

# BILANCIO DI ESERCIZIO 2019

## 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: Fondazioni

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

### Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.777	2.010
2) costi di sviluppo	0	0
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	6.327	9.196
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) avviamento	0	0
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) altre	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	8.104	11.206
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.288.138	1.370.853
2) impianti e macchinario	131.311	149.173
3) attrezzature industriali e commerciali	63.852	68.626
4) altri beni	118.250	133.807
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	1.601.551	1.722.459
Totale immobilizzazioni (B)	1.609.655	1.733.665

<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	25.999	35.002
Totale rimanenze	25.999	35.002
II - Crediti		
1) verso utenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.786	107.262
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	35.786	107.262
2) verso enti pubblici		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.514	
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti	59.514	
3) verso cinque per mille		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.411	843
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	1.411	843
4) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.803	9.573
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	9.803	9.573
Totale crediti	106.514	117.678
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) altri titoli	1.335.671	1.290.860
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.335.671	1.290.860
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	238.322	75.986
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	2.529	1.575
Totale disponibilità liquide	240.851	77.561
Totale attivo circolante (C)	1.709.035	1.521.101
<b>D) Ratei e risconti</b>	5.585	8.794
<b>Totale attivo</b>	3.324.275	3.263.560
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		

I – Fondo di dotazione	1.338.423	1.338.423
Totale altre riserve	(1)	(1)
VIII - Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	1.002.273	1.067.062
IX - Avanzi (disavanzi) dell'esercizio	47.863	(64.789)
Totale patrimonio netto	2.388.558	2.340.695
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	481.860	460.338
<b>D) Debiti</b>		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	98.253	102.563
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	98.253	102.563
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.003	12.435
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	14.003	12.435
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	46.794	74.005
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	46.794	74.005
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.472	31.436
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale altri debiti	65.472	31.436
Totale debiti	224.522	220.439
<b>E) Ratei e risconti</b>	229.335	242.088
<b>Totale passivo</b>	3.324.275	3.263.560

## Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.185.154	2.136.560
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	18.904	11.250
altri	33.825	65.222
Totale altri ricavi e proventi	52.729	76.472
Totale valore della produzione	2.237.883	2.213.032
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	236.415	113.100
7) per servizi	404.545	527.861
8) per godimento di beni di terzi	7.787	6.992
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.027.779	1.013.930
b) oneri sociali	318.228	317.250
c) trattamento di fine rapporto	78.597	60.475
d) trattamento di quiescenza e simili	0	9.119
e) altri costi	19.620	18.514
Totale costi per il personale	1.444.224	1.419.288
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.102	3.066
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	169.824	167.859
Totale ammortamenti e svalutazioni	172.926	170.925
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.983	(711)
13) altri accantonamenti	12.815	0
14) oneri diversi di gestione	9.981	16.818
Totale costi della produzione	2.246.039	2.254.273
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>(8.156)</b>	<b>(41.241)</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	60.532	5.399
Totale proventi diversi dai precedenti	60.532	5.399
Totale altri proventi finanziari	60.532	5.399
17) interessi e altri oneri finanziari		

altri	3.701	28.147
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.701	28.147
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	56.831	(22.748)
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>48.675</b>	<b>(63.989)</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	812	800
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	812	800
<b>21) Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</b>	<b>47.863</b>	<b>(64.789)</b>

## Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2019	31-12-2018
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)	(48.916)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(44.811)	0
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)	(93.727)	0
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)	(93.727)	0
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	75.986	0
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.575	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	77.561	0
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine 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 fine esercizio	240.851	77.561
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 avanzo di gestione pari a Euro 47.863,16

## 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.

## **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 31/12/2019, 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 31.12.2019

## **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.

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.

## 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	2.010		233	1.777
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	9.196		2.869	6.327
<b>Totali</b>	<b>11.206</b>		<b>3.102</b>	<b>8.104</b>

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2019 ammontano a Euro 8.104 (Euro 11.206 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 bilancio	2.010	0	9.196	0	0	0	0	11.206
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	3.102	3.102
Totale variazioni	(233)	0	(2.869)	0	0	0	0	(3.102)
Valore di fine 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

## 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	1.370.853		82.715	1.288.138
Impianti e macchinario	149.173		17.862	131.311
Attrezzature industriali e commerciali	68.626		4.774	63.852
Altri beni	133.807		15.557	118.250
<b>Totali</b>	<b>1.722.459</b>		<b>120.908</b>	<b>1.601.551</b>

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad Euro 1.601.551 (Euro 1.722.459 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)	2.204.881	344.651	296.283	353.300	0	3.199.115
Valore di bilancio	1.370.853	149.173	68.626	133.807	0	1.722.459
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	47.582	24.443	34.905	62.894	0	169.824
Totale variazioni	(82.715)	(17.862)	(4.774)	(15.557)	0	(120.908)
Valore di fine 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

## 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	35.002	(9.003)	25.999
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	35.002	(9.003)	25.999

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	107.262	(71.476)	35.786	48.601	0	0
Crediti verso enti pubblici		59.514	59.514		59.514	
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	843	568	1.411	1.411	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	9.573	230	9.803	9.803	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	117.678	(11.164)	106.514	106.514	0	0

### Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Totale crediti verso clienti	107.262	95.300	-11.962

La composizione dei crediti verso clienti è la seguente:

Crediti verso clienti: 48.601

Crediti per fatture da emettere 59.513

Fondo svalutazione crediti (12.814)

### Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF		812	812
Crediti IVA	233	-233	
Altri crediti tributari	610	-11	599
<b>Totali</b>	<b>843</b>	<b>568</b>	<b>1.411</b>

### Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	9.573	9.803	230
Crediti verso dipendenti	400	500	100
Depositi cauzionali in denaro	562	562	
Altri crediti:			
- altri	8.611	8.741	130
<b>Totale altri crediti</b>	<b>9.573</b>	<b>9.803</b>	<b>230</b>

### 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	1.290.860	44.811	1.335.671

## 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	1.290.860	1.335.671	44.811
Totali	1.290.860	1.335.671	44.811

Il saldo "Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni" è così formato:

	31/12/2019	31/12/2018
Obbligazioni	101.349,00	101.028
Altri titoli	.	1.189.832
Gestione finanziaria Banca Prossima	0	427.871,91
Gestiona protetta Beldomani - BPN	170.530,92	168.279,24
-Fondo Eurizon	1.063.791,51	593.681,16

## 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	75.986	162.336	238.322
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.575	954	2.529
Totale disponibilità liquide	77.561	163.290	240.851

## 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	7	66	73
Risconti attivi	8.787	(3.275)	5.512
Totale ratei e risconti attivi	8.794	(3.209)	5.585

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	8.787	5.512	-3.275
- altri	8.787	5.512	-3.275
Ratei attivi:	7	73	66
- altri	7	73	66
Totali	8.794	5.585	-3.209

## 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 2.388.558 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		
Fondo di dotazione	1.338.423	0	0	0	0	0		1.338.423
Totale altre riserve	(1)	0	0	0	0	0		(1)
Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	1.067.062	0	0	(64.789)	0	0		1.002.273
Avanzi (disavanzi) dell'esercizio	(64.789)	0	0	(64.789)	0	0	47.863	47.863
Totale patrimonio netto	2.340.695	0	0	(129.578)	0	0	47.863	2.388.558

#### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 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).

	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>
Valore di inizio esercizio	460.338
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	78.597
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	(57.075)
Totale variazioni	21.522
Valore di fine esercizio	481.860

## 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	102.563	(4.310)	98.253	98.253	0	0
Debiti tributari	12.435	1.568	14.003	14.003	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	74.005	(27.211)	46.794	46.794	0	0
Altri debiti	31.436	34.036	65.472	65.472	0	0
Totale debiti	220.439	4.083	224.522	224.522	0	0

### Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	102.563	98.253	-4.310
Fornitori entro esercizio:	77.384	63.038	-14.346
- altri	77.384	63.038	-14.346
Fatture da ricevere entro esercizio:	25.179	35.215	10.036
- altri	25.179	35.215	10.036
Totale debiti verso fornitori	102.563	98.253	-4.310

## Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES		13.064	13.064
Erario c.to IVA		541	541
Erario c.to ritenute dipendenti			
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori		280	280
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro	308	-308	
Addizionale comunale		54	54
Addizionale regionale		170	170
Imposte sostitutive		-106	-106
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte	12.127	-12.127	
Totale debiti tributari	12.435	1.568	14.003

## Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps		37.032	37.032
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	74.005	9.762	-64.243
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	74.005	46.794	-27.211

## Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	31.436	65.472	34.036
- altri	31.436	65.472	34.036
Totale Altri debiti	31.436	65.472	34.036

## 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	75	(15)	60
Risconti passivi	242.013	(12.738)	229.275
Totale ratei e risconti passivi	242.088	(12.753)	229.335

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:	242.013	229.275	-12.738
- su rette prepagate	242.013	229.275	-12.738
Ratei passivi:	75	60	-15
- altri	75	60	-15
Totali	242.088	229.335	-12.753

## 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	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	2.136.560	2.185.154	48.594	2,27
Altri ricavi e proventi	76.472	52.729	-23.743	-31,05
Totali	2.213.032	2.237.883	24.851	

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

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Totale	2.185.154

## 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	236.415	144.593	91.822	38,83
Per servizi	405.545	444.730	-39.185	-8,81
Per godimento di beni di terzi	6.992	7.787	795	11,37
Per il personale:				
a) salari e stipendi	1.013.930	1.027.779	13.849	1,37
b) oneri sociali	317.250	318.228	978	0,31
c) trattamento di fine rapporto	60.475	78.597	18.122	29,97
d) trattamento di quiescenza e simili	9.119		-9.119	-100,00
e) altri costi	18.514	19.620	1.106	5,97
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	3.066	3.102	36	1,17
b) immobilizzazioni materiali	167.859	169.824	1.965	1,17
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci	-711	8.983	9.694	
Oneri diversi di gestione	16.818	9.981	-6.837	-40,65
<b>Totali</b>	<b>2.254.273</b>	<b>2.246.039</b>	<b>-8.234</b>	

Nei costi per servizi sono ricompresi i costi per Voucher ADI per euro 46.973,00

## 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					2.750	2.750
Interessi su titoli					52.510	52.510
Interessi bancari e postali					5.272	5.272
Altri proventi						
<b>Totali</b>					<b>60.532</b>	<b>60.532</b>

## 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	800	12	1,50	812
Totali	800	12		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 31/12/2019.

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	2
Impiegati	3
Operai	51
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	56

#### 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

- La fondazione ha provveduto alla pubblicazione sul sito dei contributi pubblici incassati dalle pubbliche amministrazioni nell'anno 2019 per un importo totale di euro 1.065.385,53
- Sono stati incassati contributi relativi al 5 per mille di euro 1.721,50

#### 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 vive.

Il revisore ha percepito l'importo di euro 3.489,20

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

La Fondazione sta valutando le diverse opzioni per scegliere se aderire agli enti del terzo settore (art. 5 Dlgs 117/17) o all'impresa sociale (art. 2 Dlgs 112/17) e procederà ad effettuare le conseguenti modifiche statutarie entro il 31/10/2020

### **Proposta di destinazione dell'avanzo di amministrazione**

#### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Avanzo di amministrazione:	
- a nuovo	47.863
Totale	47.863

SANNAZZARO DE' BURGONDI, 25/06/2020

IL PRESIDENTE  
(Giuliano Barbierato)

