abituali	0,00	0,00
2) proventi da raccolte fondi occasionali	0,00	0,00
3) Altri proventi	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00
Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	0,00	0,00

SOCIETA' STORICA LOMBARDA - ETS

Sede in Milano, via Brera, 28

D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali

1) Su rapporti bancari	260,56	733,77
2) Su prestiti	-	-
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Accantonamenti per rischi e oneri	-	-
6) Altri oneri	-	-
Totale	260,56	733,77

D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali

1) Da rapporti bancari	-	-
2) Da altri investimenti finanziari	-	-
3) Da patrimonio edilizio	-	-
4) Da altri beni patrimoniali	-	-
5) Altri proventi	-	-
Totale	-	-
Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	- 260,56	- 733,77

E) Costi e oneri di supporto generale

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00
2) Servizi	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi e oneri	0,00	0,00
5) Altri oneri	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00

E) Proventi di supporto generale

1) Proventi da distacco del personale	0,00	0,00
2) Altri proventi di supporto generale	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00

TOTALE ONERI E COSTI

108.417,11	112.308,92
-------------------	-------------------

TOTALE PROVENTI E RICAVI

113.589,83	118.123,19
-------------------	-------------------

Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	5.172,72	5.814,27
Imposte	-	-
Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	5.172,72	5.814,27

Costi figurativi	31/12/2023	31/12/2022
1) da attività di interesse generale	0,00	0,00
2) da attività diverse	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00

Proventi figurativi	31/12/2023	31/12/2022
1) da attività di interesse generale	0,00	0,00
2) da attività diverse	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00

SOCIETA' STORICA LOMBARDA ETS

Fondata da Cesare Cantù nel 1873

Sede legale: Via Brera, 28 – 20121 Milano
Codice Fiscale: 80173110158

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2023

RELAZIONE DI MISSIONE

Scheda Anagrafica dell'Ente

La Società Storica Lombarda è stata costituita in data 12 dicembre 1873.

L'Associazione ha sede in via Brera, 28 – 20121 Milano.

La Società Storica Lombarda è un ente morale con Regio Decreto del 17/10/1907, n° 442 e successivo DPR 14 marzo 1952; è iscritta dall'08/11/2001 nel Registro delle persone giuridiche della Prefettura di Milano al numero d'ordine 176.

In data 24 novembre 2022 l'Assemblea Straordinaria ha provveduto ad aggiornare lo Statuto Sociale a quanto previsto dal D.Lgs. 3 luglio 2017 n. 117 (Riforma del Terzo Settore), successivamente integrato dal D.Lgs. 105/2018, che disciplina le associazioni che perseguono, senza scopo di lucro, finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale (c.d. Enti del Terzo Settore). Atto del notaio Giuseppe Gallizia rep. 44564/23669.

In sede di adeguamento statutario alla normativa del Terzo Settore è intervenuta la modifica della denominazione dell'Associazione: "SOCIETA' STORICA LOMBARDA ETS" e l'adeguamento di numerosi articoli dello statuto sociale.

Con il suddetto aggiornamento statutario la Società Storica Lombarda ETS risulta iscritta dal 24/01/2023 nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS) - sezione "g – Altri Enti del Terzo Settore" – Raccolta generale numero 487.

L'Associazione esercita in via principale le seguenti attività di interesse generale per il perseguimento, senza scopo di lucro, di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale ai sensi dell'art. 5, comma 1, del Codice del Terzo Settore:

- educazione, istruzione e formazione professionale, ai sensi della Legge 28 marzo 2003 n. 53 e successive modificazioni, nonché le attività culturali di interesse sociale con finalità educative;
- interventi di tutela e valorizzazione del patrimonio culturale e del paesaggio, ai sensi del Decreto Legislativo 22 gennaio 2004 n. 42 e successive modificazioni;
- organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche o ricreative di interesse sociale, incluse attività, anche editoriali, di promozione e diffusione della cultura.

Più in particolare, l'Associazione si propone di studiare e valorizzare la storia e le memorie delle terre lombarde, di promuovere e di rendere pubblico il risultato dei propri lavori, di dare vita a iniziative volte a conservare il patrimonio culturale, di divulgarne la conoscenza anche attraverso l'attività didattica ed editoriale, affermando la funzione sociale della cultura storica, e di sostenere attività analoghe promosse da altri.

Si occupa inoltre della toponomastica della Lombardia e di tutelare, valorizzare e rendere fruibile una biblioteca aperta al pubblico, i cui fondi librari e archivistici sono vincolari dal Ministero della Cultura con dichiarazione di notevole interesse storico in data 19 luglio 1995, ai sensi del D.P.R. n. 1409/163.

L'Associazione collabora con tutte le istituzioni e le organizzazioni pubbliche e private che ne condividono gli scopi istitutivi. A questo fine, essa può aderire ad organismi sia nazionali che internazionali e stipulare convenzioni o accordi con altre organizzazioni le cui attività risultino coerenti con lo spirito associativo.

Associati e partecipazione alla vita dell'ente.

Al 31 dicembre 2023 il numero degli associati è pari a 411, così suddivisi nelle seguenti categorie: i) 49 Benemeriti, ii) 13 Onorari, iii) 330 Ordinari, iv) 11 Enti e v) 8 Junior (al di sotto dei 30 anni).

Gli associati partecipano alla vita associativa dell'Ente e nel corso del 2023 sono state convocate due Assemblee ordinarie in data 12 aprile 2023, in occasione dell'approvazione del Bilancio 2022, e in data 13 dicembre 2023.

Criteri di valutazione applicati

A seguito della pubblicazione da parte del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali degli schemi di bilancio in materia di ETS, si è ritenuto opportuno uniformarsi a tali schemi. Ciò ha riguardato lo stato patrimoniale, il rendiconto gestionale e la presente relazione di missione.

I documenti di bilancio sono:

1. Lo Stato Patrimoniale;
2. Il Rendiconto Gestionale;
3. La Relazione di Missione

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Crediti nell'attivo circolanti

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati valutati al presumibile valore di realizzo e sono tutti con scadenza a breve termine.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel conto economico dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono stati esposti in bilancio al valore nominale e sono tutti con scadenza a breve termine.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

Impegni di spesa o di reinvestimento di fondi o contributi ricevuti con finalità specifiche

I contributi vincolati ammontano a €. 26.998,00 e comprendono:

i contributi da soggetti privati:

- €. 15.000,00 dalla Fondazione Europea Guido Venosta per il Progetto "Entra in Biblioteca con un click", seconda edizione nell'ambito del Percorso per le Competenze Trasversali e di Orientamento (PCTO) anno scolastico 2022-2023 al quale ha aderito il Liceo Classico Beccaria con 40 partecipanti;
- €. 5.000,00 dalla Fondazione Cariplo come patrocinio Oneroso per le iniziative del Palinsesto *150 anni di vita, arte e cultura. Milano e la Società Storica Lombarda (1873-2023)*; e

i contributi da soggetti pubblici:

- €. 4.498,00 da parte del MiC ai sensi della Circolare 5/2021 (ex Circolare 138/02) per la *Catalogazione in SBN del patrimonio librario appartenente ai fondi storici e speciali della Biblioteca della Società Storica Lombarda. Prosecuzione del progetto*;
- €. 2.500,00 da parte del MiC per la prosecuzione del "Progetto Toponomastica".

Descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute

Le erogazioni liberali ammontano €. 56.338,00 e comprendono:

i contributi da soggetti privati:

- €. 28.000,00 dal gruppo "I 100x 150mo" e dal "Gruppo di sostegno";
- €. 6.974,50 della Corporate Family Office Sim S.p.a.;
- €. 2.365,50 contributi di varia natura; e

i contributi da soggetti pubblici:

- €. 18.998,00 dal MiC secondo la Tabella Triennale 2021-2023 ai sensi della legge 534/1996 a sostegno del funzionamento dell'Ente quale contributo 2023. Parte di tale contributo è servito a coprire le spese del progetto "Le 'piccole patrie' nell'Italia del Settecento attraverso le immagini".

Numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria, nonché il numero dei volontari

L'Associazione si avvale di un dipendente assunto a tempo indeterminato, di un collaboratore con contratto coordinato e continuativo, di un collaboratore con partita iva e di un collaboratore a carattere occasionale.

L'Associazione si avvale inoltre di due volontari.

Illustrazione della situazione dell'ente e dell'andamento della gestione.

Nel 2023 l'Associazione ha seguito la propria attività di promozione di attività culturale anche attraverso l'attività didattica ed editoriale con la pubblicazione dell'Archivio Storico Lombardo.

La voce "Servizi" comprende principalmente le spese di istituto relative ai costi sostenuti per il progetto "Entra in Biblioteca con un click"; all'annata 2023 della pubblicazione suddetta il cui importo è rimasto invariato rispetto al 2022; ai costi relativi al progetto "Le Piccole Patrie" e agli oneri imputabili alle celebrazioni del 150° della fondazione dell'Associazione. A queste si aggiungono i costi relativi al funzionamento dell'ente, nel quale l'onere principale risulta essere l'annualità del forfettario dovuto alla Biblioteca Nazionale Braidense, che in base all'accordo di valorizzazione e collaborazione ammonta a € 5.000,00.

Rispetto all'anno precedente nella voce "Personale" vi è stata una diminuzione dei costi del lavoro relativi alla collaboratrice esterna per l'attività di catalogazione che prosegue grazie ai contributi statali stanziati e ricevuti; si registra inoltre una diminuzione nei costi relativi alle consulenze professionali non essendoci stata la necessità di avvalersi dell'assistenza dello studio notarile, così come avvenuto nel 2022 per l'assemblea straordinaria del 24 novembre 2022.

È stato infine accantonato al fondo TFR della dipendente l'importo dovuto, il cui fondo ammonta a €. 13.769,99.

Evoluzione prevedibile della gestione e le previsioni di mantenimento degli equilibri economici e finanziari

Si riporta di seguito il preventivo dell'Associazione per l'anno 2024 nel quale vengono stimati i proventi che dovrà realizzare e gli oneri che dovrà sostenere.

CONTO DELLA GESTIONE

Costi e oneri da attività di interesse generale

Servizi	52.000
Personale	63.000
Oneri diversi di gestione	3.000
Totale	118.000

Proventi e Ricavi

Ricavi rendite e proventi da attività di interesse generale

Proventi da quote associative	30.000
Erogazioni Liberali	18.000
Proventi del 5 per mille	14.000
Contributi da soggetti privati	28.000
Contributi da enti pubblici	28.000
Totale	118.000

Per il 2024 l'Associazione si propone di proseguire la propria attività istituzionale che la contraddistingue, prevedendo inoltre di:

- proseguire l'attività di catalogazione per la quale si richiederà un contributo al MiC;
- proseguire l'attività didattica per le scuole;
- proseguire l'attività editoriale con la pubblicazione "Archivio Storico Lombardo";

- e di proseguire le manifestazioni culturali, anche volte a celebrare il 150° anniversario della Fondazione della Società Storica Lombarda.

Indicazione delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie, con specifico riferimento alle attività di interesse generale.

La finalità dell'associazione è quella di studiare e valorizzare la storia e le memorie delle terre lombarde; essa più precisamente svolge le seguenti attività:

- cura la pubblicazione dell'"Archivio Storico Lombardo";
- promuove ricerche scientifiche attinenti alla storia di Milano e della Lombardia e favorisce l'analisi e l'edizione di fonti;
- sviluppa iniziative volte a favorire l'interscambio di conoscenze e testimonianze nell'ottica di una allargata diffusione dei saperi, anche in collaborazione con università ed enti culturali;
- organizza incontri, convegni e altre iniziative dirette ad accrescere a ogni livello la conoscenza della storia;
- apre alla pubblica consultazione la propria biblioteca nei limiti consentiti dalle risorse disponibili e con le modalità previste da apposite norme;
- emette pareri in merito alle richieste di toponomastica pervenute dalle Prefetture della Lombardia ai sensi della Legge 23 giugno 1927 n. 1188, e successivamente procede all'archiviazione delle relative pratiche, conservando sia il cartaceo che il digitale delle stesse.