

FONDAZIONE BEVILACQUA RIZZI ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA G. OBERDAN N. 15 - 26021 ANNICCO (CR)
Codice Fiscale	00894300193
Numero Rea	CR-164705
P.I.	00894300193
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	FONDAZIONE
Settore di attività prevalente (ATECO)	871000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.765	4.563
II - Immobilizzazioni materiali	2.306.179	2.360.186
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	2.308.944	2.364.749
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	195.712	174.763
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	195.712	174.763
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	181.022	159.147
Totale attivo circolante (C)	376.734	333.910
D) Ratei e risconti	5.362	893
Totale attivo	2.691.040	2.699.552
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	393.841	352.504
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	1.612.378	1.612.378
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	600	41.332
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	2.006.819	2.006.214
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	252.092	224.637
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	180.001	154.101
esigibili oltre l'esercizio successivo	236.388	309.541
Totale debiti	416.389	463.642
E) Ratei e risconti	15.740	5.059
Totale passivo	2.691.040	2.699.552

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.320.352	1.272.701
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	24.142	24.794
altri	21.723	2.150
Totale altri ricavi e proventi	45.865	26.944
Totale valore della produzione	1.366.217	1.299.645
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	237.766	250.493
7) per servizi	334.320	458.561
8) per godimento di beni di terzi	17.032	16.088
9) per il personale		
a) salari e stipendi	438.827	330.531
b) oneri sociali	119.854	85.214
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	37.713	13.489
c) trattamento di fine rapporto	33.028	1.815
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	4.685	11.674
Totale costi per il personale	596.394	429.234
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	73.472	74.173
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.798	2.366
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	71.674	71.807
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	73.472	74.173
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	93.571	14.067
Totale costi della produzione	1.352.555	1.242.616
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	13.662	57.029
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari		

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	725	518
Totale proventi diversi dai precedenti	725	518
Totale altri proventi finanziari	725	518
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	0	0
verso imprese collegate	0	0
verso imprese controllanti	0	0
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
altri	11.631	14.059
Totale interessi e altri oneri finanziari	11.631	14.059
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10.906)	(13.541)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.756	43.488
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	2.156	2.156
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	2.156	2.156

21) Utile (perdita) dell'esercizio	600	41.332
------------------------------------	-----	--------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

Il bilancio, che si riferisce all'esercizio 01/01/2018 – 31/12/2018, chiude con un utile di € =600,30=.

Il bilancio, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante (ai sensi dell'art. 2423 comma 1 C. C.), corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione ed il risultato economico del periodo.

Abbiamo predisposto il bilancio in forma abbreviata, con i presupposti previsti dall' art. 2435 bis C.C. Essendo esonerati dal redigere la relazione sulla gestione, nella presente nota integrativa indicheremo le informazioni di cui ai punti 3 e 4 dell'art. 2428 C.C. nonché alcuni cenni sull'attività svolta.

DESCRIZIONE DELL'ATTIVITA'

L'attività svolta dalla Fondazione è "esclusivamente" quella istituzionale di R.S.A.

L'attività nel campo assistenziale e socio sanitario è svolta attraverso la gestione di una struttura residenziale che accoglie come ospiti persone anziane non autosufficienti, alle quali offre servizio medico, infermieristico ed assistenziale, con le seguenti attività: diagnostico – specialistica, di analisi, radiologica, riabilitativa interna, servizio di animazione, assistenza spirituale e collaborazione con le associazioni di volontariato.

La Fondazione è accreditata dalla Regione Lombardia.

Il numero dei dipendenti alla data del 31/12/2018 è pari a 20 unità.

La gestione di tale attività si finanzia attraverso i proventi derivanti dalle rette e dai contributi regionali.

In fase di stesura del bilancio i valori sono stati arrotondati all'unità di euro, per eccesso e per difetto tenendo conto delle prime due cifre decimali.

In bilancio non sono indicate le voci che non comportino alcun valore, a meno che non siano necessarie per rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione e il risultato economico dell'esercizio.

Principi di redazione

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti:

PRINCIPI GENERALI

- nel bilancio sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
 - lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico riflettono le disposizioni degli artt. 2423 – ter, 2424 e 2425 del Codice Civile;
 - si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
 - non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
 - i criteri di valutazione sono conformi a quelli adottati nel precedente esercizio;
 - non si è resa necessaria l'adozione di alcune delle deroghe legittimate dal comma 4 dell'art. 2423 c.c.
 - non esistono in bilancio valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato.
- Nella presente Nota integrativa, si è provveduto ad indicare in dettaglio il contenuto delle voci del bilancio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alla deroga di cui all'art. 2423 c.5 c.c.

Cambiamenti di principi contabili

Nulla da segnalare.

Correzione di errori rilevanti

Nulla da segnalare.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Si segnala che, per una migliore comprensione, si è proceduto a riclassificare alcune voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico per l'esercizio chiuso al 31.12.2017. In particolare l'importo di € 352.507 indicato nel bilancio chiuso al 31.12.2017 alla voce A) VI altre riserve del passivo dello stato patrimoniale, è stato riclassificato nella voce A) I capitale del passivo dello stato patrimoniale; tale importo infatti rappresenta la dotazione iniziale della Fondazione e si è incrementato negli anni per devoluzione degli utili di esercizio e decrementato per la copertura delle perdite. Inoltre si è provveduto a riclassificare l'importo di € 16.088 relativo a servizi di noleggio, dalla voce B) 7 costi per servizi del Conto Economico, alla voce B) 8 costi per il godimento di beni di terzi del conto economico.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

Art. 2427, comma 1, n° 1 Cod. Civ.

I criteri di valutazione conformi alle disposizioni dell'art. 2426 C. C. osservati nella redazione del bilancio, sono i seguenti:

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali risultano contabilizzate al prezzo di costo, maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione. Tale valore è stato rettificato, in considerazione della residua possibilità di utilizzazione del cespite, dagli ammortamenti accumulati, comprensivi delle quote di ammortamento dell'esercizio iscritte al Conto Economico. Gli ammortamenti dell'esercizio sono stati calcolati in modo sistematico e costante, sulla base del piano di ammortamento prestabilito, ritenuto rappresentativo della residua possibilità di utilizzazione dei cespiti. Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono: attrezzatura specifica 12,50%, Beni inferiori ad € 516,46 100%, Edifici 1,50% e 3%, impianti generici 9%, impianti specifici 12%, macchine ufficio 20%, macchinari ed attrezzature varie 15%, 12% e 12,50%, mobili e arredi 10%.

Gli ammortamenti effettuati rispecchiano l'utilizzo tecnico economico del bene.

CREDITI

I crediti sono iscritti al loro valore nominale.

RATEI E RISCOINTI

I ratei e risconti sono stati determinati in base al principio della competenza temporale.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il Trattamento di Fine Rapporto è accantonato in base all'anzianità maturata dai dipendenti alla data di bilancio in conformità alle leggi e ai contratti di lavoro vigenti.

DEBITI

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

RICAVI E COSTI

I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri, sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei criteri d'imposta spettanti. Al 31/12/2018 non vi sono imposte differite o anticipate.

Altre informazioni

Nulla da segnalare.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.563	3.222.856	-	3.227.419
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	862.670		862.670
Valore di bilancio	4.563	2.360.186	0	2.364.749
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	17.665	-	17.665
Ammortamento dell'esercizio	1.798	71.674		73.472
Altre variazioni	-	2	-	2
Totale variazioni	(1.798)	(54.007)	-	(55.805)
Valore di fine esercizio				
Costo	4.563	3.240.521	-	3.245.084
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.798	934.342		936.140
Valore di bilancio	2.765	2.306.179	0	2.308.944

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	70.131	23.316	93.447	93.447
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	155	155	155
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	-	0	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	104.632	(2.522)	102.110	102.110
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	174.763	20.949	195.712	195.712

I crediti comprendono un investimento in Titoli Obbligazionari in scadenza a gennaio 2019 per € 100.000.

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

In Bilancio non sono iscritti crediti con obbligo di retrocessione a termine.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	151.914	28.160	180.074
Denaro e altri valori in cassa	7.233	(6.285)	948

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	159.147	21.875	181.022

Il saldo contabile dei conti correnti bancari trova riscontro con i valori degli estratti conto bancari attraverso le relative schede di raccordo.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	893	(893)	0
Risconti attivi	0	5.362	5.362
Totale ratei e risconti attivi	893	4.469	5.362

Si precisa che le voci per risconti attivi si riferiscono ai costi per noleggi, assicurazioni, spese telefoniche e prestazioni professionali anticipate.

Tutti i costi sopra indicati sono stati iscritti in bilancio in base al criterio di competenza temporale.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n° 8 Cod. Civ.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Nella tabella sotto riportata, sono riportate le variazioni avvenute nei conti di Patrimonio Netto, dettagliate per singole voci.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

In base all'art.2427 del c.c. comma 1 n. 7 – bis diamo le seguenti informazioni in merito al alle singole voci che compongono il Patrimonio Netto della Fondazione.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	352.504	41.332	5	-		393.841
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-		0
Riserva legale	0	-	-	-		0
Riserve statutarie	0	-	-	-		0
Altre riserve						
Varie altre riserve	1.612.378	-	-	-		1.612.378
Totale altre riserve	1.612.378	-	-	-		1.612.378
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	41.332	-	-	41.332	600	600
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	2.006.214	41.332	5	41.332	600	2.006.819

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA CONTRIBUTO EX. ART. 20 L. 67/88	1.612.378
Totale	1.612.378

La riserva di Patrimonio Netto riguarda il patrimonio netto Iniziale all'01/07/2004, alla costituzione della Fondazione Bevilacqua Rizzi Onlus.

Si è incrementato negli anni per devoluzione degli utili di esercizio e decrementato per la copertura delle perdite. Nella seguente tabella, si riportano le variazioni intervenute negli anni. Anno Valore 01/01 Incrementi Decrementi Valori 31 /12

2004 0 653.031 0 653.031
 2005 653.031 0 75.041 577.990
 2006 577.990 0 0 577.990
 2007 577.990 0 0 577.990
 2008 577.990 0 318.931 259.059
 2009 259.059 6.738 0 265.797
 2010 265.797 0 6.251 259.546
 2011 259.546 42.234 0 301.780
 2012 301.780 43.018 0 344.798
 2013 344.798 58.829 0 403.627

2014 403.627 47.690 0 451.317
 2015 451.317 36.304 0 487.621
 2016 487.621 7.699 0 495.320
 2017 495.320 0 142.813 352.507
 2018 352.507 41.332 0 393.839 La Riserva Contributo ex. L. 67/88 riguarda la Riserva costituita con il Contributo ricevuto dalla Fondazione relativo all'art. 20 ex Legge 67/88. Nel corso degli esercizi successivi la voce non ha subito variazioni.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per copertura perdite
Capitale	393.841	Patrimonio, Utili	B	142.813
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-
Riserve di rivalutazione	0			-
Riserva legale	0			-
Riserve statutarie	0			-
Altre riserve				
Varie altre riserve	1.612.378	Contributi	B	-
Totale altre riserve	1.612.378			-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			-
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-
Totale	2.006.219			-

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura
RISERVA CONTRIBUTO EX. ART. 20 L. 67/88	1.612.378	Contributi
Totale	1.612.378	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del bilancio nei confronti dei lavoratori dipendenti ed è determinato ai sensi dell'art. 2120 c.c. e da quanto stabilito dagli accordi contrattuali vigenti in materia di lavoro. Dal 2007 parte della quota maturata nell'esercizio viene destinata, a seconda delle scelte operate dai dipendenti, ai fondi pensione integrativi e/o al Fondo Tesoreria Inps. Le quote maturate e non ancora versate alla data di chiusura dell'esercizio, sono esposte tra i debiti, nella voce D) delle passività dello stato patrimoniale. La quota di TFR maturata nel corso dell'esercizio destinata ai fondi ammonta complessivamente ad € 4.436,46.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	224.637
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	26607.5

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	20.613
Altre variazioni	21.460
Totale variazioni	27.455
Valore di fine esercizio	252.092

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	309.541	(53.252)	256.289	19.901	236.388
Debiti verso fornitori	94.938	18.731	113.669	113.669	-
Debiti tributari	9.320	(3.991)	5.329	5.329	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	32.506	(21.128)	11.378	11.378	-
Altri debiti	17.337	12.387	29.724	29.724	-
Totale debiti	463.642	(47.253)	416.389	180.001	236.388

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

In Bilancio non sono iscritti debiti con obbligo di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	5.059	10.681	15.740
Totale ratei e risconti passivi	5.059	10.681	15.740

I ratei passivi riguardano interessi passivi su mutui e i salari e contributi sulle ferie residue e mensilità differite dei dipendenti.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Nella voce “Ricavi delle vendite e delle prestazioni” per € 1.320.352 vengono inseriti i ricavi derivanti dall’attività istituzionale della Fondazione, dalla fisioterapia, dal servizio per erogazione pasti, dalla vendita di materiali e energia e dal servizio di guardia medica.

Nella voce “Altri ricavi e proventi” per € 45.865 sono evidenziate le seguenti voci:

- contributo in conto esercizio € 24.142: si tratta del contributo che la Fondazione riceve periodicamente in relazione all’impianto fotovoltaico installato;
- affitti terreni € 900;
- altri proventi € 1.489
- sopravvenienze attive € 19.334.

Costi della produzione

Nel conto economico sono presenti le seguenti voci:

- acquisto materie prime € 1.039
- acquisto generi alimentari € 144.402
- salari e contributi € 558.679
- ammortamenti € 73.472

la voce “costi della produzione per servizi” ammonta ad € 334.320 ed è così suddivisa:

- forza motrice € 3.956
- combustibili € 42.213
- acqua € 5.139
- manutenzioni e riparazioni € 46.471
- spese telefoniche € 7.775
- telefonia mobile € 799
- spese postali € 3
- comp. prof. per prod. serv. € 4.512
- comp. prof. per l’amm. € 24.323
- comp. pers.sanitario € 166.065
- assicurazioni € 2.162
- spese bancarie € 626
- servizi da terzi € 20.666
- pubblicità e propaganda € 792
- spese applicazine 626 € 8.818

TOTALE € 334.320

La voce “Oneri diversi di gestione” ammonta ad € 93.571 e in essa sono ricompresi:

- smaltimento rifiuti speciali € 2.147
- cancelleria e stampati € 1.289
- quote associative € 1.187
- spese CCIAA € 18
- imposta di bollo € 361
- imposte comunali € 14.310
- imposte e tasse diverse € 431
- arrotondamenti passivi € 90
- costi es.autov.da trasp. € 67
- multe e sanzioni € 266
- sopravvenienze passive € 73.405

TOTALE € 93.571

Proventi e oneri finanziari

Nel Conto Economico, nella voce C16, sono indicati interessi attivi per € 725.

Nel Conto Economico, nella voce C17, sono compresi interessi passivi su mutui per € 11.631.

Si segnala che in conseguenza delle modifiche legislative che hanno disposto l’eliminazione dallo schema di conto

economico della sezione straordinaria, si è provveduto a ricollocare gli oneri/proventi straordinari nelle voci di conto economico ritenute più appropriate nel rispetto di quanto prescritto dal principio contabile OIC 12.

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

Le imposte sul reddito del periodo dal 01/01/2018 al 31/12/2018 ammontano ad € 2.156 per Ires e sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità delle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei criteri d'imposta spettanti.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	0
Quadri	0
Impiegati	7
Operai	15
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	22

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	0	0
Anticipazioni	0	0
Crediti	0	0
Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate	0	0

Compensi al revisore legale o società di revisione

Nel 2018 non sono stati corrisposti compensi al Revisore Legale.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	0
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	0

Titoli emessi dalla società

La Fondazione non ha emesso titoli di cui all'art. 2427 c. 1 n. 18 c.c.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La Fondazione non ha emesso strumenti finanziari ai sensi dell'art. 2427 c.1 n. 19 c.c.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sono presenti accordi significativi la cui indicazione sia necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società, che non risultino dallo Stato Patrimoniale o che non siano già descritti nella presente nota integrativa (art. 2427 n. 22-ter).

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare. Non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Non sono state realizzate significative operazioni con parti correlate la cui rilevanza necessiti di una specifica indicazione (art. 2427 n.22-bis).

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono accordi fuori bilancio di cui all'art. 2427 n. 22-ter, che non risultino dallo stato patrimoniale o che non siano già descritti nella presente nota integrativa.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non esistono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio di cui all'art. 2427 c. 1 n. 22-quater c.c., da segnalare.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La Fondazione non possiede strumenti finanziari derivati di cui all'art. 2427-bis c.1 n. 1 c.c.

Azioni proprie e di società controllanti

NUMERO E VALORE NOMINALE SIA DELLE AZIONI PROPRIE SIA DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE DALLA SOCIETA', ANCHE PER TRAMITE DI SOCIETA' FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA, CON L'INDICAZIONE DELLA PARTE DI CAPITALE CORRISPONDENTE
Art. 2428, comma 3 Cod. Civ.

Non risultano azioni o quote di tale natura iscritte in bilancio. NUMERO E VALORE NOMINALE SIA DELLE AZIONI PROPRIE SIA DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE DALLA SOCIETA', NEL CORSO DELL'ESERCIZIO, ANCHE PER TRAMITE DI SOCIETA' FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA, CON L'INDICAZIONE DELLA CORRISPONDENTE PARTE DI CAPITALE, DEI CORRISPETTIVI E DEI MOTIVI DEGLI ACQUISTI E DELLE ALIENAZIONI
Art. 2428, comma 4 Cod. Civ.

Nel corso dell'esercizio non sono state acquistate o alienate azioni o quote di tale natura. OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA CHE COMPORTANO IL TRASFERIMENTO AL LOCATARIO DELLA PARTE PREVALENTE DEI RISCHI E DEI BENEFICI INERENTI AI BENI CHE NE COSTITUISCONO OGGETTO.
Art. 2427, comma 1, n° 22 Cod. Civ.

Non sussistono. PROVENTI DA PARTECIPAZIONE DIVERSI DAI DIVIDENDI
Art. 2427, comma 1, n.° 11 Cod. Civ.

Non si sono percepiti proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

Specifichiamo inoltre che nel bilancio in commento:

- non esistono partecipazioni, possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, in imprese controllate e collegate, ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n° 5 Cod. Civ.

- non esistono finanziamenti effettuati dai soci alla società, ai sensi dell'art. 2427 comma 1, n° 19- bis Cod. Civ.

INFORMAZIONE IN MATERIA DI PRIVACY

In ordine alle disposizioni normative in materia di Privacy si informa che la Cooperativa ha provveduto alla redazione dei documenti previsti dal D.L. 196/03.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Nel corso dell'esercizio, la Fondazione ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di cui alla L. 124/2017, art. 1, comma 25, pari a € 584.343,25. La seguente tabella riporta i dati inerenti a soggetti erogati, ammontare o valore dei beni ricevuti e breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

SOGGETTO EROGANTE C.F. EROGANTE CONTRIBUTO RICEVUTO DATA INCASSO CAUSALE

Comune di Annicco 00304860190 € 623,00 (compresa Iva 4%) 10.08.2018 Servizio consegna pasti caldi al domicilio
Comune di Annicco 00304860190 € 354,00 (compresa Iva 4%) 10.08.2018 Servizio consegna pasti caldi al domicilio
Comune di Annicco 00304860190 € 493,00 (compresa Iva 4%) 10.08.2018 Servizio consegna pasti caldi al domicilio
Comune di Annicco 00304860190 € 408,00 (compresa Iva 4%) 10.08.2018 Servizio consegna pasti caldi al domicilio
Comune di Annicco 00304860190 € 369,00 (compresa Iva 4%) 07.09.2018 Servizio consegna pasti caldi al domicilio
Comune di Annicco 00304860190 € 408,00 (compresa Iva 4%) 07.09.2018 Servizio consegna pasti caldi al domicilio
Comune di Annicco 00304860190 € 400,00 (compresa Iva 4%) 07.09.2018 Servizio consegna pasti caldi al domicilio
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.614,00 13.03.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.614,00 05.04.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.458,00 07.05.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.614,00 05.06.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.560,00 02.07.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.612,00 03.08.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.560,00 18.09.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.612,00 02.10.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.612,00 08.11.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.560,00 05.12.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Casalbuttano 00305070195 € 1.612,00 19.12.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 639,00 11.01.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 607,80 23.03.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 628,60 16.05.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 375,00 24.05.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 521,00 24.05.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 467,00 29.05.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 519,00 06.07.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 467,00 02.08.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 519,00 13.08.2018 Integrazione retta di ricovero
Comune di Cremona 00297960197 € 519,00 06.11.2018 Integrazione retta di ricovero
ATS Val Padana 02481970206 € 9.002,00 22.01.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 35.702,00 25.01.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 35.702,00 23.02.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 35.702,00 23.03.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 22.790,00 27.03.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 35.702,00 24.04.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 35.700,00 25.05.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 20.504,00 15.06.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 72.800,00 25.07.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 36.400,00 24.08.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 23.383,00 30.08.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 36.400,00 25.09.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 36.400,00 29.10.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 36.400,00 23.11.2018 Contributo regionale RSA
ATS Val Padana 02481970206 € 59.653,00 18.12.2018 Contributo regionale RSA
GSE S.p.A. 05754381001 € 738,28 22.11.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.786,06 30.01.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 4.689,28 28.02.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.786,06 29.03.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.786,06 30.04.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.786,06 31.05.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 147,74 21.06.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.660,83 02.07.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.790,72 31.07.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.790,72 31.08.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.728,07 01.10.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.728,07 31.10.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.728,07 30.11.2018 Contributo fotovoltaico
GSE S.p.A. 05754381001 € 1.734,51 31.12.2018 Contributo fotovoltaico
5 per 1000 € 1.477,32 16.08.2018 Contributo 5 per 1000

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il Presidente propone di approvare il Bilancio e la Nota Integrativa al 31/12/2018 così come predisposti e devolvere l'utile di esercizio pari ad € 600 a Patrimonio Netto.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed economica e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Nota integrativa, parte finale

Soresina, 21.03.2019.
PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE
ARLI LUIGI

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il Sottoscritto Arli Luigi, in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'art. 31 c. 2 quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Fondazione.