

BILANCIO DI ESERCIZIO
FONDAZIONE PENSIONATO SANNAZZARESE ONLUS

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: FONDAZIONE PENSIONATO SANNAZZARESE ONLUS

Sede: VIA INCISA 1 27039 SANNAZZARO DE' BURGONDI PV

Partita IVA: 01007990185

Codice fiscale: 82000650182

Forma giuridica: FONDAZIONE

Settore di attività prevalente (ATECO): 873000 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.545	1.777
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.845	6.327
Totale immobilizzazioni immateriali	5.390	8.104
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.210.536	1.288.138
2) impianti e macchinario	119.690	131.311
3) attrezzature industriali e commerciali	68.381	63.852
4) altri beni	115.069	118.250
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	1.513.676	1.601.551
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	1.519.066	1.609.655
C) Attivo circolante		

I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	49.663	25.999
Totale rimanenze	49.663	25.999
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	141.311	95.300
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	141.311	95.300
2) verso enti pubblici		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso 5 per mille		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	402	1.411
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	402	1.411
5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.703	9.803
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	2.703	9.803
Totale crediti	144.416	106.514
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	1.275.852	1.335.671
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.275.852	1.335.671
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	187.076	238.322
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	5.073	2.529
Totale disponibilità liquide	192.149	240.851
Totale attivo circolante (C)	1.662.080	1.709.035
D) Ratei e risconti	5.262	5.585
Totale attivo	3.186.408	3.324.275
Passivo		

A) Patrimonio netto		
I – Fondo di Dotazione	1.338.423	1.338.423
Varie altre riserve	2	(1)
Totale altre riserve	2	(1)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	1.050.136	1.002.273
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(195.933)	47.863
Totale patrimonio netto	2.192.628	2.388.558
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	501.058	481.860
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	99.721	98.253
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	99.721	98.253
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	8.779	14.003
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	8.779	14.003
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.095	46.794
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	50.095	46.794
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	117.589	65.472
Totale altri debiti	117.589	65.472
Totale debiti	276.184	224.522
E) Ratei e risconti	216.538	229.335
Totale passivo	3.186.408	3.324.275

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.957.601	2.185.154
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	16.285	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	81.099	18.904
altri	52.407	33.825

Totale altri ricavi e proventi	133.506	52.729
Totale valore della produzione	2.107.392	2.237.883
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	325.760	267.909
7) per servizi	323.660	321.414
8) per godimento di beni di terzi	9.123	7.787
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.038.367	1.027.779
b) oneri sociali	348.401	318.228
c) trattamento di fine rapporto	57.909	78.597
e) altri costi	205	19.620
Totale costi per il personale	1.444.882	1.444.224
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.715	3.102
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	167.940	169.824
Totale ammortamenti e svalutazioni	170.655	172.926
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	8.983
12) accantonamenti per rischi	23.321	0
13) altri accantonamenti	0	12.815
14) oneri diversi di gestione	12.361	9.981
Totale costi della produzione	2.309.762	2.246.039
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(202.370)	(8.156)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	55.824	60.532
Totale proventi diversi dai precedenti	55.824	60.532
Totale altri proventi finanziari	55.824	60.532
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	48.575	3.701
Totale interessi e altri oneri finanziari	48.575	3.701
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	7.249	56.831
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(195.121)	48.675
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	812	812
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	812	812
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(195.933)	47.863

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	0	0
Altri incassi	0	0
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	0	0
(Pagamenti a fornitori per servizi)	0	0
(Pagamenti al personale)	0	0
(Altri pagamenti)	0	0
(Imposte pagate sul reddito)	0	0
Interessi incassati/(pagati)	0	0
Dividendi incassati	0	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	0	0
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(80.065)	(48.916)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	59.819	(44.811)
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(20.247)	(93.727)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0

Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(20.247)	(93.727)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	238.322	75.986
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.529	1.575
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	240.851	77.561
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	187.076	238.322
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	5.073	2.529
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	192.149	240.851
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Relazione di missione, parte iniziale

Signori Consiglieri,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un risultato disavanzo di gestione pari a Euro 195.933.

Informazioni generali

La Fondazione Pensionato Sannazzarese ONLUS è un centro multifunzionale che gestisce una RSA con 61 posti letto residenziali, un Centro Diurno Integrato (CDI), n. 15 posti in regime semiresidenziale, Alloggi Protetti per n. 7 posti letto ed eroga prestazioni di assistenza domiciliare.

La Fondazione è amministrata dal Consiglio di amministrazione che dura in carica quattro anni ed è rieleggibile per non più di 2 mandati consecutivi. Esso è composto da cinque membri nominati senza vincolo di mandato dal Comune di Sannazzaro de' Burgondi. Le cariche di consigliere e Presidente sono gratuite ai sensi dello Statuto vigente.

Il Consiglio di amministrazione attualmente in carica è stato nominato in data 17.08.2020 con decreto n. 10 del Sindaco del Comune di Sannazzaro de' Burgondi (PV) e si è insediato in data 12.10.2020, con verbale n.169.

Cenni storici

Aperto come residenza rivolta agli anziani e indigenti fin dal 1893 per iniziativa del Parroco Don Gazzaniga è stato eretto in Ente Morale con R.D. 13.12.1925 n. 2550. Con Decreto del presidente della Repubblica 4 gennaio 1967, l'ente assunse la denominazione "Pensionato Sannazzarese". Divenne I.P.A.B. nel 1978, come da attestato della Giunta regionale del 18 aprile 1978 prot. 2085/73. In data 13.10.2003 si deliberò di ricondurre l'Ente al regime giuridico di diritto privato senza scopo di lucro, ai sensi della L.R. n. 1 del 13.2.2003, scegliendo di assumere la denominazione Fondazione Pensionato Sannazzarese ONLUS.

Finalità della Fondazione e attività svolte

La Fondazione Pensionato Sannazzarese ONLUS esplica la sua attività caratteristica secondo quanto previsto e definito nell'art. 4 del proprio Statuto che recita:

1. La Fondazione non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale nell'ambito territoriale della Regione Lombardia, promuovendo attività nel settore dell'assistenza sociale e socio-sanitaria.
2. La Fondazione, per il conseguimento delle proprie finalità istituzionali, si propone di assistere persone in condizioni di non autosufficienza, anche di grado lieve, ovvero autosufficienti ma anziane, offrendo servizi specifici di carattere socio-assistenziale e sanitario-riabilitativo (residenziali e non), nonché di assicurare la fruizione di attività di tipo culturale e ricreativo ovvero di aggregazione sociale.
3. La Fondazione partecipa a realizzare nel territorio il sistema sociale e socio-sanitario e concorre altresì, unitamente ai soggetti del terzo settore, all'attuazione degli indirizzi della programmazione regionale in materia di attività sociali e socio-sanitarie.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è stato redatto seguendo le Linee Guida e gli schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli Enti Non Profit.

Esso è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto gestionale a proventi ed oneri, dalla presente Nota Integrativa.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e da tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Società e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna.

Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

I relativi importi sono esposti al netto delle quote di ammortamento, calcolate sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	12,5%
Attrezzature	12,5%
Attrezzatura varia e minuta	25%
Macchine Uff. elettroniche – hardware	20%
Macchine Uff. ordinarie	12%
Mobili ed arredi	10%
Software	20%
Spese allestimento locali	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione; il valore così determinato non eccede, in ogni caso, il valore di mercato.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Titoli

I titoli in portafoglio non costituenti immobilizzazioni finanziarie sono iscritti al valore di mercato al 31.12.2020

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale, al netto di premi, sconti, abbuoni, e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

I debiti con scadenza oltre 12 mesi sono iscritti con il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Relazione di missione, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

La composizione delle immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento	1.777	-232		1.545
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	6.327	-2.482		3.845

Totali	8.104	-2.714	5.390
--------	-------	--------	-------

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2020 ammontano a Euro 5.390 (Euro 8.104 alla fine del precedente esercizio) al netto delle quote di ammortamento.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il seguente prospetto evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni immateriali (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	465	0	5.703	0	0	0	0	6.168
Valore di bilancio	1.777	0	6.327	0	0	0	0	8.104
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	233	0	2.482	0	0	0	0	2.715
Totale variazioni	(232)	0	(2.482)	0	0	0	0	(2.714)
Valore di fine esercizio								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	839	0	8.185	0	0	0	0	9.024
Valore di bilancio	1.545	0	3.845	0	0	0	0	5.390

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	1.288.138	-77.602		1.210.536
Impianti e macchinario	131.311	-11.621		119.690
Attrezzature industriali e commerciali	63.852	4.529		68.381
Altri beni	118.250	-3.181		115.069
Totali	1.601.551	-87.875		1.513.676

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 1.513.676 (Euro 1.601.551 alla fine dell'esercizio precedente).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.767.085	379.210	320.757	376.801	0	2.843.853
Svalutazioni	524.771	0	0	0	0	524.771
Valore di bilancio	1.288.138	131.311	63.852	118.250	0	1.601.551
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	69.450	17.749	35.599	45.142	0	167.940
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(77.602)	(11.621)	4.529	(3.181)	0	(87.875)
Valore di fine esercizio						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.853.878	411.676	327.855	365.132	0	2.958.541
Svalutazioni	524.771	0	0	0	0	524.771
Valore di bilancio	1.210.536	119.690	68.381	115.069	0	1.513.676

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	25.999	23.664	49.663
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	25.999	23.664	49.663

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	95.300	46.011	141.311	141.311	0	0
Crediti verso enti pubblici	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.411	(1.009)	402	402	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.803	(7.100)	2.703	2.703	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	106.514	37.902	144.416	144.416	0	0

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Totale crediti verso clienti	95.300	141.311	46.011

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF	812	-507	305
Crediti IVA			
Altri crediti tributari	599	-502	97
Totali	1.411	-1.009	402

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	9.803	2.703	-7.100
Crediti verso dipendenti	500	1.152	652
Depositi cauzionali in denaro	562	562	
Altri crediti:			
- altri	8.741	989	-7.752
Totale altri crediti	9.803	2.703	-7.100

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si fornisce di seguito un prospetto relativo alla composizione ed alla variazione delle attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.335.671	(59.819)	1.275.852

Altri titoli

Il presente prospetto illustra la composizione della voce "Altri titoli", nonché la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Altri titoli	1.335.671	1.275.852	-59.819
Totali	1.335.671	1.275.852	-59.819

Così in dettaglio:

Gestione Finanziaria BPN euro 275.551

Gestione Eurizon euro 747.904

Gestione UBIBanca euro 252.396

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	238.322	(51.246)	187.076
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	2.529	2.544	5.073
Totale disponibilità liquide	240.851	(48.702)	192.149

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	73	(73)	0
Risconti attivi	5.512	(250)	5.262
Totale ratei e risconti attivi	5.585	(323)	5.262

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	5.512	5.262	-250
- altri	5.512	5.262	-250
Ratei attivi:	73		-73
- altri	73		-73
Totali	5.585	5.262	-323

Relazione di missione, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 2.192.628 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	1.338.423	0	0	0	0	0		1.338.423
Totale altre riserve	(1)	0	0	3	0	0		2
Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	1.002.273	0	0	47.863	0	0		1.050.136
Avanzi (disavanzi) dell'esercizio	47.863	0	0	47.863	0	0	(195.933)	(195.933)
Totale patrimonio netto	2.388.558	0	0	95.729	0	0	(195.933)	2.192.628

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	481.860
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	57.909
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(38.711)
Totale variazioni	19.198
Valore di fine esercizio	501.058

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	98.253	1.468	99.721	99.721	0	0
Debiti tributari	14.003	(5.224)	8.779	8.779	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	46.794	3.301	50.095	50.095	0	0
Altri debiti	65.472	52.117	117.589	117.589	0	0
Totale debiti	224.522	51.662	276.184	276.184	0	0

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	98.253	99.721	1.468
Fornitori entro esercizio:	63.038	69.264	6.226
- altri	63.038	69.264	6.226
Fatture da ricevere entro esercizio:	35.215	30.458	-4.757
- altri	35.215	30.458	-4.757
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Totale debiti verso fornitori	98.253	99.721	1.468

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES	13.064	-4.874	8.190
Erario c.to IVA	541	-541	
Erario c.to ritenute dipendenti			
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	280	309	589
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale	54	-54	
Addizionale regionale	170	-170	
Imposte sostitutive	-106	106	
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Totale debiti tributari	14.003	-5.224	8.779

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	37.032	38.129	1.097
Debiti verso Inail		30	30
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	9.762	11.936	2.174
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	46.794	50.095	3.301

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
-------------	----------------------	--------------------	------------

a) Altri debiti entro l'esercizio	65.472	117.589	52.117
- altri	65.472	117.589	52.117
Totale Altri debiti	65.472	117.589	52.117

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	60	(60)	0
Risconti passivi	229.275	(12.737)	216.538
Totale ratei e risconti passivi	229.335	(12.797)	216.538

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:	229.275	216.538	-12.737
- altri	229.275	216.538	-12.737
Ratei passivi:	60		-60
- altri	60		-60
Totali	229.335	216.538	-12.797

Relazione di missione, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	2.185.154	1.957.601	-227.553
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		16.285	16.285
Altri ricavi e proventi	52.729	133.506	80.777
Totali	2.237.883	2.107.392	-130.491

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	267.909	325.760	57.851	21,59
Per servizi	321.414	323.660	2.246	0,70
Per godimento di beni di terzi	7.787	9.123	1.336	17,16
Per il personale:				
a) salari e stipendi	1.027.779	1.038.367	10.588	1,03
b) oneri sociali	318.228	348.401	30.173	9,48

c) trattamento di fine rapporto	78.597	57.909	-20.688	-26,32
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	19.620	205	-19.415	-98,96
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	3.102	2.715	-387	-12,48
b) immobilizzazioni materiali	169.824	167.940	-1.884	-1,11
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	8.983		-8.983	-100,00
Accantonamento per rischi		23.321	23.321	
Altri accantonamenti	12.815		-12.815	-100,00
Oneri diversi di gestione	9.981	12.361	2.380	23,85
Totali	2.246.039	2.309.762	63.723	

Nei costi per servizi sono ricompresi i costi per i ADI/RSA Aperta per euro 46.592,16

Proventi e oneri finanziari

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su prestiti obbligazionari						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali						
Altri proventi					55.824	55.824
Totali					55.824	55.824

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var.%	Esercizio corrente
Imposte correnti	812			812
Totali	812			812

Relazione di missione, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2020.

	Numero medio
--	---------------------

Dirigenti	0
Quadri	2
Impiegati	3
Operai	52
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	57

Obblighi di trasparenza

In adempimento agli obblighi di trasparenza previsti dalla legge 4 agosto 2017 n. 124 in materia di contributi, sovvenzioni e vantaggi economici di ogni genere riconosciuti ai soggetti che intrattengono rapporti con le pubbliche amministrazioni e successivo decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34 si precisa quanto segue:

- NON sono stati incassati sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria erogati dalle pubbliche amministrazioni.
- NON Sono stati incassati contributi relativi al 5 per mille

Evoluzione prevedibile della gestione e previsione di mantenimento degli equilibri economici e finanziari

Per il protrarsi dell'emergenza sanitaria, il Bilancio Preventivo 2021 è stato approvato con una perdita presunta di € 82.000,00 dovuta alla impossibilità di programmare la riapertura del servizio CDI e l'accoglimento di utenti per la capacità recettiva completa della RSA, oltre alla previsione di maggiori costi Covid.

Informazione e comunicazione

Il sito web viene aggiornato e utilizzato regolarmente come veicolo per far conoscere ad un pubblico più largo i servizi e gli eventi programmati.

Emolumenti spettanti ai consiglieri e ai revisori

Ai componenti del Consiglio di Amministrazione non spettano emolumenti. È previsto eventuale rimborso spese. Il revisore ha percepito l'importo di euro 2.616,90.

Adeguamento alle normative previste dai Decreti Legislativi 112 e 117 del 2017

La Fondazione ha optato per l'adesione al terzo settore adottando uno Statuto adeguato alla normativa contenuta nel Dlgs 117/2017, la cui efficacia è sospesa fino al termine di cui all'art.104, secondo comma del Dlgs 117/2017.

Copertura della perdita d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 195.933 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio con:	
- Riporto a nuovo	195.933
Totale	195.933

Sannazzaro de' Burgondi, 29 aprile 2021

Il Presidente
