

Ragione Sociale: FONDAZIONE SAN RICCARDO PAMPURI ONLUS
 Sede Legale: VIA DANTE ALIGHIERI, 4 - 20081 - MORIMONDO (MI)
 Selezione Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023

Partita Iva: 13117740152
 Codice Fiscale: 90014970157

Attività		Passività			
0101---	CASSA	143,84	0215---	DEBITI V/LO STATO E ENTI PUBBLICI	28,63
001	CASSA	143,84	002	DEBITO D'IMPOSTA TFR	28,63
0102---	BANCHE	554.925,76	0501---	FORNITORI	187.417,49
001	MONTE DEI PASCHI DI SIENA	554.925,76	0000307	RISTORAZIONE OGGI SRL	34.534,62
0204---	CREDITI V/CLIENTI	24.622,87	0000311	AIRONE SOCIETA COOPERATIVA	150.497,24
0000435	FONTANA LUIGI	10.000,00	0000337	CAP HOLDING SPA	2.066,51
0000473	GROSSI GIOVANNA	12.032,10	0000339	TIM SPA	99,52
0000522	RISTORAZIONE OGGI SRL	1.005,77	0000343	LABOR SERVICE SRL	219,60
0000528	STANGHELLINI LUIGI	745,00	0504---	CLIENTI C/CREDITORI	154.520,81
0000533	CIOCCA MARIA ANGELA	840,00	002	CLIENTI C/ANTICIPI	4.520,81
0214---	ALTRI CREDITI	51.363,00	010	DEPOSITO CAUZIONALE FORNITORI	150.000,00
002	FATTURE DA EMETTERE	51.363,00	0505---	PERSONALE	3.995,00
0217---	RATEI E RISCOINTI ATTIVI	13.463,64	001	CONTO STIPENDI	3.995,00
001	RATEI ATTIVI	10.363,79	0506---	ENTI PREVIDENZIALI	4.163,26
003	RISCOINTI ATTIVI	3.099,85	001	INPS	3.920,00
0401---	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	626.518,59	002	INAIL	111,26
001	MOBILI E ARREDI	16.419,24	003	INPS COLLABORATORE	132,00
002	MACCHINE UFFICIO	6.960,28	0507---	STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	3.984,64
006	MACCHINARI E ATTREZZATURE VARIE	170.093,08	001	ERARIO C/RIT FISCALI RED LAVORO DIPEND	3.249,84
008	ATTREZZATURA MINUTA	34.830,31	002	ERARIO C/RIT FISCALI RED LAVORO AUTONO	734,80
009	ONERI PLURIENN. SU BENI VERSO TERZI	360.151,46	0511---	ALTRI DEBITI	147,00
011	IMPIANTI GENERICI	38.064,22	006	ASS. UNEBA	147,00
0404---	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.063,00	0512---	RATEI PASSIVI	49.393,87
007	PROGRAMMA SOFTWARE	5.063,00	001	RATEI PASSIVI	22.968,61
0409---	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	640.276,50	002	FATT.DA RICEVERE	26.425,26
001	TITOLI DI STATO	190.276,50	0513---	ERARIO C/IVA	817,00
003	DEPOSITI A TEMPO	300.000,00	001	IVA C/VENDITE	817,00
005	INVEST.DEPOSITI FINANZIARI	150.000,00	0605---	FONDO TRATTAMENTI FINE RAPPORTO	74.640,00
0411---	DEPOSITI E CAUZIONI ATTIVI	61,35	001	FONDO TRATTAMENTI FINE RAPPORTO	74.640,00
001	DEPOSITO CAUZIONALE	61,35	0607---	FONDI DI AMMORTAMENTO	361.954,46
	TOTALE EURO ----->	1.916.438,55	001	FONDO AMM. MOBILI E ARREDI	15.865,07
			002	FONDO AMM. MACCHINE UFFICIO	5.988,50
			006	FONDO AMM. MACCHINARI E ATTREZZATURE V	168.148,71
			007	FONDO AMM. SOFTWARE	3.037,80
			008	FONDO AMM. ATTREZZATURA MINUTA	34.830,31
			009	FONDO AMM. ONERI PLURIENN. SU BENI TER	99.264,85
			011	FONDO AMM.IMPIANTI GENERICI	34.819,22
			0608---	FONDI ONERI SPECIFICI	811.140,68
			001	FONDO MIGLIOR. SERVIZIO ASSISTENZA	3.333,42
			003	FONDO ADEGUAMENTO DOTAZIONI	24.208,46
			004	FONDO MANUTENZIONE STRAORDINARIA	606.565,09
			005	FONDO RISCHI COPERTURE LEGALI CORSO	10.610,88
			006	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	31.422,83
			007	FONDO DI AUTOASSICURAZIONE	135.000,00
			0701---	CAPITALE SOCIALE O PATRIMONIO NETTO	64.557,11
			001	FONDO DI DOTAZIONE	64.557,11
			0703---	RISERVE DI UTILI	198.530,05
			001	RISERVE STRAORDINARIE DI UTILI	198.530,05
				TOTALE EURO ----->	1.915.290,00
				UTILE ----->	1.148,55
				TOTALE DI QUADRATURA -->	1.916.438,55

B I L A N C I O

Data di Stampa: 31-12-2023 Pagina: 2

Ragione Sociale: FONDAZIONE SAN RICCARDO PAMPURI ONLUS
 Sede Legale: VIA DANTE ALIGHIERI, 4 - 20081 - MORIMONDO (MI)
 Selezione Dal 01-01-2023 Al 31-12-2023

Partita Iva: 13117740152
 Codice Fiscale: 90014970157

C o s t i		R i c a v i			
0803---	COSTI VARI	1.589.434,85	0901---	PROVENTI	2.352.986,04
002	COSTI COOPERATIVA	1.589.434,85	001	RETTE	1.436.183,34
			002	CONTRIBUTI REGIONALI	916.802,70
0804---	COSTO DEL PERSONALE	123.091,11	0909---	INTERESSI ATTIVI	13.328,74
001	RETRIBUZIONI	85.708,05	002	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI	4.000,00
003	WELFARE DIPENDENTI	754,00	003	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI	9.328,74
009	MEDICI	17.432,00	0911---	PROVENTI DIVERSI D'ESERCIZIO	37.899,82
010	SPESE LEGALI E AMMINISTRATIVE	11.167,81	002	CONTRIBUTI DA PRIVATI	7.705,16
011	EMOLUMENTI C.d.A.	6.570,00	005	ARROTONDAMENTI ATTIVI	36,66
012	EMOLUMENTI O.D.V.	1.459,25	007	INDENNIZZI SINISTRI	3.955,00
0806---	CONTRIBUTI SOCIALI SU STIPENDI E SALAR	25.751,15	008	PROVENTI DIVERSI	5.601,40
001	CONTRIBUTI SOCIALI INPS	24.713,36	009	CONTRIBUTO INCENTIVANTE FOTVOLTAICO	18.578,30
002	CONTRIBUTI SOCIALI INAIL	743,79	010	CONTRIBUTO FOTOV.SCAMBIO SUL POSTO	538,72
004	ASSISTENZA UNEBA	294,00	011	CONTRIBUTO 5 x mille	1.484,58
0807---	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.385,97	0912---	PROVENTI STRAORDINARI	42.344,25
001	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.385,97	002	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	21.574,34
0810---	UTENZE	134.069,87	003	SOPRAVVENIENZE ATTIVE NON TASSATE	20.769,91
001	FORZA MOTRICE	80.046,85		TOTALE EURO ----->	2.446.558,85
002	METANO	40.754,33			
003	ACQUA	13.268,69			
0811---	MANUTENZIONI E SERVIZI	206.978,35			
001	MAT.E MANUT.SOFTWARE	2.480,95			
004	RISTORAZIONE	203.033,40			
013	L.626	1.464,00			
0812---	LOCAZIONI	160.879,54			
001	LOCAZIONI	141.847,52			
002	CANONE FOTVOLTAICO	19.032,02			
0814---	ALTRE UTENZE	1.222,63			
001	TELEFONICHE	1.190,63			
002	POSTALI	32,00			
0822---	COSTI VARI D'ESERCIZIO	22.420,01			
001	ARROTONDAMENTI PASSIVI	27,66			
002	SMALTIMENTO RIFIUTI	8.007,70			
003	SPESE DI RAPPRESENTANZA	200,00			
004	EMOLUMENTI REVISORE	1.546,85			
006	QUOTE ASSOCIATIVE	510,00			
007	ASSICURAZIONI	11.728,00			
009	SPESE SANITAR.DIPENDENTI	399,80			
0823---	AMMORTAMENTI	25.715,90			
001	AMM. MOBILI E ARREDI	81,22			
002	AMM. MACCHINE UFFICIO	293,59			
006	AMM. MACCHINARI E ATTREZZATURA VARIA	412,38			
007	AMM. SOFTWARE	1.012,60			
009	AMM. ONERI PLURIENNALI BENI DI TERZI	22.963,61			
011	AMM. IMPIANTI GENERICI	952,50			
0832---	ALTRI ACCANTONAMENTI	135.000,00			
007	ACC.FONDO DI AUTOASSICURAZIONE	135.000,00			
0833---	ONERI FINANZIARI	1.897,37			
002	ONERI E COMMISSIONI BANCARIE	70,20			
003	INTERESSI PASSIVI SU DEP. CAUZIONALE	1.827,17			
0838---	ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO	7.799,58			
001	IMPOSTA DI REGISTRO	2.836,95			
002	IMPOSTA DI BOLLO	374,80			
003	TASSE DI CONCESSIONE GOVERNATIVE	18,00			
005	IMPOSTE E TASSE DIVERSE	1.624,36			
007	IMPOSTE E TASSE SU TITOLI	2.945,47			
0840---	ONERI STAORDINARI	3.763,97			
001	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	2.763,97			
003	LIBERALITA'	1.000,00			
	TOTALE EURO ----->	2.445.410,30			
	UTILE ----->	1.148,55			
	TOTALE DI QUADRATURA -->	2.446.558,85			

Stampato da: FONDAZIONE SAN RICCARDO PAMPURI ONLUS Partita IVA: 13117740152

FONDAZIONE SAN RICCARDO PAMPURI ONULS

Sede in VIA DANTE ALIGHIERI 4 - 20081 Morimondo (MI) i.v.

Situazione contabile riclassificata dettagliata

Cod.	Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Differenza	Scost.
2	Stato patrimoniale attivo	1.523.061,26	1.513.721,00	9.340,26	0,617
44	B) Immobilizzazioni	269.688,48	290.828,00	-21.139,52	-7,269
60	B.I) Immobilizzazioni immateriali	262.911,81	284.387,00	-21.475,19	-7,551
138	B.I.3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.012,60	2.025,00	-1.012,40	-49,995
156	B.I.3.d) Software	5.063,00	5.565,00	-502,00	-9,021
160	B.I.3.f) (Fondi di ammortamento)	4.050,40	3.540,00	510,40	14,418
222	B.I.6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	22.480,42	-22.480,42	-100,000
240	B.I.6.a) Immobilizzazioni in corso	0,00	22.480,42	-22.480,42	-100,000
246	B.I.7) Altre ...	261.899,21	259.882,00	2.017,21	0,776
262	B.I.7.c) Spese incrementative su beni di terzi	360.151,46	424.936,00	-64.784,54	-15,246
266	B.I.7.e) (Fondi di ammortamento)	98.252,25	165.053,00	-66.800,75	-40,472
276	B.II) Immobilizzazioni materiali	6.715,32	6.380,00	335,32	5,256
322	B.II.2) Impianti e macchinari	3.245,00	4.198,00	-953,00	-22,701
340	B.II.2.a) Impianti	38.064,22	38.064,00	0,22	0,001
344	B.II.2.c) (Fondi di ammortamento)	34.819,22	33.867,00	952,22	2,812
348	B.II.3) Attrezzature	1.944,37	281,00	1.663,37	591,947
382	B.II.3.b) Equipaggiamenti e ricambi	170.093,08	170.177,00	-83,92	-0,049
390	B.II.3.f) (Fondi di ammortamento)	168.148,71	169.896,00	-1.747,29	-1,028
393	B.II.4) Altri beni	1.525,95	1.901,00	-375,05	-19,729
394	B.II.4.a) Mobili	554,17	635,00	-80,83	-12,729
410	B.II.4.a.1) Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	16.419,24	16.419,00	0,24	0,001
420	B.II.4.a.6) (Fondi di ammortamento)	15.865,07	15.784,00	81,07	0,514
424	B.II.4.b) Macchine d'ufficio	971,78	1.265,00	-293,22	-23,179
442	B.II.4.b.2) Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori	6.960,28	6.960,00	0,28	0,004
444	B.II.4.b.3) Altre ...	34.830,31	34.830,00	0,31	0,001
446	B.II.4.b.4) (Fondi di ammortamento)	40.818,81	40.525,00	293,81	0,725
534	B.III) Immobilizzazioni finanziarie	61,35	61,00	0,35	0,574
654	B.III.2) Crediti	61,35	61,00	0,35	0,574
865	B.III.2.d) Verso altri	61,35	61,00	0,35	0,574
870	B.III.2.d.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	61,35	61,00	0,35	0,574
894	B.III.2.d.1.d) Depositi cauzionali in denaro	61,35	61,00	0,35	0,574
956	C) Attivo circolante	1.239.909,14	1.208.609,00	31.300,14	2,590
1104	C.II) Crediti	44.563,04	101.976,00	-57.412,96	-56,300
1120	C.II.1) Verso utenti e clienti	44.563,04	85.008,00	-40.444,96	-47,578
1140	C.II.1.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	44.563,04	85.008,00	-40.444,96	-47,578
1160	C.II.1.1.a) Crediti documentati da fatture	12.590,77	3.702,00	8.888,77	240,107
1168	C.II.1.1.e) Crediti dubbi e in contenzioso	12.032,10	51.352,00	-39.319,90	-76,569
1175	C.II.1.1.i) Fatture da emettere	51.363,00	81.305,00	-29.942,00	-36,827
1176	C.II.1.1.l) (Fondi svalutazione crediti)	31.422,83	51.352,00	-19.929,17	-38,809
1431	C.II.9) Crediti tributari	0,00	16.936,00	-16.936,00	-100,000
1433	C.II.9.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	16.936,00	-16.936,00	-100,000
1447	C.II.9.1.f) Credito I.V.A.	0,00	1.248,00	-1.248,00	-100,000
1451	C.II.9.1.h) Altri crediti tributari	0,00	15.688,00	-15.688,00	-100,000
1493	C.II.12) Verso altri	0,00	31,69	-31,69	-100,000
1495	C.II.12.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	31,69	-31,69	-100,000
1499	C.II.12.1.b) Crediti verso altri soggetti	0,00	31,69	-31,69	-100,000
1530	C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	640.276,50	640.277,00	-0,50	0,000
1606	C.III.3) Altri titoli	640.276,50	640.277,00	-0,50	0,000
1620	C.III.3.a) Titoli di stato	190.276,50	190.277,00	-0,50	0,000
1624	C.III.3.c) Certificati di deposito	300.000,00	300.000,00	0,00	
1629	C.III.3.f) Altri titoli ...	150.000,00	150.000,00	0,00	
1634	C.IV) Disponibilità liquide	555.069,60	466.356,00	88.713,60	19,023
1650	C.IV.1) Depositi bancari e postali	554.925,76	466.304,00	88.621,76	19,005
1670	C.IV.1.a) Banche c/c attivi	554.925,76	466.304,00	88.621,76	19,005
1696	C.IV.3) Denaro e valori in cassa	143,84	52,00	91,84	176,615

1710	C.IV.3.a) Cassa e monete nazionali	143,84	52,00	91,84	176,615
1718	D) Ratei e risconti attivi	13.463,64	14.284,00	-820,36	-5,743
1770	D.1) Ratei attivi	10.363,79	11.184,00	-820,21	-7,334
1790	D.1.a) Esigibili entro l'esercizio successivo	10.363,79	11.184,00	-820,21	-7,334
1794	D.2) Risconti attivi	3.099,85	3.100,00	-0,15	-0,005
1810	D.2.a) Esigibili entro l'esercizio successivo	3.099,85	3.100,00	-0,15	-0,005
1834	Stato patrimoniale passivo	1.523.061,26	1.513.721,00	9.340,26	0,617
1850	A) Patrimonio netto	264.235,71	263.088,00	1.147,71	0,436
1870	A.I) Fondo di dotazione dell'ente	64.557,11	64.557,00	0,11	0,000
1890	A.I.1) Fondo di dotazione dell'ente	64.557,11	64.557,00	0,11	0,000
2000	A.III) Patrimonio libero	198.530,05	127.162,00	71.368,05	56,124
2032	A.III.2) Altre riserve	198.530,05	127.162,00	71.368,05	56,124
2048	A.III.2.d) Altre riserve	198.530,05	127.161,00	71.369,05	56,125
2050	A.III.2.e) Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0,00	1,00	-1,00	-100,000
2086	A.IV) Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	1.148,55	71.369,00	-70.220,45	-98,391
2100	A.IV.1) Avanzo d'esercizio	1.148,55	71.369,00	-70.220,45	-98,391
2126	B) Fondi per rischi e oneri	779.717,85	674.441,00	105.276,85	15,609
2198	B.3) Altri	779.717,85	674.441,00	105.276,85	15,609
2232	B.3.15) Fondi rischi per controversie legali in corso	10.610,88	10.611,00	-0,12	-0,001
2240	B.3.21) Altri fondi per rischi e oneri	769.106,97	663.830,00	105.276,97	15,859
	Fondo manutenzione straordinaria b.t.	606.565,09	636.288,27	-29.723,18	-4,671
	Fondo adeguamento dotazioni	24.208,46	24.208,46	0,00	
	Fondo auto-assicurazione L.24/2017	135.000,00	0,00	135.000,00	100,000
	Fondo miglioramento servizio assistenza	3.333,42	3.333,42	0,00	
2244	C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	74.640,00	67.905,00	6.735,00	9,918
2260	C.I) Fondo TFR	74.640,00	67.905,00	6.735,00	9,918
2264	D) Debiti	403.404,68	507.174,00	-103.769,32	-20,460
2650	D.6) Acconti	154.520,81	274.695,00	-120.174,19	-43,748
2652	D.6.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	4.520,81	3.780,00	740,81	19,598
2654	D.6.1.a) Anticipi da clienti	4.520,81	3.780,00	740,81	19,598
2664	D.6.2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	150.000,00	270.915,00	-120.915,00	-44,632
2670	D.6.2.c) Caparre	0,00	120.915,16	-120.915,16	-100,000
2672	D.6.2.d) Altri anticipi ...	150.000,00	150.000,00	0,00	
2680	D.7) Debiti verso fornitori	213.989,75	196.369,00	17.620,75	8,973
2682	D.7.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	213.989,75	196.369,00	17.620,75	8,973
2684	D.7.1.a) Fornitori di beni e servizi	187.564,49	145.939,00	41.625,49	28,523
2686	D.7.1.b) Fatture da ricevere	26.425,26	50.430,00	-24.004,74	-47,600
2720	D.9) Debiti tributari	4.830,27	4.432,00	398,27	8,986
2722	D.9.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	4.830,27	4.432,00	398,27	8,986
2728	D.9.1.c) Debiti per IVA	817,00	90,00	727,00	807,778
2730	D.9.1.d) Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	3.984,64	3.705,00	279,64	7,548
2734	D.9.1.f) Altri debiti tributari ...	28,63	637,00	-608,37	-95,505
2754	D.10) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.520,35	8.599,00	-78,65	-0,915
2756	D.10.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	8.520,35	8.599,00	-78,65	-0,915
2758	D.10.1.a) Enti previdenziali	8.311,97	8.504,00	-192,03	-2,258
2760	D.10.1.b) Altri enti ...	208,38	95,00	113,38	119,347
2780	D.11) Debiti verso dipendenti e collaboratori	3.995,00	4.369,00	-374,00	-8,560
2782	D.11.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	3.995,00	4.369,00	-374,00	-8,560
2784	D.11.1.a) Debiti verso dipendenti e collaboratori	3.995,00	4.369,00	-374,00	-8,560
2800	D.12) Altri debiti	17.548,50	18.710,00	-1.161,50	-6,208
2801	D.12.1) Esigibili entro l'esercizio successivo	17.548,50	17.122,00	426,50	2,491
2810	D.12.1.f) Debiti verso amministratori o sindaci per emolumenti o altro	3.016,00	3.016,00	0,00	
2812	D.12.1.h) Altri debiti ...	14.532,50	14.106,00	426,50	3,024
	Debiti verso il personale per ferie non godute	14.532,50	14.105,70	426,80	3,026
2815	D.12.2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	1.587,91	-1.587,91	-100,000
2828	D.12.2.h) Altri debiti ...	0,00	1.587,91	-1.587,91	-100,000
2830	E) Ratei e risconti passivi	1.063,02	1.113,00	-49,98	-4,491
2832	E.1) Ratei passivi	1.063,02	1.113,00	-49,98	-4,491
2834	E.1.a) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.063,02	1.113,00	-49,98	-4,491
2992	Costi e oneri	2.445.410,30	2.374.432,00	70.978,30	2,989
3000	A) Costi e oneri da attività di interesse generale	2.443.357,82	2.372.518,00	70.839,82	2,986
3090	A.2) Servizi	1.990.181,51	2.062.194,00	-72.012,49	-3,492
3114	A.2.8) Energia elettrica	80.046,85	79.966,00	80,85	0,101
3116	A.2.9) Gas	40.754,33	71.328,00	-30.573,67	-42,863
3118	A.2.10) Acqua	13.268,69	18.852,00	-5.583,31	-29,617
3124	A.2.13) Manutenzione esterna fabbricati	0,00	82.786,00	-82.786,00	-100,000
3134.01	A.2.18.1) Compensi agli amministratori	6.570,00	6.288,00	282,00	4,485
3138.01	A.2.20.1) Compensi ai sindaci	1.546,85	1.547,00	-0,15	-0,010
3154	A.2.28) Servizi smaltimento rifiuti	8.007,70	5.149,00	2.858,70	55,520
3184.01	A.2.43.1) Servizi amministrativi	2.480,95	2.432,00	48,95	2,013
3192	A.2.47) Spese legali e consulenze	11.461,81	15.636,00	-4.174,19	-26,696
3194	A.2.48) Spese telefoniche	1.190,63	1.167,00	23,63	2,025

3200	A.2.51) Spese postali e di affrancatura	32,00	46,00	-14,00	-30,435
3202	A.2.52) Spese servizi bancari	70,20	20,00	50,20	251,000
3204.01	A.2.53.1) Assicurazioni diverse	11.728,00	11.728,00	0,00	
3208	A.2.55) Spese di rappresentanza	200,00	382,00	-182,00	-47,644
3226.01	A.2.64.1) Altre ...	1.812.823,50	1.764.868,00	47.955,50	2,717
	Ristorazione	203.033,40	180.791,75	22.241,65	12,302
	Medici prestazioni professionali continuative	17.432,00	11.659,00	5.773,00	49,515
	Costo appalto cooperativa	1.589.434,85	1.569.750,12	19.684,73	1,254
	ODV	1.459,25	470,64	988,61	210,057
	Consulenza per L626	1.464,00	0,00	1.464,00	100,000
	Consulenza per L626	0,00	2.196,00	-2.196,00	-100,000
3240	A.3) Godimento di beni di terzi	160.879,54	146.478,00	14.401,54	9,832
3242.01	A.3.a.1) Affitti e locazioni	141.847,52	127.446,00	14.401,52	11,300
3254	A.3.e) Altri ...	19.032,02	19.032,00	0,02	0,000
3270	A.4) Personale	119.704,97	121.098,00	-1.393,03	-1,150
3272	A.4.a) Salari e stipendi	85.708,05	82.729,00	2.979,05	3,601
3274.01	A.4.a.1.1) Retribuzioni in denaro	0,00	82.728,65	-82.728,65	-100,000
3274.02	A.4.a.1.2) Retribuzioni dipendenti a tempo indeterminato	85.708,05	0,00	85.708,05	100,000
3280	A.4.b) Oneri sociali	25.457,15	24.344,00	1.113,15	4,573
3282.02	A.4.b.1.2) Oneri sociali INPS dipendenti a tempo indeterminato	24.713,36	23.725,00	988,36	4,166
3282.04	A.4.b.1.4) Oneri sociali INAIL	743,79	620,00	123,79	19,966
3288	A.4.c) Trattamento di fine rapporto	7.385,97	11.534,00	-4.148,03	-35,963
3290.02	A.4.c.1.2) TFR dipendenti a tempo indeterminato	7.385,97	11.534,00	-4.148,03	-35,963
3296	A.4.e) Altri costi	1.153,80	2.491,00	-1.337,20	-53,681
3300	A.4.e.2) Servizio sanitario	399,80	389,00	10,80	2,776
3308.02	A.4.e.6.2) Costi sostenuti per la generalità dei dipendenti ded.	754,00	2.102,00	-1.348,00	-64,129
3320	A.5) Ammortamenti	25.715,90	21.335,00	4.380,90	20,534
3322	A.5.a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	23.976,21	19.231,00	4.745,21	24,675
3328	A.5.a.3) Ammortamento diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	1.012,60	1.264,00	-251,40	-19,889
3334.01	A.5.a.6.1) Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	22.963,61	17.968,00	4.995,61	27,803
3336	A.5.b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.739,69	2.104,00	-364,31	-17,315
3340.01	A.5.b.2.1) Ammortamento impianti e macchinario	952,50	953,00	-0,50	-0,052
3342.01	A.5.b.3.1) Ammortamento attrezzature	412,38	817,00	-404,62	-49,525
3344.01	A.5.b.4.1) Ammortamento altri beni materiali	374,81	334,00	40,81	12,219
3362	A.6) Accantonamenti per rischi ed oneri	135.000,00	12.032,00	122.968,00	1.022,008
3364.01	A.6.1.1) Accantonamento per rischi su crediti	135.000,00	12.032,00	122.968,00	1.022,008
	Accantonamento per rischi su crediti	0,00	0,00	0,00	100,000
	Accantonamento per auto-assicurazione L.24/2017	135.000,00	0,00	135.000,00	100,000
3430	A.7) Oneri diversi di gestione	11.875,90	9.381,00	2.494,90	26,595
3432	A.7.1) Imposte e tasse non relative al reddito imponibile dell'esercizio	18,00	18,00	0,00	
3434.01	A.7.2.1) Imposte sostitutive	2.945,47	2.508,00	437,47	17,443
3436	A.7.3) Imposte di bollo	374,80	386,00	-11,20	-2,902
3444	A.7.6) Imposta di registro	2.836,95	2.549,00	287,95	11,297
3460	A.7.14) Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	510,00	510,00	0,00	
3466	A.7.17) Oneri di utilità sociale	1.000,00	1.000,00	0,00	
3470	A.7.19) Multe e ammende	0,00	306,41	-306,41	-100,000
3480	A.7.24) Sopravvenienze passive	2.763,97	646,00	2.117,97	327,859
3488	A.7.29) Altri oneri di gestione deducibili	1.426,71	1.456,00	-29,29	-2,012
	Canone Rai	407,35	407,35	0,00	
	Codice Ley rinnovo	195,00	0,00	195,00	100,000
	Fotovoltaico e GSE Imposte e costi	824,36	0,00	824,36	100,000
	Codice LEI rinnovo	0,00	79,30	-79,30	-100,000
	Imposte e costi per fotovoltaico	0,00	969,07	-969,07	-100,000
5500	D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	1.854,83	1.428,00	426,83	29,890
5900	D.6) Altri oneri	1.854,83	1.428,00	426,83	29,890
5926	D.6.17) Altro...	1.854,83	1.428,00	426,83	29,890
	Interessi passivi su depositi cauzionali caparre	1.827,17	0,00	1.827,17	100,000
	Arrotondamenti e abbuoni passivi	27,66	27,75	-0,09	-0,324
	Interessi passivi su dep cauzionali	0,00	0,00	0,00	100,000
	Interessi passivi su depositi cauzionali e caparre	0,00	1.400,40	-1.400,40	-100,000
6000	E) Costi e oneri di supporto generale	197,65	486,00	-288,35	-59,331
6430	E.7) Altri oneri	197,65	486,00	-288,35	-59,331
6456.01	E.7.12.1) Altre imposte e tasse	197,65	486,00	-288,35	-59,331
6950	Ricavi, rendite e proventi	2.446.558,85	2.445.801,00	757,85	0,031
7000	A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	2.433.230,11	2.355.412,00	77.818,11	3,304
7400	A.5) Proventi del 5 per mille	1.484,58	898,00	586,58	65,321
7402	A.5.a) Proventi del 5 per mille	1.484,58	898,00	586,58	65,321
7500	A.6) Contributi da soggetti privati	7.705,16	2.976,00	4.729,16	158,910
7502	A.6.a) Contributi da soggetti privati persone fisiche	7.705,16	2.976,00	4.729,16	158,910
7600	A.7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	1.436.183,34	1.358.148,00	78.035,34	5,746
7602	A.7.a) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	1.436.183,34	1.358.148,00	78.035,34	5,746

7800	A.9) Proventi da contratti con enti pubblici	916.802,70	925.596,00	-8.793,30	-0,950
7804	A.9.b) Proventi da contratti con regioni	916.802,70	925.596,00	-8.793,30	-0,950
7900	A.10) Altri ricavi, rendite e proventi	71.054,33	67.794,00	3.260,33	4,809
7958.01	A.10.I.1) Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	3.955,00	6.550,00	-2.595,00	-39,618
7978.01	A.10.19.1) Sopravvenienze attive	21.574,34	15.154,00	6.420,34	42,367
7978.02	A.10.19.2) Sopravvenienze attive non tassabili	20.769,91	15.688,00	5.081,91	32,394
7986	A.10.22) Altri ricavi, rendite e proventi	24.755,08	30.402,00	-5.646,92	-18,574
	Arrotondamenti attivi	36,66	30,61	6,05	19,765
	Interessi di altri crediti	0,00	0,00	0,00	100,000
	Abbuoni, sconti e altri interessi	0,00	0,00	0,00	100,000
	Proventi diversi per utilizzo impianti cucina	5.601,40	11.505,73	-5.904,33	-51,316
	Rimborso soggiorno mare	0,00	0,00	0,00	100,000
	Contributo fotovoltaico	19.117,02	0,00	19.117,02	100,000
	Abbuoni, sconti e altri interessi	0,00	0,00	0,00	100,000
	Contributi fotovoltaico	0,00	18.865,54	-18.865,54	-100,000
7999	Avanzo / disavanzo da attività di interesse generale	-10.127,71	-17.105,00	6.977,29	-40,791
8000	B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	0,00	78.741,51	-78.741,51	-100,000
8500	B.6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	78.741,51	-78.741,51	-100,000
8572	B.6.16) Utilizzo fondi	0,00	78.741,51	-78.741,51	-100,000
8999	Avanzo / disavanzo da attività diverse	0,00	78.742,00	-78.742,00	-100,000
9500	D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	13.328,74	11.647,00	1.681,74	14,439
9600	D.2) Da altri investimenti	13.328,74	11.647,00	1.681,74	14,439
9650	D.2.c) Proventi da titoli iscritti nell'attivo circolante	13.328,74	11.647,00	1.681,74	14,439
9652	D.2.c.1) Titoli di stato	4.000,00	4.000,00	0,00	
9658	D.2.c.4) Altri proventi	9.328,74	7.647,00	1.681,74	21,992
9799	Avanzo / disavanzo da attività finanziarie e patrimoniali	11.473,91	10.219,00	1.254,91	12,280
9905	Avanzo / disavanzo da attività di supporto generale	-197,65	-486,00	288,35	-59,331
9906	Avanzo / disavanzo d'esercizio prima delle imposte	1.148,55	71.368,51	-70.219,96	-98,391
9964	Avanzo / disavanzo d'esercizio	1.148,55	71.369,00	-70.220,45	-98,391

FONDAZIONE SAN RICCARDO PAMPURI ONULS

Sede in VIA DANTE ALIGHIERI 4 - 20081 Morimondo (MI) Fondo di Dotazione Euro 64.557 i.v.

Relazione di missione al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2023

Relazione di missione, parte generale

La Fondazione è stata costituita nel 1999 come O.N.L.U.S. ad iniziativa di numero otto Comuni del territorio e di una Fondazione G. Restelli O.N.L.U.S. avente sede a Rho (Mi). L'Ente è amministrato da un Consiglio di Amministrazione composto da 5 membri che durano in carica cinque anni a decorrere dalla data di insediamento. Il rinnovo del Consiglio di Amministrazione è demandato per quattro membri ai Sindaci dei Comuni di Morimondo (2 membri), Gaggiano (un membro) e Rosate (un membro) e un membro è nominato dalla Fondazione Giuseppe Restelli Onlus. Il Presidente e il Vice Presidente sono nominati dal Consiglio di Amministrazione. E' costituito un Comitato dei Sindaci dei Comuni fondatori e dal Presidente della Fondazione G. Restelli. Il Comitato nomina, inoltre, il Revisore dei Conti che dura in carica tre anni. Il Presidente del Consiglio di Amministrazione è il Rappresentante Legale dell'Ente.

Informazioni generali sull'ente

La Fondazione, in qualità di O.N.L.U.S., è un'organizzazione senza scopo di lucro.

L'Ente è in possesso di Codice Fiscale n. 90014970157 e Partita Iva n. 13117740152.

L'Ente è iscritto al REA (Repertorio Economico Amministrativo) della Camera di Commercio di Milano al n. 1668443.

La Fondazione è stata riconosciuta dalla Regione Lombardia con DGR n. 47614 del 29.12.1999.

Missione perseguita e attività di interesse generale

La Fondazione opera nei settori della beneficenza, assistenza sociale e socio-sanitaria direttamente o indirettamente a favore delle persone anziane in stato di bisogno residenti in Lombardia. L'assistenza è garantita alle persone svantaggiate residenti nei Comuni fondatori. La Fondazione ha esclusivo fine di solidarietà sociale e non potrà svolgere attività diverse da quelle proprie dello scopo istituzionale ad eccezione di quelle ad essa connesse.

Sezione del Registro unico nazionale del Terzo settore d'iscrizione e regime fiscale applicato

La Fondazione non è ancora iscritta al Registro di cui sopra.

Sedi e attività svolte

La Fondazione ha la propria sede nel Comune di Morimondo (Mi) in via Dante Alighieri n. 4, in un fabbricato di proprietà del Comune di Morimondo concesso in uso con apposita convenzione a titolo oneroso periodicamente rinnovata. Nella sede viene esercitata l'attività di Casa di riposo per anziani. A partire dal 2018 il Comune di Morimondo ha affidato alla Fondazione, con apposita convenzione, anche n.4 mini alloggi da utilizzare per ospiti autosufficienti ai quali fornire le prestazioni sociali per mezzo della struttura della Casa di Riposo che è confinante con detti mini alloggi.

Dati sugli associati o sui fondatori e sulle attività svolte nei loro confronti

Sono Fondatori i Comuni di Morimondo, Gaggiano, Rosate, Gudo Visconti, Verbate, Ozero, Vermezzo, Zelo Surrigone e la Fondazione Rhodense. Nessuna attività viene svolta dalla Fondazione nei confronti dei predetti Fondatori. Il Fondo di Dotazione è stato versato dai fondatori e rimane inalterato rispetto a quello conferito.

Altre informazioni

La convenzione con il Comune di Morimondo per la concessione dei fabbricati prevede, inoltre, l'affidamento in uso di beni mobili di dotazione della Casa di riposo. Per gli immobili e per i beni mobili risulta a carico della Fondazione l'onere delle manutenzioni e riparazioni ordinarie e straordinarie

Illustrazione delle poste di bilancio

Il presente bilancio, considerata l'assoluta mancanza di scopo di lucro della propria attività, ha deciso di adeguare il proprio bilancio a quello previsto per i soggetti iscritti od iscrivibili al RTS sempre in attesa di conoscere le definitive disposizioni in merito al suo futuro inquadramento legale. Pertanto il Bilancio è stato redatto in base alle disposizioni contenute nell'art. 13, comma 1 e 3 del decreto legislativo 3 luglio 2017 n. 117 (c.d. "Codice del Terzo Settore"). Ai sensi dell'art. 13 del citato Codice del Terzo Settore, il presente bilancio è costituito da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione.

Pertanto, come previsto dal Decreto del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali del 5 marzo 2020 e ribadito dal principio contabile OIC 35, emanato a febbraio 2022, il bilancio d'esercizio è stato redatto in conformità alle clausole generali, ai principi generali di bilancio e ai criteri di valutazione di cui, rispettivamente, agli art. 2423, 2423-bis e 2426 del codice civile e ai principi contabili nazionali, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche e solidaristiche e di utilità sociale dell'Ente.

Il bilancio in commento, osserva inoltre le regole di rilevazione e valutazione contenute nei principi contabili nazionali dell' OIC tenuto conto delle previsioni specifiche previste dal principio OIC 35, come risulta dalla presente relazione di missione, redatta secondo quanto previsto dal decreto ministeriale già menzionato, che costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi.

La relazione di missione presenta le informazioni delle voci dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio e illustra l'andamento economico e gestionale dell'ente e le modalità di perseguimento delle finalità statutarie.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c.e art. 2423-bis C.c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e proventi da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'ente nei vari esercizi.

In relazione al presente bilancio, si ritiene non più applicabile la deroga alla prospettiva della continuità dell'Ente come definita nei paragrafi 21 e 22 dell'Oic 11, prevista dal comma 2 dell'articolo 38-quater del D.L. 34/2020 per l'esercizio in corso al 31/12/2020.

Cambiamenti di principi contabili

Non sono stati cambiati i principi contabili

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le licenze software sono ammortizzate con una aliquota annua del 20%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto sottostante e/o del tipo di bene. Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Impianti e macchinari	15 %
Attrezzature	12,50 %
Altri beni	12 e 20 %

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo di svalutazione crediti.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

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

Transazioni non sinallagmatiche

Le transazioni non sinallagmatiche, ossia le transazioni per le quali non è prevista una controprestazione (es. erogazioni liberali, proventi da 5 per mille, contributi ecc.), danno luogo all'iscrizione nello stato patrimoniale di attività rilevate al *fair value* (valore corrente) alla data di acquisizione.

In contropartita all'iscrizione nello stato patrimoniale delle attività sono rilevati dei proventi nel rendiconto gestionale.

Determinazione del fair value

L'iscrizione delle attività al *fair value* avviene quando lo stesso è attendibilmente stimabile o rilevabile da specifica documentazione.

Contributi pubblici

I contributi pubblici eventualmente ottenuti in conto esercizio sono contabilizzati secondo le previsioni di cui al paragrafo 25 del principio contabile OIC 35.

Titoli

I titoli, anche se classificati tra quelli non immobilizzati, sono, di norma, destinati a rimanere nel portafoglio dell'ente fino alla loro naturale scadenza.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato.

I titoli sono rilevati al costo di acquisto che è costituito dal prezzo pagato comprensivo dei costi accessori.

Il mercato cui si è fatto riferimento per comparare il costo è la Borsa Valori di Milano.

I titoli non sono stati svalutati perché non hanno subito alcuna significativa perdita durevole di valore.

Riserve vincolate e debiti per erogazioni liberali condizionate

Non ce ne sono

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica o contrattuale.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi

I costi e oneri/ricavi, rendite e proventi sono classificati nel rendiconto gestionale per natura secondo l'attività cui si riferiscono:

- a) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale definiti dal decreto ministeriale come "componenti negativi/positivi di reddito derivanti dallo svolgimento delle attività di interesse generale di cui all'art. 5 del decreto legislativo 2 agosto 2017 n° 117 e successive modificazioni ed integrazioni, indipendentemente dal fatto che queste siano state svolte con modalità non commerciali o commerciali";
 - b) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività diverse definiti da decreto ministeriale come "componenti negativi/positivi di reddito derivanti dallo svolgimento delle attività diverse di cui all'art. 6 del decreto legislativo 2 agosto 2017 n° 117 e successive modificazioni ed integrazioni, indipendentemente dal fatto che queste siano state svolte con modalità non commerciali o commerciali.";
 - c) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di raccolte fondi definiti dal decreto ministeriale come "i componenti negativi/positivi di reddito derivanti dallo svolgimento delle attività di raccolte fondi occasionali e non occasionali di cui all'art. 7 del decreto legislativo 2 agosto 2017 n° 117 e successive modificazioni ed integrazioni.";
 - d) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali definiti da decreto ministeriale come "i componenti negativi/positivi di reddito derivanti da operazioni aventi natura di raccolta finanziaria/generazione di profitti di natura finanziaria e di matrice patrimoniale, primariamente connessa alla gestione del patrimonio immobiliare, laddove tale attività non sia attività di interesse generale ai sensi dell'art. 5 del decreto legislativo 2 agosto 2017 n° 117 e successive modificazioni ed integrazioni. Laddove si tratti invece di attività di interesse generale, i componenti di reddito sono imputabili nell'area A del rendiconto gestionale";
 - e) Costi e oneri e proventi da attività di supporto generale sono da considerarsi gli elementi positivi e negativi di reddito che non rientrano nelle altre aree.
- I proventi sono altresì classificati nel rendiconto gestionale nella voce più appropriata (es. erogazioni liberali, proventi da 5 per mille, raccolta fondi ecc.).

Stato patrimoniale, attivo

B) Immobilizzazioni

(Punto 4 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020)

I-Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	5.565	22.480	424.935	452.980
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.540		165.053	168.593
Valore di bilancio	2.025	22.480	259.882	284.387
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1	(22.480)	24.981	2.502
Ammortamento dell'esercizio	1.013		22.964	23.976
Totale variazioni	(1.012)	(22.480)	2.017	(21.475)
Valore di fine esercizio				
Costo	5.063		360.151	365.214
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.050		98.252	102.302
Valore di bilancio	1.013		261.899	262.912

II-Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo		38.065	170.177	58.210		266.452
Contributi ricevuti						
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		33.867	169.896	56.309		260.072
Svalutazioni						
Valore di bilancio		4.198	281	1.901		6.380
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni			2.075			2.075
Contributi ricevuti						
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni						

effettuate nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio		953	412	375	1.740
Svalutazioni effettuate nell'esercizio					
Altre variazioni					
Totale variazioni		(953)	1.663	(375)	335
Valore di fine esercizio					
Costo		38.064	170.093	58.210	266.367
Contributi ricevuti					
Rivalutazioni					
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		34.819	168.149	56.684	259.652
Svalutazioni					
Valore di bilancio		3.245	1.944	1.526	6.715

Costo originario e ammortamenti accumulati dei beni completamente ammortizzati ancora in uso

Si precisa che i seguenti beni, ancora in uso, alla data del 31/12/2023 risultano completamente ammortizzati.

	Costo originario	Ammortamenti accumulati
Terreni e fabbricati		
Impianti e macchinari	168.019	168.019
Attrezzature	31.714	31.714
Altre immobilizzazioni materiali	20.411	20.411
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
Totale immobilizzazioni materiali	220.144	220.144

III-Immobilizzazioni finanziarie

Riguardano solo i depositi cauzionali per euro 61,00.

Attivo circolante

IV-Crediti iscritti nell'attivo circolante

(Punto 6 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020) –

Scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso utenti e clienti iscritti nell'attivo circolante	44.563		
Crediti verso associati e fondatori iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso enti pubblici iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso soggetti privati per contributi iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso enti della stessa rete associativa iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso altri enti del Terzo settore iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante			
Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante			
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante			
Crediti da 5 per mille iscritti nell'attivo circolante			
Imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante			
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	44.563		

I Crediti sono iscritti secondo il criterio del valore nominale rettificato mediante un apposito fondo svalutazione che ammonta attualmente ad Euro 31.423.

V-Disponibilità liquide

Il saldo di euro 555.070 rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti attivi

(Punto 7 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Stato patrimoniale passivo

A) Patrimonio netto

Movimentazioni delle voci di patrimonio netto

(Punto 8 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020)

Con riferimento alle movimentazioni del patrimonio netto, nel seguito si illustra il dettaglio della composizione della quota c.d. vincolata e quella libera.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione dell'avanzo/copertura del disavanzo dell'esercizio precedente	Altre variazioni			Avanzo/disavanzo d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Fondo di dotazione dell'ente	64.557						64.557
Patrimonio vincolato							
Riserve statutarie							
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali							
Riserve vincolate destinate da terzi							
Totale patrimonio vincolato							
Patrimonio libero							
Riserve di utili o avanzi di gestione							
Altre riserve	127.162		71.369				198.530
Totale patrimonio libero	127.162		71.369				198.530
Avanzo/disavanzo d'esercizio	71.369			71.369		1.149	1.149
Totale patrimonio netto	263.088		71.369	71.369		1.149	264.236

Origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, con indicazione della natura e della durata dei vincoli eventualmente posti, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Quota vincolata			Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					Importo	Natura del	Durata	Per	per altre

					vincolo		copertura di disavanzi d'esercizio	ragioni
Fondo di dotazione dell'ente	64.557			64.557				
Patrimonio vincolato								
Riserve statutarie								
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali								
Riserve vincolate destinate da terzi								
Totale patrimonio vincolato								
Patrimonio libero								
Riserve di utili o avanzi di gestione								
Altre riserve	198.530			198.530				
Totale patrimonio libero	198.530			198.530				
Avanzo/disavanzo d'esercizio	1.149			1.149				
Totale patrimonio netto	264.236			264.236				

B) Fondi per rischi e oneri

(Punto 7 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020)

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio			674.441	674.441
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio			135.000	135.000
Utilizzo nell'esercizio			29.723	29.723
Altre variazioni				
Totale variazioni			105.277	105.277
Valore di fine esercizio			779.718	779.718

- Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'ente al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

D) Debiti

Scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche			
Debiti verso altri finanziatori			
Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			
Debiti verso enti della stessa rete associativa			
Debiti per erogazioni liberali condizionate			
Acconti	4.521	150.000	
Debiti verso fornitori	213.990		
Debiti verso imprese controllate e collegate			
Debiti tributari	4.830		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.520		
Debiti verso dipendenti e collaboratori	3.995		
Altri debiti	17.549		
Totale debiti	253.405	150.000	

L'Ente si è avvalso della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato. I debiti sono iscritti al valore nominale. La quota scadente oltre l'esercizio è riferita ad un deposito cauzionale.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non ci sono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C. c.):

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche						
Debiti verso altri						

finanziatori					
Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti					
Debiti verso enti della stessa rete associativa					
Debiti per erogazioni liberali condizionate					
Acconti				154.521	154.521
Debiti verso fornitori				213.990	213.990
Debiti verso imprese controllate e collegate					
Debiti tributari				4.830	4.830
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				8.520	8.520
Debiti verso dipendenti e collaboratori				3.995	3.995
Altri debiti				17.549	17.549
Totale debiti				403.405	403.405

Ratei e risconti passivi

(Punto 7 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Non sussistono, al 31/12/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Rendiconto gestionale

OIC 35 - l'obiettivo di tale informativa è quello di consentire al lettore del bilancio di apprezzare il risultato gestionale privo di elementi che, per l'eccezionalità della loro entità o della loro incidenza sull'avanzo/disavanzo d'esercizio, non sono ripetibili nel tempo.

A) Componenti da attività di interesse generale

(Punto 12 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020)

Fornire descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute

OIC 35 – informativa sulle ragioni per cui non è stato possibile stimare il *fair value* di un'erogazione liberale ricevuta.

Descrizione	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci		84	-84
Servizi	1.990.182	1.925.390	64.792
Godimento di beni di terzi	160.879	141.812	19.067
Salari e stipendi	85.708	65.801	19.907

Oneri sociali	25.457	19.304	6.153
Trattamento di fine rapporto	7.386	7.089	297
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	1.154	695	459
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	23.976	19.231	4.745
Ammortamento immobilizzazioni materiali	1.740	10.289	-8.549
Svalutazioni delle immobilizzazioni			
Accantonamento per rischi ed oneri	135.000	39.320	95.680
Oneri diversi di gestione	11.876	6.300	5.576
Rimanenze iniziali			
Totale	2.372.516	2.235.315	137.201

B) Componenti da attività finanziarie e patrimoniali

Non sono significative.

C) Componenti di supporto generale

Non sono rilevanti

Altre informazioni

I proventi sono di norma costituiti dalle rette versate dagli ospiti, dai contributi pervenuti dalla Regione Lombardia, da erogazioni liberali dei privati e dal contributo del cinque per mille.

Per l'assistenza agli ospiti sono stati stipulati contratti con una cooperativa di lavoro e con professionisti del settore sanitario. La ristorazione è stata affidata in appalto ad un'azienda specializzata.

Descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute

Le uniche erogazioni liberali provengono da contributi di privati e dal contributo del cinque per mille.

Numero di dipendenti e volontari

(Punto 13 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020)

Organico	Numero medio	Numero
Dirigenti		
Quadri	1	
Impiegati	2	
Operai		
Altri dipendenti		
Totale Dipendenti	3	
Volontari		0

Compensi all'organo esecutivo, all'organo di controllo e al soggetto incaricato della revisione legale

(Punto 14 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020) –

	Organo esecutivo	Organo di controllo	Soggetto incaricato della revisione legale
Compensi	6.570	1.459	1.547

Proposta di destinazione dell'avanzo o di copertura del disavanzo

(Punto 17 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020) –

L'avanzo di Euro 1.149 va tutto destinato a Riserva.

-

Illustrazione dell'andamento economico e finanziario dell'ente e delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie

L'andamento economico e finanziario dell'Ente viene monitorato mediante un bilancio di previsione e dei bilanci infrannuali ad opera del Consiglio di Amministrazione oltre che del Revisore.

Illustrazione della situazione dell'ente e dell'andamento della gestione

(Punto 18 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020) –

La Fondazione si trova in una situazione finanziaria regolare ed attualmente non esistono rischi o incertezze della gestione che possano pregiudicare tale situazione per il futuro.

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

(Punto 19 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020)

La Fondazione per fare fronte a eventuali costi straordinari e a rinnovo delle dotazioni, ha effettuato accantonamenti a fondi specifici nel corso delle varie gestioni. Inoltre ha accantonato delle somme a copertura di eventuali perdite sui crediti. La situazione contabile dell'Ente viene tempestivamente aggiornata e le relative risultanze economiche e finanziarie vengono tempestivamente fatte conoscere agli organismi preposti.

Indicazione delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie

(Punto 20 del Mod. C allegato al DM 5 marzo 2020) –

Al fine di assicurare il perseguimento delle modalità statutarie viene tenuta e aggiornata una lista delle persone che intendono usufruire dei servizi socio sanitari perseguiti dall'Ente. La Fondazione non persegue attività diverse da quelle statutarie considerate di interesse generale.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente Bilancio redatto in conformità al D.Lgs 3 luglio 2017 n.117 e successive integrazioni nonché alle norme del Codice Civile e dei Principi Contabili Italiani è composto dalla Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Relazione di Missione, rappresenta in modo veritiero e corretto la Situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Maurizio Spelta

