

FONDAZIONE COLTURI VILLA DEI PINI ONLUS

Sede legale: 25069 Villa Carcina Via Tito Speri, 50
Iscritta nel registro regionale delle persona giuridiche al n.2023 in data 01.05.2004
Codice Fiscale 83001330170
Partita IVA 00725020986

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2019

Premessa

Il bilancio chiuso al 31.12.2019 e sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del codice civile integrate dai principi contabili dell'Organismo Italiano di Contabilità ed è stato redatto in unità di euro.

La Fondazione è un ente con personalità giuridica, disciplinato ai sensi degli artt. 14 e seguenti del Codice Civile. Non è quindi una società di capitali ai sensi del Libro V, Titolo V, capi V e seguenti del Codice Civile e pertanto varie richieste di informazioni stabilite per la Nota Integrativa non sono applicabili.

La Fondazione gestisce i seguenti servizi:

- Residenza sanitario assistenziale autorizzata per numero 80 posti letto
- Centro diurno integrato autorizzato per numero 15 utenti
- RSA aperta in adesione alla sperimentazione proposta da Regione Lombardia
- alloggi sociali per numero 4 utenti

Prima di passare all'analisi delle singole voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 desideriamo illustrarne i criteri di formazione e di valutazione, che rimangono gli stessi adottati nella stesura dei precedenti bilanci.

Agevolazioni fiscali

La Fondazione beneficia delle agevolazioni tributarie in materia di Onlus, previste dall'art. 150 del D.P.R. 917/86. Per quanto disposto dall'art. 15 lettera i-bis, i-quater del citato decreto, le erogazioni liberali in denaro effettuate a favore della Fondazione sono detraibili dal reddito delle persone fisiche fino al limite di euro 2.065,83; per i titolari di reddito d'impresa tali erogazioni sono deducibili fino a euro 2.065,83 o al 2% del reddito dichiarato (art. 100, lett. G DPR 917/86). Inoltre l'art. 14 D.L. 35/2005 prevede che le liberalità in denaro o in natura erogate in favore di Onlus siano deducibili dal reddito complessivo nel limite del 10% del reddito complessivo dichiarato e, comunque, nella misura massima di euro 70.000 annui. Il comma 337 art. 1 della legge finanziaria 2006 prevede la possibilità per le Onlus iscritte in apposito elenco, di essere beneficiarie di un contributo pari al 5 per mille dell'Irpef. Rientrando la Fondazione tra le possibili beneficiarie, la stessa ha posto in essere gli adempimenti utili all'ottenimento di detto contributo.

Da precisare che con la Riforma del Terzo Settore, tradotta ad oggi in 4 decreti legislativi, ed entrata in vigore il 2 agosto 2017 con la pubblicazione del Codice del Terzo Settore (D.L. 117/2017), è stabilita in via transitoria, a partire dal 1 gennaio 2018 e fino all'entrata in vigore del titolo X l'applicazione di alcune disposizioni, in particolare:

- il social bonus (art. 81 del C.T.S.)
- imposte indirette (art. 82 del C.T.S.)
- detrazioni e deduzioni per erogazioni liberali (art. 83 del C.T.S.)
- esenzione IRES per i redditi degli immobili di Onlus e PS destinati in via esclusiva allo svolgimento di attività non commerciali (art. 84 co. 2 e art. 85 co. 7 del C.T.S.).

a ciò si aggiunge l'interpretazione autentica dei due commi di cui sopra ad opera dell'art. 5 sexies del D.L. 148/2017 in base al quale le disposizioni di carattere fiscale vigenti prima della entrata in vigore dello stesso Codice continueranno a trovare applicazione, senza soluzione di continuità, fino a quando non saranno applicabili le nuove disposizioni fiscali previste dal Codice medesimo.

Destinazione del contributo 5 per mille

Alla data di chiusura del bilancio la Fondazione risulta iscritta negli elenchi permanenti dei soggetti beneficiari del 5 per mille e relativamente l'anno finanziario 2016 è risultata beneficiaria di euro 6.021,90 che ha incassato in data 07/08/2019 destinando la somma all'acquisto di attrezzature specifiche per l'assistenza.

anno finanziario	importo	destinazione
2017	6.021,90	acquisto attrezzature per l'assistenza

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme 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.

Il Bilancio è composto dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione .

Il bilancio è stato predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione, gli stessi principi contabili e di redazione adottati nell'esercizio precedente. La valutazione delle voci del bilancio è fatta secondo prudenza e, per i casi previsti dalla legge, con il consenso del Revisore.

Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data d'incasso o del pagamento e dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura. Gli elementi eterogenei compresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati iscritti tra le immobilizzazioni.

Principi di redazione

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Si precisa inoltre che:

- 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. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D. Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo stato patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il conto economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt 2423 4° comma e 2423-bis 2° comma del Codice Civile.

Criteri di valutazione

A seguire si illustrano i criteri di valutazione e l'ammontare delle voci di bilancio formatesi nel periodo 01/01/2019 – 31/12/2019. Tali valutazioni sono state effettuate in osservanza delle norme di cui all'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 24, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusivo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente in funzione del periodo di prevista utilità futura e nei limiti di questa. Se negli esercizi successivi alla capitalizzazione venisse meno la condizione, si provvederà a svalutare l'immobilizzazione. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto è stato ammortizzato sulla base di un piano che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, così come disciplinato dal Principio Contabile n. 16, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Non è stata effettuata alcuna rivalutazione ai sensi di legge.

Le immobilizzazioni materiali vengono ammortizzate sulla base di aliquote economico tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni, con esclusione dei fabbricati istituzionali e dei beni storico artistici che, per la loro natura, sino dal primo esercizio 2004, si è ritenuto di escluderli dal computo delle quote di

ammortamento. Le spese di manutenzione ordinaria sono addebitate direttamente al conto economico nell'anno in cui sono sostenute.

I coefficienti di ammortamento indicati dalle norme corrispondono al gruppo XXI – servizi sanitari –specie prima – ospedali, cliniche, sanatori, case di cura e istituti simili e sono i seguenti:

Terreni e fabbricati	fabbricati istituzionali	3%
	beni storico artistici	3%
Impianti e macchinari	impianti generici	15%
	attrezzature industriali	25%
altri beni	biancheria	40%
	mobili e arredi	10%
	macchine ordinarie d'ufficio	12%
	macchine elettroniche d'ufficio	20%

In coerenza con gli anni precedenti si è stabilito di ridurre al 50% le aliquote sopra indicate.

Rimanenze

Le rimanenze, in base al Principio Contabile n. 13, sono iscritte al costo storico di acquisto o di produzione, essendo tali valori non superiori al valore di presumibile realizzo desumibile dall'andamento del mercato a fine esercizio. Esse sono rilevate inizialmente alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e benefici connessi al bene acquisito anche se non coincide con la data in cui è trasferita la proprietà. In particolare, il costo delle materie prime sussidiarie e di consumo è determinato con il metodo del costo medio ponderato degli acquisti dell'esercizio.

Crediti e Debiti

I crediti sono valutati secondo il valore presumibile di realizzazione, tenendo conto del grado di solvibilità dei debitori. I debiti sono rilevati al loro valore nominale. I debiti tributari espongono, sulla base di una previsione realistica, gli oneri d'imposta di pertinenza del periodo.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore nominale

Ratei e risconti

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

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo riflette il debito maturato verso i dipendenti, calcolato in conformità delle disposizioni di legge e dei contratti di lavoro vigenti. L'importo accantonato è adeguato alle competenze maturate a fine esercizio.

Viene data evidenza di quanto accantonato presso il Fondo Tesoreria Inps.

Fondo rischi ed oneri

In questo fondo sono accantonati annualmente

- tutti gli oneri che derivano dal rinnovo dei contratti di lavoro in corso di definizione e riflette i costi calcolati sulla base delle informazioni in possesso al momento della stesura dell'approvazione del bilancio.
- le somme inerenti le manutenzioni cicliche future
- le somme necessarie a fronteggiare eventuali contenziosi legali sfavorevoli
- le somme necessarie a fronteggiare la mancata solvibilità dei debitori

Imposte sul reddito

Non sono iscritte imposte di competenza in conformità alla normativa vigente, in relazione alle esenzioni applicabili per le Fondazioni Onlus che prevedono la non assoggettabilità dell'eventuale reddito derivante dallo svolgimento di attività aventi finalità di solidarietà sociale ad imposizione diretta. Una specifica normativa regionale esenta le Onlus dall'applicazione dell'IRAP.

La Fondazione è soggetta al pagamento dell'IRES sul reddito fondiario.

Ricavi e costi

I ricavi e i costi sono esposti nel bilancio secondo i principi della prudenza e competenza.

I proventi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi sono contabilizzati secondo il principio della competenza economica, ovvero in base al periodo in cui le prestazioni sono effettuate, oppure, per prestazioni con corrispettivi periodici, alla data in cui maturano i corrispettivi.

Gli oneri di esercizio sono imputati al rendiconto sulla gestione in base al principio della competenza economica.

Introduzione attività

Si rimanda a quanto descritto in premessa

Attività

Voci dell'attivo

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La Fondazione non è società di capitali, ai sensi del Libro V del Codice Civile, pertanto le richieste di informazioni di cui al presente paragrafo non sono applicabili

B) Immobilizzazioni

Si rimanda a quanto descritto nell'introduzione generale

I - Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali	val. netto	incrementi	ammorta	val. netto
Descrizione	31.12.2019		menti	31.12.2018
Altre: oneri pluriennali	149.719	0	(1.251)	150.970

Nel corso dell'esercizio 2019 le immobilizzazioni immateriali non hanno subito incrementi

Gli ammortamenti applicati secondo i criteri sopra esposti sono i seguenti:

Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali				
conto				importo
Spese capitalizzate				0
Oneri pluriennali				0
Software				1251
totale				1.251

II - Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali	val. netto	incrementi	ammorta	decrementi	val. netto
descrizione	31.12.2019		menti		31.12.2018
Immobilizzazioni materiali	10.229.649	36.020	(57.383)	0	10.251.012

Gli incrementi intervenuti nel corso dell'esercizio 2019 sono i seguenti:

Incrementi delle immobilizzazioni materiali				
conto	fattura	ditta	importo	totale
Impianti sanitari				2.769
	448	termoidraulica	2.769	
Attrezzatura varia				1.300
	89	Centin	1.300	
Attrezzatura specifica				26.680
	11900171	Arjo	6.448	
	447	Bemer	4.700	
	106	Gandellini	6.966	
	1900135	Caremed	3.702	
	675	Euroausili	1.716	
	384	termoidraulica	3.148	
Mobili e arredi				5.270
	1412	Malvestio	5.270	
				36.020

Gli ammortamenti applicati secondo i criteri sopra esposti sono i seguenti:

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali				
conto				importo
impianti specifici				3.698
impianti sanitari				447
impianti e macchinari				3.922
impianti generici				2.605
alloggi protetti				2.055
fabbricati istituzionali				0
attrezzatura sanitaria				963
attrezzatura tecnica				3.153
attrezzatura specifica				12.111
attrezz. Bianch. Eff. Letterecci				664
attrezzature varie				6.078
mobili e arredi				12.754
macchine elettroniche d'ufficio				6.559
automezzi				2.375
Macchine uff. ordinaire				0
totale				57.383

III - Immobilizzazioni finanziarie

La Fondazione non dispone di immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazione, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

N.A.

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

N.A.

Dettagli sulle partecipazioni in imprese controllate

La Fondazione non ha partecipazioni in imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni in imprese collegate

N.A.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

N.A.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

N.A.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

NA

Immobilizzazioni finanziarie

N.A.

Immobilizzazioni

N.A.

C) Attivo circolante

L'attivo circolante è pari ad euro 1.139.193 ed è così composto:

- rimanenze pari ad euro 812.861
- crediti pari ad euro 280.906
- disponibilità liquide pari ad euro 51.798,10

I – Rimanenze

In sintesi segnaliamo la consistenza delle rimanenze e le loro variazioni rispetto al bilancio iniziale:

Rimanenze conto	31.12.2019		31.12.2018	
	importo	totale	importo	totale
materie prime, sussidiarie e di consumo				
detersivi	3.580		2.916	
generi alimentari	11.152		10.230	
medicinali	8.150		7.848	
materiali igienici	3.782		2.203	
indumenti ed effetti	3.631		3.598	
altre rimanenze	3.521	33.815	2.722	29.516
acconti:				
a fornitori	0		0	
a istituti di previdenza	2.208		1.817	
ad altri soggetti	500		500	
a dipendenti	2.501		0	
a diversi	773.837	779.046	713.720	716.036
totale		812.861		745.553

I materiali sono stati inventariati e corrispondono ai saldi della contabilità di magazzino, separata dalla contabilità generale. Gli acconti sono indicati al loro valore nominale.

Gli acconti a diversi rappresentano la disponibilità data dall'accantonamento TFR presso Inps.

Da segnalare che gli acconti ad altri soggetti sono comprensivi di euro 500,00 versati all'Associazione Temporanea di Scopo "Centro Servizi Salute" cui la Fondazione ha aderito con altri 44 soggetti del Terzo Settore per integrare i propri servizi secondo quanto previsto dal processo di Riforma Sanitaria promosso da Regione Lombardia con le DD.GG.RR. 6164/2017 e 6551/2017.

Gli acconti vengono di seguito rappresentati

crediti diversi				importo
Crediti verso istituti di previdenza				2.208
Crediti per contributi				500
anticipazioni a fornitori				1.188
Anticipazioni ad utenti dei servizi				1.580
Anticipazioni a dipendenti				2.501
Fondo TFR costituito presso Inps				771.069
				779.046

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

N.A.

II – Crediti

In sintesi segnaliamo la consistenza dei crediti e le loro variazioni rispetto al bilancio iniziale:

Crediti			31.12.19	31.12.18
descrizione			importo	importo
clienti			161.293	171.600
fatture da emettere			119.613	63.046
crediti verso l'erario			0	223
totale			280.906	234.869

Nel dettaglio i crediti sono i seguenti:

Crediti verso clienti

Clienti				importo
ATS DI BRESCIA				109.955
CLIENTI VARI PER RETTE				51.338
Totale				161.293

Nel dettaglio le fatture da emettere sono le seguenti:

Fatture da emettere				importo
ATS BRESCIA PER SALDI				119.482
Comune di Villa per retta				131
Totale				119.613

Le fatture di cui al prospetto precedente risultano emesse alla data del 18/05/2020

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

N.A.

III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

N.A.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

N.A.

IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide ammontano ad euro 51.798,10 come da dettaglio

Depositi bancari e postali		31.12.2019	31.12.2018
descrizione		importo	importo
Cassa Padana c/c 500327		11.864	9.618
Banco di Brescia c/c 9411		(17.650)	(52.558)
Unicredit c/c 10574636		55.800	199.000
Pompiano e Franciacorta 250337		1784	1708
Totale		51.798	157.768

Denaro e valori in cassa		importo	importo
Descrizione		31.12.2019	31.12.2018
Contanti		4.795	995
Valori bollati		9	9
Totale		4.804	1.004

Introduzione, informazioni sui ratei e risconti attivi

D) Ratei e risconti attivi

La voce contiene gli importi derivanti da costi sostenuti nell'esercizio la cui competenza è da attribuirsi agli esercizi successivi e ricavi la cui competenza è da attribuire all'esercizio di riferimento del bilancio.

Non sono presenti ratei attivi.

Risconti attivi		importo	importo
Descrizione		31.12.2019	31.12.2018
canone multifunzione		242,68	854
canone internet		217,65	0
canone antivirus sistema informatico		0	0
interessi		0	0
assicurazioni		2.424	2.480
Totale		2.884	2.480

Passività

A) Patrimonio netto

La Fondazione non è una società di capitali, ai sensi del Libro V del Codice Civile, pertanto le informazioni che le stesse sono tenute a fornire in ordine al Patrimonio netto non sono dovute.

descrizione	valore	utile	valore	utile
	31.12.2018	2018	31.12.2017	2017
patrimonio netto	7.922.904	69.346	7.908.923	13.981

B) Fondo rischi e Oneri

descrizione	fondo	utilizzato	fondo	accantonato
Fondo rischi ed oneri	31.12.2019	2019	31.12.2018	2019
fondo svalutazione crediti	60.000	-	60.000	-
Fondo per aumenti contrattuali	10.007	-	10.007	-
Fondo rischi diversi	280.000	-	280.000	-
Fondo manutenzioni cicliche	163.692	-	163.692	-
Totale	513.699	0	513.699	0

Questo fondo riflette l'accantonamento effettuato valutando i costi presunti derivanti dai possibili aumenti retributivi da liquidare in forza dei contratti di lavoro collettivi nazionali, i costi derivanti dalle manutenzioni cicliche, i costi derivanti da possibili contenziosi relativi all'IMU e al riclassamento dell'immobile istituzionale per il quale si è in attesa di sentenza da parte della Corte di Cassazione a seguito di ricorso presentato dalla Fondazione nonché la svalutazione prudenziale dei crediti verso clienti.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

descrizione	fondo	quote acc.to	fondo	quote acc.to
	31.12.2019	2019	31.12.2018	2018
Fondo trattamento di fine rapporto in azienda	43.841	648	43.193	669
Fondo di trattamento di fine rapporto c/o Inps	771.069	99.483	713.720	103.282
Totale fondo trattamento di fine rapporto	814.910	100.131	756.913	103.951

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito verso i dipendenti in forza al 31 dicembre 2019 al netto degli anticipi effettuati nel corso degli ultimi anni.

D) Debiti

Debiti			importo al	importo al
descrizione			31.12.2019	31.12.2018
Totale			2.086.851	2.266.973

I debiti sono valutati al loro valore nominale e di seguito è riportata la suddivisione per scadenza:

Debiti		entro 12 mesi	oltre 12 mesi	totale
verso banche		290.145	1.264.705	1.554.850
verso altri finanziatori		0	0	0
verso fornitori		187.812	0	187.812
tributari		16.546	0	16.546
verso istituti di previdenza		102.111	0	102.111
clienti c/anticipi		0	0	0
altri debiti		405.653	0	405.653
Totale		1.002.267	1.264.705	2.266.973

dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

Debiti		entro 12 mesi	oltre 12 mesi	totale	area geografica
verso banche		270.585	1.103.811	1.374.395	italia
verso altri finanziatori		0	0	0	-
verso fornitori		181.842	0	181.842	italia
tributari		23.618	0	23.618	italia
verso istituti di previdenza		111.978	0	111.978	italia
clienti c/anticipi		0	0	0	-
altri debiti		395.018	0	395.018	italia
Totale		983.041	1.103.811	2.086.851	

1) Obbligazioni

NA

2) Obbligazioni convertibili

NA

3) Debiti verso soci per finanziamenti

NA

4) Debiti verso banche

Verso banche		importo al	importo al
descrizione		31.12.2019	31.12.2018
Banco di Brescia	esigibili entro i 12 mesi	130.143	125.371
Banco di Brescia	esigibili oltre i 12 mesi	52.729	72.927
Pompiano e Franciacorta	esigibili entro i 12 mesi	37.058	61.458
Pompiano e Franciacorta	esigibili oltre i 12 mesi	507.074	544.132
Unicredit	esigibili entro 12 mesi	39.975	38.027
Unicredit	esigibili oltre 12 mesi	121.998	161.973
BCC Valtrompia Cassa Padana	esigibili entro i 12 mesi	63.398	65.288
BCC Valtrompia Cassa Padana	esigibili oltre i 12 mesi	422.020	485.673
Totale		1.374.395	1.554.850

Il saldo dei debiti verso banche comprende:

	saldo al 31/12/2019	rate rimanenti	debito entro 12 mesi	debito oltre 12 mesi	scadenza	note
Cassa padana Ipotecario 801556 NDG 3004431	337.834,54	66,00	55.257,29	282.577,25	27/06/2025	mutuo ipotecario acceso in data 19/07/2005 a cura Notaio santuosso e successivamente modificato con atto dello stesso Notaio in data 14/12/2007; il mutuo di importo originario pari ad euro 2.000,000 è stato estinto per la quota di euro 1,000,000 in data 21/09/2010
Cassa Padana ipotecario 95795 NDG 3004431	147.573,65	175,00	8.140,65	139.433,00	06/07/2034	mutuo ipotecario stipulato in data 07/07/2014 a cura Notaio casini per un importo originario di euro 180,000
BTL ipotecario 40000027363	544.132,13	93,00	37.058,34	507.073,79	20/09/2027	mutuo ipotecario acceso in data 21/09/2010 a cura Notaio Lesandrelli con atto registrato presso l'Ufficio Agenzia delle Entrate di Brescia a repertorio 2464 serie IT per l'importo di euro 1,000,000
Chirografario Ubi Banca 004/01294794	72.927,25	42,00	20.198,23	52.729,02	04/07/2023	Chirografario erogato in data 04/07/2018
Unicredit 000/8079390/000	161.972,56	48,00	39.975,06	121.997,50	31/12/2024	chirografario erogato in data 31/12/2018

Alla sopraesposta tabella riepilogativa di mutui e finanziamenti si aggiungono euro 109.955,00 di anticipo fatture

5) Debiti verso altri finanziatori

Non sussistono debiti verso altri finanziatori

6) Acconti

Non sussistono acconti

7) Debiti verso fornitori

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Tutti i debiti sono esigibili entro 12 mesi.

Verso fornitori		importo al	importo al
descrizione		31.12.2018	31.12.2017
fornitori		176.074	145.396
fatture da ricevere		11.738	30.089
Totale		187.812	175.484

Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato da eventuali variazioni nella fatturazione, in misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Nel dettaglio:

Fornitori				importo al 31.12.2019
BURLOTTI SRL				5.566
CHEMIL SRL				2.557
COMUNE DI VILLA CARCINA				4.741
D.A.C SPA				35.055
ELEFANTI VOLANTI SOC COOP				1.892
FARMACIE COMUNALI RIUNITE				17.346
METIS SOLUTION				3.532
OPERA PIA NOBILE RICHIEDEI				2.336
EURO MEDICAL				3.649
ELETTROTECNICA VALTROMPIA				13.635
AGRIOTOCOM				3.379
RD SRL				5.159
ROVETTA MARCO				6.892
ROVETTA TERMOIDRAULICA				4.695
SERENITY SPA				12.010
GOLD ENERGY				2.172
HARG SRL				8.078
BELTRAMI GIUSEPPE				3.862
FORNITORI CON IMPORTI INFERIORI AD EURO 2000				19.166
Totale				155.720

Fatture da ricevere				importo al 31.12.2019
BENEDETTI ROSARIA				1.396
ELEFANTI VOLANTI				1.775
GUNGUI NICCOLO				1.349
MEDICI IN LIBERA PROFESSIONE				13.918
INFERMIERI IN LIBERA PROFESSIONE				3.744
UTENZA ACQUA				3.940
totale				26.121

Alla data del 08/05/2020 le fatture risultano ricevute.

7) Debiti rappresentanti da titoli di credito

NA

9) Debiti verso imprese controllate

NA

10) Debiti verso imprese collegate

NA

11) Debiti verso controllanti

NA

11 bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

NA

12) Debiti tributari

Debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo		importo al 31.12.2019	importo al 31.12.2018
ritenute su lavoro dipendente		19.155	14.324
ritenute su lavoro autonomo		2.437	2.222
totale		21.592	16.546

Il saldo della voce “debiti tributari” rappresenta il debito verso l'erario sia per la parte relativa al rapporto di lavoro dipendente, che per la parte relativa al lavoro autonomo con compensazione delle voci.

13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Debiti verso istituti di previdenza		importo al 31.12.2019	importo al 31.12.2018
Inps		70.917	64.722
Inail		2.144	137
Inpdap		13.670	14.137
altri debiti verso istituti previdenziali		25.247	23.115
totale		111.978	102.111

Il saldo della voce “Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale” rappresenta il debito verso gli istituti previdenziali e assistenziali sia per la parte relativa al rapporto di lavoro dipendente, che per la parte relativa agli altri contratti di collaborazione.

14) Altri debiti

nella voce confluiscono tutti i debiti non rientranti negli elenchi precedenti. Gli importi rappresentano in modo veritiero la situazione contabile.

altri debiti		importo al 31.12.2019	importo al 31.12.2018
salari e stipendi		211.103	197.811
verso il personale per ferie		58.043	61.710
verso fondo complementare		4.496	14.735
verso sindacati		1.079	658
deposito cauzionale ospiti		117.870	128.417
integrazione sanitaria		-	-
pignoramento stipendi		600	2.160
cessione del quinto		1.666	-
Iva reverse		-	-
verso altri		162	162
totale		395.018	405.653

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

N.A.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

N.A.

E) Ratei e risconti passivi

Ratei passivi		importo al 31.12.2019	importo al 31.12.2018
ratei passivi diversi		8.741	3.840
rateo interessi passivi su c/c			10.834
totale		8.741	14.674

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Il decremento dell'importo è determinato dall'attività di gestione ordinaria della Fondazione.

Non si evidenziano risconti passivi

Conto economico

Prima di procedere all'analisi delle singole voci si rammenta che i commenti sull'andamento generale dei costi e dei ricavi sono riportati nella relazione sulla gestione.

L'analitica esposizione nel conto economico dei componenti positivi e negativi di reddito ed i precedenti commenti alle poste dello stato patrimoniale consentono di limitare l'analisi alle sole voci non esaminate nel dettaglio dello stato patrimoniale.

Valore della produzione

Il valore della produzione evidenzia un leggero incremento in parte attribuibile a maggiori donazioni ricevute in corso d'esercizio.

Valore della produzione	2019	2018	variazioni
Ricavi delle prestazioni di servizi	3.272.057	3.242.361	29.697
Altri ricavi e proventi:	86.069	91.612	(5.543)
totale	3.358.126	3.333.972	24.154

Ricavi delle prestazioni di servizi

Nel dettaglio:

Ricavi delle prestazioni e dei servizi	2019	2018	variazioni
Rette RSA da Privati	1.396.967	1.394.375	2.593
Compensi ASL RSA	1.148.329	1.148.329	0
Rette solventi	209.778	205.601	4.177
Compensi ASL CDI	121.182	121.182	0
Rette CDI di Privati	127.054	112.726	14.327
Rette ASL SV ante 2007	78.737	97.483	(18.746)
Servizio pasti utenti disagiati	0	479	(479)
Rette RSA da Comuni e Province	19.889	16.722	3.166
Proventi da servizi di fisioterapia	21.341	22.471	(1.131)
Rette CDI da Comuni e Province	1.822	3.108	(1.285)
Servizio trasporti utenti CDI	11.448	14.117	(2.669)
Alloggi protetti	62.400	62.400	0
Altri proventi di carattere assistenziale e sanitario	73.110	43.368	29.742
Totale	3.272.057	3.242.361	29.696

5) Altri ricavi e proventi

Nel dettaglio:

Proventi e ricavi diversi	2019	2018	variazioni
Oblazioni	46.182	58.828	(12.645)
proventi straordinari	0	259	(259)
Altri introiti	39.887	32.525	7.362
Totale	86.069	91.611	(5.542)

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie e di consumo

Acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo	2019	2018	variazioni
Acquisti di beni e materiali per l'assistenza	363.253	396.589	-33.336
Acquisti diversi	22.434	25.197	-2.762
totale	385.688	421.786	-36.098

Nel dettaglio gli acquisti di beni e materiali per l'assistenza si evidenziano come segue:

Acquisti di beni e materiali per l'assistenza	2019	2018	variazioni
Acquisti medicinali	47.951	61.497	(13.546)
Acquisti materiale igienico per incontinenti	33.658	30.453	3.205
Acquisti saponi, detersivi e disinfettanti	35.051	34.693	357
Acquisti parafarmaci	39.819	42.561	(2.741)
Acquisti generi alimentari	202.464	212.619	(10.155)
Acquisti biancheria	1.811	7.643	(5.832)
Altri acquisti	2.500	7.123	(4.623)
Totale	363.253	396.589	(33.336)

Mentre gli acquisti diversi si evidenziano in:

Acquisti di beni e materiali per l'assistenza	2019	2018	variazioni
Acquisti medicinali	47.951	61.497	(13.546)
Acquisti materiale igienico per incontinenti	33.658	30.453	3.205
Acquisti saponi, detersivi e disinfettanti	35.051	34.693	357
Acquisti parafarmaci	39.819	42.561	(2.741)
Acquisti generi alimentari	202.464	212.619	(10.155)
Acquisti biancheria	1.811	7.643	(5.832)
Altri acquisti	2.500	7.123	(4.623)
Totale	363.253	396.589	(33.336)

7) Per servizi

Costi per servizi	2019	2018	variazioni
Servizi appaltati per manutenzioni	62.839	34.294	28.545
Prestazioni di servizi assistenziali	224.195	185.898	38.297
Utenze	99.699	105.006	(5.308)
totale	386.732	325.198	61.534

Nel dettaglio le spese per prestazioni di servizi appaltati si evidenziano in:

Servizi appaltati	2019	2018	variazioni
Manutenzione dell'impianto termoidraulico	11.568	7.526	4.041
Manutenzione dell'impianto elettrico	24.746	4.712	20.034
Manutenzione delle attrezzature	9.893	12.150	(2.257)
Manutenzione delle macchine d'ufficio	0	387	(387)
Manutenzione dell'impianto di elevazione	6.017	5.656	360
Manutenzione della centrale termica	4.916	3.782	1.134
Manutenzione dell'impianto antincendio	1.654	5.632	(3.978)
Manutenzione dei fabbricati	0	0	0
Manutenzione della centrale di chiamata	0	0	0
Derattizzazione e disinfestazione	1.196	813	383
Manutenzione automezzi	445	3.033	(2.588)
Trasporti CDI comune Villa Carcina	0	0	0
Manutenzione degli apparecchi elettromedicali	2.405	1.879	526
Totale	62.839	45.569	17.269

e i costi per le prestazioni di servizi assistenziali si evidenziano in:

Prestazioni di servizi assistenziali	2019	2018	variazioni
Servizi sanitari ed assistenziali	163.001	151.687	11.314
Rsa Aperta	61.193	35.300	
Servizi specifici per gli assistiti	4.291	6	4.285
Altri servizi	0	2.325	(2.325)
Barbiere-chiropodista	0	218	(218)
Servizi per trasporto	0	708	(708)
Totale	228.485	190.243	38.242

mentre le utenze si evidenziano in:

Utenze	2019	2018	variazioni
Spese per forza motrice ed illuminazione	47.550	55.679	(8.129)
Spese per combustibile di riscaldamento	23.541	25.884	(2.343)
Spese per la fornitura dell'acqua	26.391	21.460	4.931
Altre utenze	122	122	0
Telefono, posta e valori bollati	2.095	2.499	(404)
Totale	99.699	105.645	(5.946)

Per quanto concerne l'approvvigionamento di forza motrice e luce e combustibile per riscaldamento si è mantenuto l'affidamento ad un broker l'analisi di mercato dei fornitori di energia come per l'esercizio precedente.

9) per il personale

Costi per il personale dipendente	2019	2018	variazioni
Salari e stipendi	1.697.357	1.738.396	(41.039)
Oneri sociali	452.568	420.859	31.709
trattamento di fine rapporto	99.483	103.684	(4.201)
altri costi per il personale	22.633	21.928	705
totale	2.272.041	2.284.868	(12.827)

Nel dettaglio i costi per salari e stipendi:

Stipendi e salari	2019	2018	variazioni
Stipendi personale ASA	915.469	920.674	(5.205)
Stipendi personale SAD	0	0	0
Stipendi personale amministrativo	20.395	20.133	261
Direzione Generale	54.844	54.844	0
Stipendi personale OSS	0	8.849	(8.849)
Stipendi personale convenzionato	18.349	14.234	4.115
Stipendi personale lavanderia	54.840	50.841	3.999
Stipendio personale cucina	84.657	81.685	2.972
Stipendio animatore	39.227	39.147	80
Stipendio personale FKT	56.556	55.198	1.358
Stipendi personale infermieristico	256.278	257.839	(1.561)
Stipendi personale di pulizia	89.618	100.360	(10.742)
Stipendio psicologo	0	12.286	(12.286)
Stipendio parrucchiere	8.592	8.521	72
Stipendio chiropodista	3.513	2.045	1.468
Costo quattordicesima	23.889	20.775	3.114
costo aumento contrattuali	0	0	0
costo ferie non godute	-3.667	20.368	(24.035)
Costo per produttività	74.797	70.596	4.200
Totale	1.697.357	1.738.396	(41.039)

Nel dettaglio i costi per oneri sociali:

Oneri sociali	dettaglio 19	2019	dettaglio 18	2018	variazioni
Contributi INPS ASA	184.588		153.063		31.525
Contributi INPS infermieristico	70.015		63.339		6.676
Contributi INPS SAD	0				0
Contributi INPS lavanderia	13.779		13.435		344
Contributi INPS personale pulizia	25.121		22.592		2.530
Contributi INPS collaborazioni	3.825		3.716		110
Contributi INPS OSS	0		2.370		(2.370)
Contributi INPS animatore	9.558		10.072		(514)
Contributi INPS amministrativi	5.078		5.022		56
Contributi INPS personale FKT	15.205		14.661		544
Contributi Inps Direzione	12.508		13.152		(644)
Contributi INPS parrucchiera	2.340		2.304		36
Contributi INPS chiropodista	951		629		322
Contributi produttività					0
Contributi Inps personale cucina	19.976		20.007		(30)
Contributi INPS psicologo	0	362.945	3.356	327.716	(3.356)
Contributi INAIL	19.463		23.789		(4.326)
Contributi INAIL personale pulizia	0				0
Contributi INAIL lavanderia	0	19.463		23.789	0
Contributi CPDEL ASA	68.030		67.277		753
Contributi CPDEL amministrativi	0				0
Integrazione sanitaria	2.129		2.077		53
Contributi CPDEL lavanderia	0	70.160	0	69.354	0
Totale	452.568	452.568		420.859	31.709

Nel dettaglio i costi per il trattamento di fine rapporto:

Trattamento di fine rapporto		2019	2018	variazioni
Quota accantonamento ASA		59.024	59.388	(364)
Quota accantonamento infermieristico		13.363	15.433	(2.070)
Quota accantonamento cucina		5.145	5.296	(151)
Quota accantonamento amministrativi		1.300	1.287	13
Quota accantonamento lavanderia		3.492	3.721	(229)
Quota accantonamento personale pulizia		6.094	6.004	90
Quota accantonamento FKT		3.380	3.645	(265)
Quota accantonamento psicologo		-	834	(834)
Quota accantonamento animatore		3.067	3.040	26
Quota accantonamento Direzione		3.788	3.788	0
Quota accantonamento chiropodista		242	142	100
Quota accantonamento parrucchiere		588	586	2
Quota accantonamento OSS			521	(521)
Totale		99.483	103.684	(4.201)

Nel dettaglio gli altri costi per il personale:

Altri costi per il personale		2019	2018	variazioni
Costi di formazione		2.735	4.598	(1.863)
Spese per attività di animazione e divertimento		714	195	519
Acquisto DPI		6.998	7.989	(991)
Sorveglianza sanitaria		7.808	4.673	3.136
Indumenti		3.640	2.590	1.049
Altri		738	1.883	(1.145)
Totale		22.633	21.928	705

10) ammortamenti e svalutazioni

ammortamenti e svalutazioni	2019	2018	variazioni
ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.251	407	844
ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	57.383	44.339	13.043
totale	58.633	44.746	13.887

14) oneri diversi di gestione

oneri diversi di gestione	2019	2018	variazioni
totale	83.184	78.271	4.913

Gli oneri diversi di gestione si suddividono come segue:

oneri diversi di gestione	2019	2018	variazioni
Assicurazioni	18.500	16.871	1.629
Restituzione rette	0	0	0
Pubblicazioni e divulgazioni	0	0	0
Consulenze varie	4.197	5.541	(1.345)
Canoni manutenzione software	18.072	12.977	5.095
Acquisti materiale vario	3.865	2.430	1.435
Cancelleria e materiale d'ufficio	1.820	2.295	(475)
Imposte e tasse diverse	1.324	747	577
Smaltimento rifiuti	13.977	13.949	28
Spese bancarie	3.891	6.787	(2.896)
Spese varie amministrative	11.589	4.487	7.102
Altre riparazioni e manutenzioni	0	140	(140)
Canone noleggio attrezzature	2.062	4.046	(1.984)
Rimborsi vari	0	32	(32)
Vigilanza notturna	619	619	0
Gestione HACCP	1.964	1.281	683
Abbonamenti, libri e pubblicazioni	1.034	407	626
Perdite su crediti	1.443	0	1.443
Arrotondamenti passivi	123	1	122
Altre spese d'ufficio	2.670	3.939	(1.269)
Spese varie documentate	24	0	24
oneri straordinari	0	6.635	(6.635)
Sconti e abbuoni	0	0	0
Totale	87.171	83.184	3.987

Minusvalenze

Non si sono rilevate minusvalenze in corso 2018

C) proventi e oneri finanziari

16) Proventi finanziari

proventi finanziari	2019	2018	variazioni
Interessi attivi su c/c bancari	6	5	1

17) Interessi ed altri oneri finanziari

(art. 2427, primo comma, nr. 12c.c.)

interessi ed altri oneri finanziari			2019	2018	variazioni
Interessi passivi su c/c bancari			1.150	1.481	(331)
Interessi passivi su mutui e finanziamenti			36.846	34.188	2.658
Interessi passivi su anticipazioni			6.899	9.358	(2.459)
totale			44.895	45.026	(131)

Introduzione, composizione dei proventi da partecipazione

N.A.

Commento, rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

N.A.

Introduzione, importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

N.A.

D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

NA

Commento, importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

N.A.

Introduzione, importo e natura dei singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali

N.A.

20) Imposte sul reddito dell'esercizio

imposte sul reddito			2019	2018	variazioni
IRE			1.620	1.857	(237)

L'accantonamento delle imposte è calcolato secondo la normativa vigente.

Altre informazioni

Dati sull'occupazione

Il personale alle dipendenze alla data del 31/12/2019 conta 100 dipendenti distribuiti su contratti a tempo pieno e part time.

	FEMMINE									totale femmine	MASCHI			totale maschi	totale complessivo
	TIPOLOGIA RAPPORTO IN %										RAPPORTO IN %				
mansione	21,1	47,37	50	52,64	57,9	63,33	66,67	92,25	100		50	55,56	100		
ADDETTO LAVANDERIA									2	2					2
ADDETTO PULIZIE				12		1				13					13
AIUTO CUOCO					5					5					5
AMMINISTRATIVO/A									2	2					2
AUSILIARIO/A		1	9					4	26	40		5		5	45
AUTISTA												1		1	1
CALLISTA	1									1				1	1
CUOCO/A												1		1	1
DIRETTORE GENERALE									1	1					1
EDUCATORE PROFESSIONALE								1	1	2					2
FISIOTERAPISTA			2							2	1	1		2	4
INFERM. PROF.LE								2	7	9			1	1	10
LAVAPIATTI	1	1								2					2
MANUTENTORE												1		1	1
MASSOFISIOTERAPISTA									1	1					1
OSS		1							5	6		2		2	8
PARRUCCHIERA				1						1					1
Totale complessivo	2	3	11	13	5	1	6	1	45	87	1	1	11	13	100

Al personale sono applicati i CCNL Uneba e Funzioni Locali nella misura del 45% e 51% rispettivamente. In numero 4 persone hanno un rapporto in regime di collaborazione.

CONTRATTO UNEBA	CONTRATTO FUNZIONI LOCALI		
3	2	B12	16
3S	4	B13	14
4S	16	B14	9
5	7	D11	5
5S	1	D12	7
6	6		
7	9		
	45		51

La Fondazione si avvale inoltre di collaborazioni esterne come sotto riportato.

COLLABORAZIONI-CONVENZIONI	
AUTISTA	1
MANUTENTORE	1
ASSISTENTE SOCIALE	1
AMMINISTRATIVO ADDETTO ALLE PAGHE	1

LAVORATORI AUTONOMI	
MEDICO GERIATRA/GENERICO	5
FISIATRA	1
NEUROLOGO	1
PNEUMOLOGO	1
DERMATOLOGO	1
INFERMIERE COORDINATORE	1

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

Le cariche di amministratore sono a titolo gratuito.

Compensi organi di controllo

Nel corso dell'anno sono stati erogati i seguenti compensi:

Revisione Contabile

D.ssa Sabina Megale Maruggi gratuito

Organismo di vigilanza ex D. Lgs 231/01:

Ezia Fabbri gratuito
 Chiara Benini gratuito
 Cristiana Taiola euro 832,00

Responsabile protezione dei dati

Ivan Pasotti euro 1.500,00

Categorie di azione emesse dalla società

La Fondazione non è una società di capitali, ai sensi del Libro V, Titolo V, capi V e segg. del Codice Civile, pertanto le richieste di informazioni di cui al presente paragrafo non sono applicabili.

Titoli emessi dalla società

N.A.

Dettagli sugli strumenti finanziari emessi dalla società

N.A.

Introduzione, imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

N.A.

Commento, informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

N.A.

Introduzione, bilancio società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

N.A.

Commento, bilancio società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

N.A.

Altre informazioni

Modifiche statutarie ai sensi del D. Lgs 117/2017

In data 26/11/2019 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato le modifiche statutarie ai sensi del D. Lgs nr. 117 del 3 luglio 2017 con atto notarile a cura del Notaio Rebuffoni a repertorio 30792 del 17/12/2019.

Lo statuto prevede clausole di rinvio in attesa dell'entrata in vigore del registro unico del Terzo Settore.

Emergenza da SarS-Cov2

La Residenza Sanitario Assistenziale è stata investita dal mese di aprile dalla diffusione del contagio da Covid-19.

Sono state approntate le misure previste dalla normativa nazionale e regionale con impedimento agli accessi di persone terze e blocco di nuovi ingressi.

È stato adottato un piano organizzativo gestionale per la gestione di casi affetti da Covid-19 mentre la riapertura dei servizi ha seguito le disposizioni previste dal DPCM e seguenti norme regionali dal 09.06.2020.

Non sono state adottate misure di riduzione della dotazione organica né sono stati richiesti ammortizzatori sociali a favore dei dipendenti.

Il periodo di chiusura dei servizi determinerà un notevole peggioramento del risultato di gestione dell'esercizio 2020 senza che ciò pregiudichi la continuità aziendale.

Informazioni ex art. 1 comma 125 Legge 04/08/2017 nr. 124

Di seguito vengono elencati i contributi ricevuti dalle pubbliche amministrazioni con la precisazione che trattasi di remunerazione a fronte di contratto per l'erogazione di servizi. In particolare per quanto concerne i contributi erogati da amministrazioni comunali trattasi di integrazione alla retta giornaliera a utenti indigenti.

ENTE EROGANTE
ATS DI BRESCIA P.IVA 03775430980

DATA REGISTRAZIONE	DATA DOCUMENTO	OGGETTO	IMPORTO
17/01/2019	17/01/2019	prestazioni socio sanitarie	25.814,00
24/01/2019	24/01/2019	prestazioni socio sanitarie	51.769,00
15/02/2019	12/02/2019	prestazioni socio sanitarie	9.640,00
15/02/2019	12/02/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
05/03/2019	01/03/2019	prestazioni socio sanitarie	25.814,00
11/03/2019	09/03/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
11/03/2019	09/03/2019	prestazioni socio sanitarie	9.640,00
06/04/2019	03/04/2019	prestazioni socio sanitarie	9.640,00
06/04/2019	05/04/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
09/05/2019	07/05/2019	prestazioni socio sanitarie	9.640,00
14/05/2019	13/05/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
05/06/2019	27/05/2019	prestazioni socio sanitarie	12.220,00
11/06/2019	07/06/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
11/06/2019	07/06/2019	prestazioni socio sanitarie	9.640,00
21/06/2019	20/06/2019	prestazioni socio sanitarie	33.924,37
10/07/2019	08/07/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
25/07/2019	25/07/2019	prestazioni socio sanitarie	46,00
25/07/2019	25/07/2019	prestazioni socio sanitarie	46,00
05/08/2019	31/07/2019	prestazioni socio sanitarie	20.446,00
05/08/2019	02/08/2019	prestazioni socio sanitarie	9.594,00
08/08/2019	06/08/2019	prestazioni socio sanitarie	9.640,00
12/08/2019	12/08/2019	prestazioni socio sanitarie	230,00
06/09/2019	05/09/2019	prestazioni socio sanitarie	9.594,00
10/09/2019	09/09/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
26/09/2019	23/09/2019	prestazioni socio sanitarie	7.208,20
26/09/2019	26/09/2019	prestazioni socio sanitarie	18.458,00
17/10/2019	08/10/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
17/10/2019	08/10/2019	prestazioni socio sanitarie	9.594,00
22/10/2019	17/10/2019	prestazioni socio sanitarie	39.330,00
05/11/2019	04/11/2019	prestazioni socio sanitarie	37.467,00
15/11/2019	07/11/2019	prestazioni socio sanitarie	9.594,00
15/11/2019	07/11/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
05/12/2019	04/12/2019	prestazioni socio sanitarie	9.594,00
07/12/2019	06/12/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
27/12/2019	20/12/2019	prestazioni socio sanitarie	90.909,00
27/12/2019	23/12/2019	prestazioni socio sanitarie	9.594,00

ENTE EROGANTE
COMUNE DI VILLA CARCINA P.IVA 00556800985

DATA REGISTRAZIONE	DATA DOCUMENTO	OGGETTO	IMPORTO
21/01/2019	18/01/2019	integrazione retta utente	343,50
04/03/2019	25/02/2019	integrazione retta utente	371,78
04/03/2019	25/02/2019	integrazione retta utente	1.709,32
25/03/2019	22/03/2019	integrazione retta utente	1.373,32
12/04/2019	08/04/2019	integrazione retta utente	111,78
30/04/2019	29/04/2019	integrazione retta utente	1.709,32
30/04/2019	29/04/2019	integrazione retta utente	1.602,32
09/05/2019	07/05/2019	integrazione retta utente	126,36
17/05/2019	14/05/2019	integrazione retta utente	1.714,32
05/06/2019	31/05/2019	integrazione retta utente	6.690,06
05/06/2019	03/06/2019	integrazione retta utente	126,36
11/06/2019	10/06/2019	integrazione retta utente	1.602,32
11/06/2019	10/06/2019	integrazione retta utente	602,24
20/06/2019	20/06/2019	integrazione retta utente	66,00
17/07/2019	10/07/2019	integrazione retta utente	1.978,95
08/08/2019	06/08/2019	integrazione retta utente	252,72
03/09/2019	28/08/2019	integrazione retta utente	131,22
03/09/2019	30/08/2019	integrazione retta utente	1.648,09
13/09/2019	12/09/2019	integrazione retta utente	1.116,09
17/10/2019	10/10/2019	integrazione retta utente	1.648,09
30/10/2019	28/10/2019	integrazione retta utente	189,54
15/11/2019	13/11/2019	integrazione retta utente	1.536,09
26/11/2019	22/11/2019	integrazione retta utente	231,16
27/12/2019	17/12/2019	integrazione retta utente	58,56
27/12/2019	17/12/2019	integrazione retta utente	1.589,53
30/12/2019	27/12/2019	integrazione retta utente	117,90

ENTE EROGANTE
COMUNE DI VILLA CARCINA P.IVA 00556800985

Incaso in data 15/10/2019 di euro 15.000 per convenzione ad oggetto l'utilizzo pubblico a favore della cittadinanza del parco di proprietà della Fondazione annesso alla residenza sanitario assistenziale.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone al Consiglio Direttivo di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2019 euro 116.170,77 portato a nuovo.

Conclusione

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza. Ulteriori informazioni sono rilevabili in quanto esposto nella relazione sulla gestione.

Il presente documento è integrato dai seguenti due allegati:

- n. 1- prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali;
- n. 2 - rendiconto finanziario.

Villa Carcina 30 ottobre 2020

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mauro Roberto Guerra

FONDAZIONE COLTURI VILLA DEI PINI ONLUS														
Sede legale: 25069 Villa Carcina Via Tito Speri, 50														
Iscritta nel registro regionale delle persona giuridiche al n.2023 in data 01.05.2004														
Codice Fiscale 83001330170														
Partita IVA 00725020986														
ALLEGATO N. 1 ALLA NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 31.12.2019														
Prospetto riepilogativo della movimentazione delle immobilizzazioni materiali														
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI														
	FABBRICATI	BENI STORICI	IMPIANTI	IMPIANTI	ATTREZZ.	ATTREZZ.	ATTREZZ.	ATTREZZ.	ATTREZZ.	MOBILI	ACCH.ORD.	ACCH.UFFIC.	ALTRI BENI	TOTALE
		ARTISTICI	GENERICI	SPECIFICI	SPECIFICA	SANITARIA	EFF.LETT.	TECNICA	VARIE	E ARREDI	D'UFFICIO	ETTRONICI	MATERIALI	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
VALORE D'ACQUISIZIONE														
Valore all'1.1.19(+)	10.345.250	32.000	87.330	45.413	481.184	16.607	45.548	50.440	53.901	305.179	5.492	78.326	19.000	11.565.670
Variazioni dell'esercizio:	0	0	0	2.769	26.680	0	0	0	1.300	5.271	0	0	0	36.020
Incrementi (+)														
imm. in corso (+)														
Costo storico cespiti venduti o alienati(-)														
Valore al 31.12.19 (+)	10.345.250	32.000	87.330	48.182	507.864	16.607	45.548	50.440	55.201	310.449	5.492	78.326	19.000	11.601.689
FONDI AMMORTAMENTO														
Valore all'1.1.19 (-)	(425.914)	0	(69.557)	(38.592)	(367.077)	(14.123)	(44.884)	(21.745)	(28.416)	(240.183)	(5.492)	(53.927)	(4.750)	(1.314.659)
Variazioni dell'esercizio:														
Ammortamenti normali (-)	(2.055)	0	(6.527)	(3.698)	(12.111)	(963)	(664)	(3.153)	(6.078)	(12.754)	0	(6.559)	(2.822)	(57.383)
Quote amm.to su cespiti venduti o alienati(+)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
giri conto	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore al 31.12.19 (-)	(427.969)	0	(76.084)	(42.290)	(379.188)	(15.085)	(45.548)	(24.897)	(34.494)	(252.937)	(5.492)	(60.486)	(7.572)	(1.372.041)
VAL.NETTO AL 31.12.19	9.917.282	32.000	11.246	5.892	128.676	1.521	0	25.543	20.707	57.513	0	17.840	11.428	10.229.648

FONDAZIONE COLTURI VILLA DEI PINI ONLUS			
Sede legale: 25069 Villa Carcina Via Tito Speri, 50			
Iscritta nel registro regionale delle persona giuridiche al n.2023 in data 01.05.2004			
Codice Fiscale 83001330170			
Partita IVA 00725020986			
RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 2019			
ALLEGATO 2 ALLA NOTA INTEGRATIVA		31.12.2019	31.12.2018
A)	Disponibilità liquide nette (indebitamento) all'inizio del periodo	(131.373)	(226.505)
B)	Attività del periodo:		
	- Utile (Perdita) di competenza	116.171	69.346
	- Ammortamenti:		
	delle immobilizzazioni immateriali	1.251	407
	delle immobilizzazioni materiali e altre svalutazioni immobil.	57.383	44.339
	- Valore netto contabile immob. immateriali alienate	0	0
	- Valore netto contabile immob. materiali alienate	0	0
	- Incremento (Decremento) fondi rischi	(0)	(69.672)
	- Variazione netta fondo TFR	57.997	63.746
	Flusso dell'attività del periodo prima delle variazioni del capitale circolante	232.801	108.166
	- Decremento (Incremento) dei crediti del circolante:		
	verso clienti	(46.261)	(1.003)
	verso altri	223	(23)
	- (Incremento) Decremento delle rimanenze	(67.309)	(56.656)
	- (Decremento) Incremento debiti verso fornitori e acconti	(5.971)	12.328
	- Incremento (Decremento) debiti tributari	7.072	(3.593)
	- (Decremento) Incremento altri debiti non finanziari	(768)	(31.064)
	- Variazione netta ratei e risconti attivi e passivi	(5.483)	4.283
	Totale flusso monetario derivante dall'attività del periodo (B)	114.304	32.438
C)	Flusso di investimento		
	- Investimenti in immobilizzazioni:		
	Immateriali	0	(2.440)
	Materiali	(36.020)	(37.389)
	Totale flusso monetario o dell'attività di investimento (C)	(36.020)	(39.829)
D)	Attività di finanziamento		
	- (Incremento) Decremento crediti finanziari e m/l termine	0	0
	- Variazione netta debiti finanziari e m/l termine (solo quota a lungo)	(160.894)	102.723
	- Variazione riserve di patrimonio	0	0
	- Altre variazioni patrimonio netto	0	0
	Totale flusso monetario derivante dall'attività di finanziamento (D)	(160.894)	102.723
E)	Flusso monetario del periodo (B + C + D)	(82.610)	95.132
F)	Disponibilità liquide nette alla fine del periodo (A + E)	(213.983)	(131.373)