

FONDAZIONE CASA DI RIPOSO DI MEANO

Codice fiscale 82000010254 – Partita iva 00213460256
MEANO VIA VITTORIO VENETO 5 - 32035 SANTA GIUSTINA BL
Numero R.E.A.
Registro Imprese di n. 82000010254
Capitale Sociale € 4.082.802,00 i.v.

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2011

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 31.12.2011 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.

I valori inseriti nella consistenza iniziale si riferiscono ai saldi del bilancio di apertura.

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

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 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	BI 04	BI 07
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	2.690	0
Precedente rivalutazione	0	0
Ammortamenti storici	936	0
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	1.754	0
Acquisizioni dell'esercizio	1.171	15.000
Spostamento di voci	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	1.231	499
Svalutazioni dell'esercizio	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	1.694	14.501
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	2.933.670	100.012	137.019
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	295.323	71.909	110.285
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	2.638.347	28.103	26.734
Acquisizioni dell'esercizio	6.959	418.169	6.813
Spostamento di voci	0	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	4.077	2
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	76.513	37.717	7.773
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	2.568.793	404.478	25.772
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0	0

Codice Bilancio	B II 04	B II 05
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni in corso e acconti
Costo originario	274.620	272.613
Precedente rivalutazione	0	0
Ammortamenti storici	176.765	0
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	97.855	272.613
Acquisizioni dell'esercizio	4.065	1.374.211
Spostamento di voci	0	0
Alienazioni dell'esercizio	725	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	27.645	0
Svalutazioni dell'esercizio	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	73.550	1.646.824
Totale rivalutazioni fine esercizio	0	0

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	0
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	0
Acquisizioni dell'esercizio	150.000
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	150.000
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		5.253
Incrementi		4.764
Decrementi		5.253
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		4.764

La voce delle rimanenze comprende:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
MATERIE PRIME	2.952	1.526	2.952	1.526
MATERIE DI CONSUMO	2.301	3.238	2.301	3.238

Codice Bilancio	C II 01 a	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		119.594
Incrementi		2.506.312
Decrementi		2.515.614
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		110.292

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

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	27.174	2.416.941	2.423.089	21.026
FATTURE DA EMETTERE	92.420	89.371	92.420	89.371
F/DO RISCHI SU CREDITI V.CLIENTI			105	-105

Codice Bilancio	C II 04B a	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		358
Incrementi		4.237
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		4.595

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

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ALTRI CREDITI TRIBUTARI	358			358
REGIONI C/IRAP		4.237		4.237

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	4.679
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.679

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INAIL C/CONGUAGLIO		4.679		4.679

Codice Bilancio	C III 06
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.) Altri titoli
Consistenza iniziale	690.000
Incrementi	0
Decrementi	280.000
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	410.000

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
TITOLI A REDDITO FISSO NON IMMOB	690.000		280.000	410.000

Le obbligazioni di euro 280.000 sono state cedute nel corso dell'esercizio.

Le attività finanziarie residue al 31/12/2011 si riferiscono ai seguenti investimenti:

Buoni ordinari	250.000,00
Polizza Postale	60.000,00
Polizza Postale Alba	60.000,00
Polizza Premia	40.000,00

Codice Bilancio	C IV 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali
Consistenza iniziale	824.047
Incrementi	5.109.332
Decrementi	4.954.358
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	979.020

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	763.620	4.345.265	4.160.527	948.358
BANCA POPOLARE VICENZA	0	151.007	150.079	928
C/C POSTALE	47.810	608.944	628.752	28.002
LIBRETTO POSTALE	12.617	4.116	15.000	1.733
Arrotondamento				-1

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	1.773
Incrementi	11.959
Decrementi	13.181
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	551

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	1.773	11.959	13.181	551

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	120.763
Aumenti	94.801
di cui formati nell'esercizio	94.801
Diminuzioni	12.780
di cui utilizzati	6.469
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	202.784

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.	120.763	94.801	12.780	202.784

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	0
Incrementi	31.000
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	31.000

Rappresenta la parte esigibile entro l'esercizio 2012 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	0
Incrementi	469.000
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	469.000

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 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	123.781
Incrementi	2.746.254
Decrementi	2.393.252
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	476.783

L'incremento dei debiti verso fornitori è dovuto agli acquisti effettuati nell'anno non ancora pagati alla fine dell'esercizio.

La voce è così composta:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI V/FORNITORI	87.196	2.710.452	2.356.667	440.981
FATTURE DA RICEVERE	36.585	35.802	36.585	35.802

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	42.361
Incrementi	228.229
Decrementi	240.456
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	30.135

I debiti tributari sono così dettagliati:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/IRES	1.629		1.629	
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	77	508	435	150
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	21.365	161.209	160.610	21.964
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	8.085	66.512	61.782	12.815
REGIONI C/IRAP	11.205		11.205	
ERARIO C/CREDITO IRES			4.794	-4.794

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	64.496
Incrementi	424.306
Decrementi	432.927
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	55.875

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

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	34.831	267.354	269.014	33.171
INAIL C/CONTRIBUTI	6.792		6.792	
ALTRI DEB. V/IST.PREV.E SIC.SOC.	22.873	156.952	157.121	22.704

Codice Bilancio	D 14 a	
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		204.485
Incrementi		1.152.886
Decrementi		1.096.306
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		261.066

La voce "Altri debiti" comprende:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI PER CAUZIONI	75.440	24.931	16.777	83.594
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	62.253	991.804	1.003.710	50.347
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	65.871	111.804	68.872	111.803
RITENUTE SINDACALI	122	3.910	3.393	639
COLLABORATORI C/COMPENSI		6.148	4.264	1.884
DEBITI V/FONDI PENSIONE	658	2.145	2.149	654
DEBITI DIVERSI	141	12.144	141	12.144
Arrotondamento				1

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Capitale A VII m	Riserva di Utili A VIII
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Utili (perdite) portati a nuovo
All'inizio dell'esercizio precedente	4.082.802	0	0
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	1	26.016
Alla chiusura dell'esercizio precedente	4.082.802	1	26.016
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	-1	42.953
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	-1	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	4.082.802	-1	68.969

	Risultato d'esercizio	
Codice Bilancio	A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	26.016	4.108.818
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	-26.016	-26.016
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	42.953	68.970
Alla chiusura dell'esercizio precedente	42.953	4.151.772
Destinazione del risultato d'esercizio		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	-42.953	-1
Altre variazioni		
	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	-131.629	-131.630
Alla chiusura dell'esercizio corrente	-131.629	4.020.141

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	335.000

Rappresenta il debito infruttifero di interessi verso la Regione Veneto (Fondo di rotazione) che dovrà essere restituito in 15 anni.

Sez.6 - DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.

Codice bilancio	Descrizione	Importo
D 05 a	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili entro esercizio successivo	31.000

Il debito di euro 31.000,00 è assistito da ipoteca di primo grado.

Codice bilancio	Descrizione	Importo
D 05 b	DEBITI - Debiti verso altri finanziatori esigibili oltre esercizio successivo	469.000

Il finanziamento di euro 469.000,00 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
INTERESSI ATTIVI	6.111
TOTALE	6.111

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

La voce Ratei passivi comprende:

RATEI PASSIVI	IMPORTO
SPESE TELEFONICHE	63
RITENUTE FISCALI	424
ASSICURAZIONI	238
TOTALE	725

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

La voce Risconti attivi comprende:

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
TASSE CIRCOLAZIONE	200
ASSICURAZIONI	1.346
TOTALE	1.546

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
RETTE	150
CONTRIBUTI C/IMPIANTI	859.511
TOTALE	859.661

Sez.7 - ALTRE RISERVE.

ALTRE RISERVE DELLO STATO PATRIMONIALE	IMPORTO
RISERVA PER ARROTONDAMENTO EURO	-1
TOTALE	-1

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

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

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Capitale A VII m	Riserva di Utili A VIII
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Utili (perdite) portati a nuovo
Valore da bilancio	4.082.802	-1	68.969
Possibilità di utilizzazione ¹	B		A-B-C
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

Codice Bilancio	Risultato d'esercizio A IX a	TOTALI
Descrizione	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	-131.629	4.020.141
Possibilità di utilizzazione ¹		
Quota disponibile	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0
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

Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
FONDO DI DOTAZIONE	4.082.802	0		4.082.802

Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI RICAVI.

Ricavi per tipologia di attività:

RIPARTIZIONE DEI RICAVI	IMPORTO
RETTE OSPITI	1.332.516
CONTRIBUTO REGIONALE OSPITI	1.029.318
PROVENTI ASSISTENZA DOM.	37.425
TOTALE	2.399.259

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	
Altri debiti	12.409
TOTALE	12.409

Sez.13 - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI.**Sez.13 - PROVENTI STRAORDINARI.**

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	7.710
DONAZIONI E LASCITI	12.276
QUOTA EREDITA' SUCCESSIONE REBOLI	40.326
TOTALE	60.312

Sez.13 - ONERI STRAORDINARI.

ONERI STRAORDINARI	IMPORTO
IMPOSTE ESERCIZI PRECEDENTI	213
TOTALE	213

Sez.14 - IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE.

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

Imposte correnti	
IRES	0
IRAP	17.409
Imposte differite	0
Imposte anticipate	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	17.409

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

L'organico aziendale è composto mediamente come segue:

Qualifica	Apprendisti	Operai	Impiegati	Quadri	Dirigenti	Totale
Numero Medio	0	63	9	0	0	72

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	7.405
Sindaci	15.856
Totale corrispost o	23.261

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 2011**

ATTIVO	2010		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<i>A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE</i>				
<i>B) IMMOBILIZZAZIONI</i>		3.065.406		4.885.612
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		274.367		1.663.019
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	1.754	1.694
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti	272.613	1.646.824
7) altre		14.501
II - Immobilizzazioni materiali	2.791.039	3.072.593
1) terreni e fabbricati	2.638.347	2.568.793
2) impianti e attrezzature	54.837	430.250
3) altri beni	97.855	73.550
4) immobilizzazioni in corso e acconti		
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	150.000
1) partecipazioni in imprese collegate e controllate		
2) partecipazioni in imprese diverse		
3) crediti		
4) altri titoli		150.000
C) ATTIVO CIRCOLANTE	1.641.025	1.513.901
I - Rimanenze	5.253	4.764
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	5.253	4.764
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	119.952	119.566
1) verso clienti	119.594	110.292
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	358	9.274
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	690.000	410.000
1) partecipazioni		
2) altri titoli	690.000	410.000
IV - Disponibilità liquide	825.820	979.571
1) depositi bancari e postali	824.047	979.020
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	1.773	551
D) Ratei e risconti	1479	7.657
totale attivo	4.707.910	6.407.170

PASSIVO	2010		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) PATRIMONIO NETTO		4.151.772		4.020.142
I - Patrimonio libero		68.970		-62.660
1) risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo)	42.953		-131.629	
2) risultato gestionale da esercizi precedenti	26.017		68.969	
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	120.763	202.784
D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	435.123	1.323.858
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		500.000
5) acconti		
6) debiti verso fornitori	123.781	476.782
7) debiti tributari	42.361	30.135
8) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	64.496	55.875
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	204.485	261.066
E) RATEI E RISCOSSI	252	860.386
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	4.707.910	6.407.170

RENDICONTO DI GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2011

ONERI	2010		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
1) Oneri da attività tipiche	2.540.490		2.616.772	
1.1) materie prime	168.898		186.202	
1.2) servizi	604.102		580.344	
1.3) godimento beni di terzi				
1.4) personale	1.628.514		1.688.627	
1.5) ammortamenti e svalut.	118.125		151.483	
1.6) oneri diversi di gestione	20.851		10.116	
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	349		363	
4.1) su prestiti bancari				
4.2) su altri prestiti	349		363	
4.3) da patrimonio edilizio				

4.4) da altri beni patrimoniali		
5) Oneri straordinari	166	12.258
5.1) da attività finanziaria		12.04
5.2) da attività immobiliari		5
5.3) da altre attività	166	213
6) Oneri di supporto generale	0	0
6.1) materie prime		
6.2) servizi		
6.3) godimento beni di terzi		
6.4) personale		
6.5) ammortamenti		
6.6) oneri diversi di gestione		
7) Altri oneri	26.227	17.409
7.1) Ires corrente	4.581	
7.2) Irap corrente	21.646	17.409
TOTALE	2.567.232	2.646.802
Risultato gestionale positivo	42.953	

PROVENTI	2010		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
1) Proventi da attività tipiche		2.477.229		2.438.600
1.1) da contributi su progetti				
1.2) da contratti con enti pubblici	1.070.549		1.029.318	
1.3) da soci ed associati				
1.4) da non soci				
1.5) altri proventi	66.600		76.765	
1.6) da rette	1.340.080		1.332.517	
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		16.336		16.262
4.1) da depositi bancari			1.084	
4.2) da altre attività	16.336		15.178	
4.3) da patrimonio edilizio				
4.4) da altri beni patrimoniali				
5) Proventi straordinari		116.620		60.311

5.1) da attività finanziaria		
5.2) da attività immobiliari		
5.3) da altre attività	116.620	60.311
5.4) da donazioni/liberalità		
7) Altri proventi		
TOTALE		
	2.610.185	2.515.173
Risultato gestionale negativo		131.629

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.

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.