

FONDAZIONE CASA DI RIPOSO DI MEANO

Codice fiscale 82000010254 – Partita iva 00213460256
32035 SANTA GIUSTINA (BL) - 32035 SANTA GIUSTINA BL
Numero R.E.A.
Registro Imprese di BELLUNO n. 82000010254
Capitale Sociale € 4.082.802,00 i.v.

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signori,

in conformità con le linee guida emanate dalla Regione Veneto per la redazione del bilancio di esercizio, il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice, in linea anche con l'atto di indirizzo dell'agenzia delle Onlus per la redazione del Bilancio di esercizio, con la raccomandazione n. 1 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, con i principi contabili predisposti dai Principi Contabili Nazionali e dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB) e con l'accordo dell'organo di revisione, nei casi previsti dalle legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- 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.

Gli schemi di bilancio utilizzati sono quelli previsti dal codice civile, adattati alla specifica realtà dell'ente. In allegato alla presente nota integrativa (ALLEGATO 1 e ALLEGATO 2) sono riportati lo stato patrimoniale e il rendiconto di gestione, redatti secondo gli schemi previsti dalla raccomandazione n. 1 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, in modo tale da dare una rappresentazione dell'ente che tenga conto anche degli schemi di bilancio previsti per il settore no profit.

Per l'attività non commerciale la fondazione ha provveduto a tenere la contabilità separata come previsto dalla Risoluzione n. 86/E del 13.03.2002.

Si precisa inoltre che:

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la Fondazione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio e ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel Bilancio di esercizio. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni, necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'ente.

Attività svolte

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

La Fondazione persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociali e svolge attività aventi finalità sociali. I particolari dell'attività sono evidenziati nella relazione morale.

Eventuale possesso di partecipazioni

La Fondazione non possiede partecipazioni.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- le **spese per l'acquisizione di software** a tempo indeterminato sono ammortizzate in tre esercizi;
- gli **altri oneri pluriennali da ammortizzare** sono relativi alla costituzione di un'ipoteca e sono ammortizzati in 15 anni.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se negli esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento, in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo, che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati strumentali	3%
Impianti e macchinari	15%
Attrezzature	15%
Altri beni:	
Mobili e arredi	15%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%
Automezzi	12%
Autovetture	25%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

Tra le immobilizzazioni sono inseriti anche i fabbricati e i terreni non strumentali. Tali beni sono stati inseriti in base al valore di acquisizione o in mancanza in base ai valori catastali ICI come suggerito dall'Agenzia per le ONLUS nell'atto di indirizzo relativo alle linee guida per gli enti no profit approvato l'11.02.2009.

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

ALTRI TITOLI

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della Fondazione fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto. Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

I titoli sono stati svalutati.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte al **costo di acquisto**, utilizzando il metodo del costo ultimo, che è minore rispetto al valore di mercato costituito dal costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso dell'organo di controllo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno dell'ente nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Ai sensi della riforma sulla previdenza complementare, il TFR è stato versato in parte ai Fondi pensione scelti dai dipendenti, e in parte è rimasto presso l'ente.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente, applicando l'aliquota Ires ridotta del 50%, ai sensi dell'art. 6 del DPR 601/72. La Fondazione infatti è un ente di assistenza sociale ed è dotata di personalità giuridica di diritto privato.

Sez.2 - B - MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Sez.2 - B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

Codice Bilancio	B I 04	B I 07
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	6.682	11.504
Precedente rivalutazione	0	0
Ammortamenti storici	4.857	0
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	1.825	11.504
Acquisizioni dell'esercizio	3.099	0
Spostamento di voci	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	999
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	1.273	0
Svalutazioni dell'esercizio	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	3.651	10.505
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0

Le altre immobilizzazioni immateriali si riferiscono al costo relativo alla costituzione di un'ipoteca necessaria ai fini dell'assegnazione del Fondo di rotazione erogato dalla Regione Veneto di complessivi euro 500.000,00 che dovrà essere restituito in 15 anni.

Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono:

Codice Bilancio	B II 01	B II 02	B II 03
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Terreni e fabbricati	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commerciali
Costo originario	4.823.401	566.102	167.269
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	687.170	206.006	135.473
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	4.136.231	360.096	31.796
Acquisizioni dell'esercizio	31.553	37.768	12.498
Spostamento di voci	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	141.146	45.673	8.705
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	-1	0	0
Consistenza finale	4.026.637	352.191	35.589
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Codice Bilancio	B II 04
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	335.372
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	262.873
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	72.499
Acquisizioni dell'esercizio	2.145
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Ammortamenti dell'esercizio	19.621
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	55.023
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

La Fondazione per la ristrutturazione dell'immobile strumentale ha ricevuto contributi in conto impianti che ha portato a riduzione del costo dell'immobilizzazione strumentale come previsto dall'OIC 16.

I contributi complessivamente ricevuti sono pari ad euro 4.583.305,06 di cui euro 2.574.785,35 dalla Regione Veneto e euro 2.008.519,71 dalla Fondazione Cariverona.

Ulteriori contributi sono stati ottenuti per l'acquisto di arredamento.

Tali contributi sono stati portati in riduzione del valore dell'immobilizzazione cui si riferiscono.

L'importo complessivo ricevuto, che è stato erogato, è pari a euro 45.520,00 di cui euro 7.500,00 da Binpiave e euro 38.020,00 dalla Fondazione Cariverona.

Sez.2 - B III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni finanziarie sono:

Codice Bilancio	B III 03
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE Altri titoli (immob. finanziarie)
Costo originario	163.887
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	4.036
Valore all'inizio dell'esercizio	159.851
Acquisizioni dell'esercizio	6.073
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	6.139
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	159.785
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

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

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	C I 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE materie prime, suss. e di cons.
Consistenza iniziale	12.503
Incrementi	10.220
Decrementi	5.621
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	17.102

La voce delle rimanenze comprende:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
MATERIE PRIME	1.830	2.449	1.830	2.449
MATERIE DI CONSUMO	3.791	7.771	3.791	7.771
MATERIALI VARI	6.882			6.882

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	187.203
Incrementi	2.865.508
Decrementi	2.945.043
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	107.668

La voce "Crediti verso clienti" esigibili entro l'esercizio successivo risulta così composta:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	99.168	2.775.513	2.855.662	19.019
FATTURE DA EMETTERE	89.358	89.995	89.358	89.995
F/DO RISCHI SU CREDITI V.CLIENTI	-1.251	0	95	-1.346
CLIENTI C/SPESE ANTICIPATE	-73	0	-73	0
ARROTONDAMENTO	1	0	1	0
Totali	187.203	2.865.508	2.945.043	107.668

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	22.313
Incrementi	0
Decrementi	17.874
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.439

La voce C II 4 bis) "Crediti tributari" esigibili entro l'esercizio successivo comprende:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/IVA	14.272		14.272	
REGIONI C/IRAP	8.041		3.602	4.439

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	5.288
Incrementi	5.924
Decrementi	860
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	10.352

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INAIL C/CONGUAGLIO		3.124		3.124
CREDITI DIVERSI	5.288	2.800	860	7.228

Codice Bilancio	C IV 01	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali	
Consistenza iniziale		180.945
Incrementi		3.704.530
Decrementi		3.408.154
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		477.321

Il saldo rappresenta la disponibilità al 31/12 sul c/c bancario e sul c/c postale:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
UNICREDIT BANCA	129.963	3.001.780	2.760.085	371.658
BANCA POPOLARE DI VICENZA	2.268	12.899	14.191	976
BANCA PREALPI	0	52.019	0	52.019
C/C POSTALE	48.262	637.827	633.428	52.661
LIBRETTO POSTALE	452	5	450	7
Totale	180.945	3.704.530	3.408.154	477.321

Codice Bilancio	C IV 03	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa	
Consistenza iniziale		381
Incrementi		1.247
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		-1
Consistenza finale		1.627

Il saldo rappresenta l'esistenza di numerario e di valori bollati alla data di chiusura dell'esercizio.

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DENARO IN CASSA	381	1.246		1.627

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	439.999
Aumenti	52.537
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	492.535

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'ente alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI P/T.F.R.	439.999	52.536		492.535

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

D) DEBITI

PATRIMONIO NETTO

Codice Bilancio	D 05 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	33.500
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	33.500

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
FINANZIAMENTI DA TERZI	33.500	33.500	33.500	33.500

Rappresenta la parte esigibile entro l'esercizio 2016 del debito infruttifero di interessi verso la Regione Veneto (Fondo di rotazione).

Codice Bilancio	D 05 b
Descrizione	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili oltre esercizio successivo
Consistenza iniziale	368.500
Incrementi	0
Decrementi	33.500
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	335.000

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ALTRI DEB.FIN.ESIG.OLTRE ES.SUCC	368.500		33.500	335.000

Rappresenta la parte esigibile oltre l'esercizio successivo del debito infruttifero di interessi verso la Regione Veneto (Fondo di rotazione) che dovrà essere restituito in 15 anni.

Codice Bilancio	D 06 a
Descrizione	DEBITI - Acconti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	450
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	450

Codice Bilancio	D 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	130.961
Incrementi	934.443
Decrementi	951.140
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	114.264

La voce è così composta:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI V/FORNITORI	105.879	875.480	926.057	55.302
FATTURE DA RICEVERE	25.082	58.963	25.082	58.963
Arrotondamento	0	0	1	-1
Totali	130.961	934.443	951.140	114.264

Codice Bilancio	D 12 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		9.134
Incrementi		20.830
Decrementi		5.403
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		24.561

I debiti tributari sono così dettagliati:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
REGIONI C/ACCONTI IRAP			2.736	-2.736
ERARIO C/CREDITO IRES	-72			-72
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	83	92		175
ERARIO C/IVA		266		266
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	3.592	20.472		24.064
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	5.531		2.667	2.864

Codice Bilancio	D 13 a	
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		59.662
Incrementi		364
Decrementi		1.373
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		58.653

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" comprende:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	36.933	364		37.297
ALTRI DEB. V/IST.PREV.E SIC.SOC.	22.729		1.373	21.356

Codice Bilancio	D 14 a	
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		306.977
Incrementi		43.318
Decrementi		15.284
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		335.011

La voce "Altri debiti" comprende:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
-------------	----------------------	------------	------------	--------------------

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI PER CAUZIONI	76.940	3.491		80.431
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	76.231		829	75.402
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	136.974	11.640		148.614
DIPENDENTI C/LIQUIDAZIONE		26.239		26.239
RITENUTE SINDACALI	482	90		572
COLLABORATORI C/COMPENSI	1.948		1.948	
DEBITI V/FONDI PENSIONE	1.424	1.580		3.004
DEBITI DIVERSI	12.979	277	12.508	748
Arrotondamento	-1	1	-1	1

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Utili
Codice Bilancio	A I	A VII m	A VIII
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Utili (perdite) portati a nuovo
All'inizio dell'esercizio precedente	4.082.802	0	-197.958
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	-62.919
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	4.082.802	0	-260.877
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	2	14.977
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	4.082.802	2	-245.900

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	-62.919	3.821.925
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	62.919	0
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	14.977	14.977
Alla chiusura dell'esercizio precedente	14.977	3.836.902
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	-14.977	2
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	27.838	27.838
Alla chiusura dell'esercizio corrente	27.838	3.864.742

Il capitale sociale corrisponde al fondo di dotazione dell'Ente.

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
D 05 b	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili oltre esercizio successivo	134.000	201.000

Trattasi del debito infruttifero di interessi verso la Regione Veneto (Fondo di rotazione).

Sez.6 - DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.

Codice bilancio	Descrizione	Importo
D 05 b	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili oltre esercizio successivo	335.000

Il finanziamento è assistito da ipoteca di primo grado.

Sez.7 - RATEI, RISCONTI E ALTRI FONDI.**Sez.7 - RATEI ATTIVI.**

La voce ratei attivi comprende:

RATEI ATTIVI	IMPORTO
DIVIDENDI SCHRODERS	296
INTERESSI ATT. BANCARI E POSTALI	67
TOTALE	363

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

La voce Ratei passivi comprende:

RATEI PASSIVI	IMPORTO
IMPOSTA DI BOLLO	34
SPESE BANCARIE	7
SPESE PUBBLICAZ.	35
SPESE ALIMENTARI	180
ASSICURAZIONI	992
TOTALE	1.248

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

La voce Risconti attivi comprende:

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
IMPOSTA REGISTRO	134
ASSICURAZIONI	829
SPESE VARIE	95
TASSA CIRCOLAZIONE VEICOLI	200
TOTALE	1.258

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

La voce Risconti passivi comprende:

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
RETTE	3.547
TOTALE	3.547

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione:

	Capitale Sociale	Riserva di Capitale	Riserva di Utili
Codice Bilancio	A I	A VII m	A VIII
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Utili (perdite) portati a nuovo
Valore da bilancio	4.082.802	2	-245.900
Possibilità di utilizzazione ¹	B		
Quota disponibile	0	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	27.838	3.864.742
Possibilità di utilizzazione ¹	A-B	
Quota disponibile	27.838	27.838
Di cui quota non distribuibile	27.838	27.838
Di cui quota distribuibile	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi		
Per copertura perdite	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0
Per altre ragioni	0	0

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

Ricavi per tipologia di attività:

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
RETTE OSPITI	1.701.007
CONTRIBUTO REGIONALE OSPITI	1.017.399
PROVENTI ASSISTENZA DOM.	42.949
Arrotond.	1
TOTALE	2.761.356

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	
Altri debiti	1.110
TOTALE	1.110

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.

Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
SOPR.ATT.ESTR.ALL'ATT.TASSAB.	15.063
ALTRI PROV.STRAORD.	48.773
Arrotond.	-1
TOTALE	63.835

Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE.

Sez.14 - DETTAGLI IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO.

Imposte correnti	
IRES	0
IRAP	2.800
Imposte differite	0
Imposte anticipate	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	2.800

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

L'organico aziendale è composto mediamente come segue:

n. 1 direttrice
n. 6 infermieri
n. 1 assistente sociale
n. 1 psicologa
n. 2 educatrici
n. 1 fisioterapista
n. 1 coordinatore
n. 1 impiegata
n. 2 cuochi
n. 5 aiuti cucina
n. 2 addette al servizio lavanderia
n. 1 OSSS
n. 3 addette al servizio alberghiero
n. 1 assunzione con L.68
n. 50 OSS
Totale 78 dipendenti

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	0
Sindaci	4.196
Totale corrisposto	4.196

Per quanto concerne le indennità degli amministratori, l'Ente si è attenuto a quanto previsto dall'art. 6 del Dlgs. 78/10.

VARIE ED EVENTUALI.

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2015

ATTIVO	2014		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE				
B) IMMOBILIZZAZIONI		4.780.732		4.643.381
I - Immobilizzazioni immateriali		13.329		14.156
1) costi di impianto e ampliamento				
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno				
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.825		3.651	
5) avviamento				
6) immobilizzazioni in corso e acconti				

7) altre	11.504	10.505
II - Immobilizzazioni materiali	4.607.552	4.469.440
1) terreni e fabbricati	4.136.231	4.026.637
2) impianti e attrezzature	391.892	387.780
3) altri beni	72.499	55.023
4) immobilizzazioni in corso e acconti	6.930	
III - Immobilizzazioni finanziarie	159.851	159.785
1) partecipazioni in imprese collegate e controllate		
2) partecipazioni in imprese diverse		
3) crediti		
4) altri titoli	159.851	159.785
C) ATTIVO CIRCOLANTE	408.634	618.509
I - Rimanenze	12.503	17.102
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	12.503	17.102
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		
5) materiale generico contribuito da terzi e da utilizzare in occasione di attività di fund raising		
6) acconti		
II - Crediti	214.804	122.459
1) verso clienti	187.203	107.668
2) crediti per liberalità da ricevere		
3) crediti verso aziende non profit collegati o controllati		
4) crediti verso imprese collegate o controllate		
5) verso altri	27.601	14.791
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
1) partecipazioni		
2) altri titoli	0	0
IV - Disponibilità liquide	181.327	478.948
1) depositi bancari e postali	180.946	477.321
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	381	1.627
D) Ratei e risconti	1953	1.621
totale attivo	5.191.319	5.263.511

PASSIVO	2014		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) PATRIMONIO NETTO		3.836.903		3.864.742
I - Patrimonio libero		-245.899		-218.060
1) risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo)	14.977		27.838	
2) risultato gestionale da esercizi precedenti	-260.876		-245.898	
3) riserve statutarie				
4) contributi in conto capitale liberamente utilizzabili				
II - Fondo di dotazione dell'azienda (se previsto)		4.082.802		4.082.802
III - Patrimonio vincolato		0		0
1) fondi vincolati destinati da terzi				
2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali				
3) contributi in conto capitale vincolati da terzi				
4) contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali				
5) riserve vincolate (per progetti specifici o altro)				
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		0		0
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili				

2) altri			
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		439.999	492.535
D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		911.935	901.439
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D. Lgs. N. 460			
2) debiti per contributi ancora da erogare			
3) debiti verso banche			
4) debiti verso altri finanziatori	402.000		368.500
5) acconti			450
6) debiti verso fornitori	130.961		114.264
7) debiti tributari	9.134		24.561
8) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	62.813		58.653
9) debiti per rimborsi spese nei confronti di lavoratori volontari			
10) debiti verso aziende non profit collegate e controllate			
11) debiti verso imprese collegate e controllate			
12) altri debiti	307.027		335.011
E) RATEI E RISCONTI		2.482	4.795
1) rischi assunti dall'azienda non profit			
2) impegni assunti dall'azienda non profit			
3) beni di terzi presso l'azienda non profit			
4) beni dell'azienda non profit presso terzi			
5) promesse (intenzioni) di contributo			
totale patrimonio e passività		5.191.319	5.263.511

RENDICONTO DI GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2015

ONERI	2014		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
1) Oneri da attività tipiche		2.871.000		2.874.321
1.1) materie prime	198.199		202.827	
1.2) servizi	620.421		624.792	
1.3) godimento beni di terzi				
1.4) personale	1.796.625		1.796.089	
1.5) ammortamenti e svalut.	203.591		217.513	
1.6) oneri diversi di gestione	52.164		33.100	
1.7) acc.ti rischi ed oneri				
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi				
2.1) raccolta 1				
2.2) raccolta 2				
2.3) raccolta 3				
2.4) attività ordinaria di promozione				
3) Oneri da attività accessorie				
3.1) materie prime				
3.2) servizi				
3.3) godimento beni di terzi				
3.4) personale				
3.5) ammortamenti				
3.6) oneri diversi di gestione				
4) Oneri finanziari e patrimoniali		6.913		7.249
4.1) su prestiti bancari				

4.2) su altri prestiti	2.877	1.110
4.3) da patrimonio edilizio		
4.4) da altri beni patrimoniali	4.036	6.139
5) Oneri straordinari	23.660	0
5.1) da attività finanziaria		
5.2) da attività immobiliari	21891	
5.3) da altre attività	1.769	
6) Oneri di supporto generale	-9.538	-4.598
6.1) materie prime	-9538	-4598
6.2) servizi		
6.3) godimento beni di terzi		
6.4) personale		
6.5) ammortamenti		
6.6) oneri diversi di gestione		
7) Altri oneri	4.690	2.800
7.1) Ires corrente		
7.2) Irap corrente	4.690	2.800
TOTALE	2.896.725	2.879.772
Risultato gestionale positivo	14.977	27.838

PROVENTI	2014		2015	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
1) Proventi da attività tipiche		2.708.304		2.838.021
1.1) da contributi su progetti				
1.2) da contratti con enti pubblici	1.012.479		1.017.399	
1.3) da soci ed associati				
1.4) da non soci				
1.5) altri proventi	108.324		119.615	
1.6) da rette	1.587.501		1.701.007	
1.7) da attività formative				
2) Proventi da raccolta fondi		0		0
2.1) raccolta 1				
2.2) raccolta 2				
2.3) raccolta 3				
2.4) altri				
3) Proventi da attività accessorie		0		0
3.1) da contributi su progetti				
3.2) da contratti con enti pubblici				
3.3) da soci ed associati				
3.4) da non soci				
3.5) altri proventi				
4) Proventi finanziari e patrimoniali		18.696		5.753
4.1) da depositi bancari				
4.2) da altre attività	18.696		5.753	
4.3) da patrimonio edilizio				
4.4) da altri beni patrimoniali				
5) Proventi straordinari		184.702		63.836

5.1) da attività finanziaria		
5.2) da attività immobiliari	42.075	
5.3) da altre attività	20.252	15.063
5.4) da donazioni/liberalità	122.375	48.773
7) Altri proventi		
TOTALE	2.911.702	2.907.610
Risultato gestionale negativo		

CONCLUSIONI.

ALTRE INFORMAZIONI

Come da raccomandazione n. 2 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, si forniscono le seguenti ulteriori informazioni:

Non sono state effettuate iniziative pubbliche di raccolta fondi. L'ente ha incassato € 2.531,38 relativamente al contributo 5 per mille per il quale è stato predisposto il relativo rendiconto.

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

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 della Fondazione 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.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.
Balest Luigi