

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 31/12/2012

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 31.12.2012 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 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	B I 04	B I 07
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Altre immobilizzazioni immateriali
Costo originario	3.861	15.000
Precedente rivalutazione	0	0
Ammortamenti storici	2.167	499
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	1.694	14.501
Acquisizioni dell'esercizio	266	0
Spostamento di voci	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	1.053	999
Svalutazioni dell'esercizio	0	0
Arrotondamenti (+/-)	1	0
Consistenza finale	908	13.502
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	2.940.629	514.104	143.830
Precedente rivalutazione	0	0	0
Ammortamenti storici	371.836	109.626	118.058
Svalutazioni storiche	0	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	2.568.793	404.478	25.772
Acquisizioni dell'esercizio	876.537	9.843	4.712
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	89.785	48.689	7.496
Svalutazioni dell'esercizio	0	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0	0
Consistenza finale	3.355.545	365.632	22.988
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	277.960	1.646.824
Precedente rivalutazione	0	0
Ammortamenti storici	204.410	0
Svalutazioni storiche	0	0
Valore all'inizio dell'esercizio	73.550	1.646.824
Acquisizioni dell'esercizio	51.905	924.846
Spostamento di voci	0	0
Alienazioni dell'esercizio	0	2.265.260
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0	0
Rivalutazioni economiche	0	0
Ammortamenti dell'esercizio	31.311	0
Svalutazioni dell'esercizio	0	0
Arrotondamenti (+/-)	0	0
Consistenza finale	94.144	306.410
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	150.000
Precedente rivalutazione	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	150.000
Acquisizioni dell'esercizio	5.000
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	155.000
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	4.764
Incrementi	4.691
Decrementi	4.764
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.691

La voce delle rimanenze comprende:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
MATERIE PRIME	1.526	1.237	1.526	1.237
MATERIE DI CONSUMO	3.238	3.454	3.238	3.454

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	110.292
Incrementi	87.121
Decrementi	89.912
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	107.501

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

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	21.026	87.121	0	108.147
FATTURE DA EMETTERE	89.371	0	89.371	0
F/DO RISCHI SU CREDITI V.CLIENTI	-105	-541		-646

Codice Bilancio	C II 04B a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	4.595
Incrementi	36.975
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	41.570

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

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

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ALTRI CREDITI TRIBUTARI	358	0	0	358
CREDITO PER RIMBORSO IRAP	0	2.375	0	2.375
ERARIO C/IVA	0	28.649	0	28.649
REGIONI C/IRAP	4.237	5.951	0	10.188
	4.595	36.975	0	41.570

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	4.679
Incrementi	4.059
Decrementi	4.679
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.059

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INAIL C/CONGUAGLIO	4.679	4.059	4.679	4.059

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

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
TITOLI A REDDITO FISSO NON IMMOB	410.000	0	0	410.000

Le attività finanziarie al 31/12/2012 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	979.020
Incrementi	3.585.698
Decrementi	4.231.619
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	333.099

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	948.357	3.201.590	3.853.936	296.011
BANCA POPOLARE VICENZA	928	5.775	5.797	906
C/C POSTALE	28.002	378.252	371.886	34.368
LIBRETTO POSTALE	1.733	81	0	1.814
Totali	979.020	3.585.698	4.231.619	333.099

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	551
Incrementi	21.679
Decrementi	22.218
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	12

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	551	21.679	22.218	12

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	202.784
Aumenti	89.680
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	2.188
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	290.276

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.	202.784	89.680	2.188	290.276

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	31.000
Incrementi	33.500
Decrementi	31.000
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	33.500

Rappresenta la parte esigibile entro l'esercizio 2013 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	469.000
Incrementi	0
Decrementi	33.500
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	435.500

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	476.783
Incrementi	0
Decrementi	310.227
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	166.555

I debiti verso fornitori sono diminuiti rispetto all'esercizio precedente.

La voce è così composta:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI V/FORNITORI	440.981	0	307.181	133.801
FATTURE DA RICEVERE	35.802	32.755	35.802	32.755

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	30.135
Incrementi	0
Decrementi	1.988
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	28.147

I debiti tributari sono così dettagliati:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	150		139	11
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	21.964		1.220	20.744
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	12.815		5.422	7.393
ERARIO C/CREDITO IRES	-4.794		-4.794	
Arrotondamento			1	-1

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	55.875
Incrementi	0
Decrementi	998
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	54.877

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

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	33.171		699	32.472
ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.SOC.	22.704		299	22.405

Codice Bilancio	D 14 a
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	261.066
Incrementi	22.961
Decrementi	5.792
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	278.234

La voce “Altri debiti” comprende:

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI PER CAUZIONI	83.595		5.666	77.929
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	50.347	14.830		65.177
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	111.803	7.645		119.448
RITENUTE SINDACALI	639	153		792
COLLABORATORI C/COMPENSI	1.884		126	1.758
DEBITI V/FONDI PENSIONE	654	333		987
DEBITI DIVERSI	12.144			12.144
Arrotondamento				-1

Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.

	Capitale Sociale	Riserva di Uti	Risultato d'esercizio
Codice Bilancio	A I	A VIII	A IX a
Descrizione	Capitale	Uti (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio
All'inizio dell'esercizio precedente	4.082.802	26.016	42.953
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	42.953	-42.953
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	-131.629
Alla chiusura dell'esercizio precedente	4.082.802	68.969	-131.629
Destinazione del risultato d'esercizio			
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	-131.629	131.629
Altre variazioni			
	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	-135.298
Alla chiusura dell'esercizio corrente	4.082.802	-62.660	-135.298

Codice Bilancio	TOTALI
Descrizione	
All'inizio dell'esercizio precedente	4.151.771
Destinazione del risultato d'esercizio	
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0
Altre destinazioni	0
Altre variazioni	
	0
Risultato dell'esercizio precedente	-131.629
Alla chiusura dell'esercizio precedente	4.020.142
Destinazione del risultato d'esercizio	
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0
Altre destinazioni	0
Altre variazioni	
	0
Risultato dell'esercizio corrente	-135.298
Alla chiusura dell'esercizio corrente	3.884.844

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	301.500

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 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	3.609
TOTALE	3.609

Sez.7 - RATEI PASSIVI.

La voce Ratei passivi comprende:

RATEI PASSIVI	IMPORTO
SPESE TELEFONICHE	127
IMPOSTA DI BOLLO	125
SPESE BANCARIE	7
ASSICURAZIONI	382
TOTALE	641

Sez.7 - RISCONTI ATTIVI.

La voce Risconti attivi comprende:

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
ASSICURAZIONI	1.291
SPESE VARIE	89
TASSA CIRCOLAZIONE VEICOLI	200
TOTALE	1.580

Sez.7 - RISCONTI PASSIVI.

RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
CONTRIBUTI C/IMPIANTI	47.675
TOTALE	47.675

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:

	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	1	-62.660
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	-135.298	3.884.845
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	1.412.194
CONTRIBUTO REGIONALE OSPITI	1.013.835
PROVENTI ASSISTENZA DOM.	41.397
TOTALE	2.467.426

Sez.12 - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI.

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

Prestiti obbligazionari	
Debiti verso banche	
Altri debiti	570
TOTALE	570

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

PROVENTI STRAORDINARI	IMPORTO
SOPR.ATT.ESTR.ALL'ATT.NON TASS.	2.376
ALTRI PROV.STRAORD(SCONTI,RESI,)	25.935
TOTALE	28.311

Sez.15 - NUMERO MEDIO DIPENDENTI.

L'organico aziendale è composto mediamente come segue:

n. 1 direttrice
n. 3 infermieri
n. 1 assistente sociale
n. 1 psicologa
n. 3 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. 52 OSS
Totale 78 dipendenti

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	0
Sindaci	10.130
Totale corrisposto	10.130

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 2012

ATTIVO	2012		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE				
B) IMMOBILIZZAZIONI		4.314.129		4.885.612
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		14.410		16.195
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	908		1.694	
5) avviamento				
6) immobilizzazioni in corso e acconti				
7) altre	13.502		14.501	
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		4.144.719		4.719.417
1) terreni e fabbricati	3.355.545		2.568.793	
2) impianti e attrezzature	388.620		430.250	
3) altri beni	94.144		73.550	
4) immobilizzazioni in corso e acconti	306.410		1.646.824	
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		155.000		150.000
1) partecipazioni in imprese collegate e controllate				
2) partecipazioni in imprese diverse				
3) crediti				
4) altri titoli	155.000		150.000	
C) ATTIVO CIRCOLANTE		900.932		1.513.901
<i>I - Rimanenze</i>		4.691		4.764
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	4.691		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				
<i>II - Crediti</i>		153.130		119.566
1) verso clienti	107.501		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	45.629		9.274	
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		410.000		410.000
1) partecipazioni				
2) altri titoli	410.000		410.000	
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		333.111		979.571
1) depositi bancari e postali	333.099		979.020	
2) assegni				
3) denaro e valori in cassa	12		551	
<i>D) Ratei e risconti</i>		5189		7.657
totale attivo		5.220.250		6.407.170

PASSIVO	2012		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) PATRIMONIO NETTO		3.884.845		4.020.142
<i>I - Patrimonio libero</i>		-197.957		-62.660
1) risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo)	-135.298		-131.629	
2) risultato gestionale da esercizi precedenti	-62.660		68.969	
3) riserve statutarie	1			
4) contributi in conto capitale liberamente utilizzabili				
<i>II - Fondo di dotazione dell'azienda (se previsto)</i>		4.082.802		4.082.802
<i>III - Patrimonio vincolato</i>		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		290.276		202.784
D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		996.813		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	469000		500.000	
5) acconti				
6) debiti verso fornitori	166.555		476.782	
7) debiti tributari	28.147		30.135	
8) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	54.877		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	278.234		261.066	
E) RATEI E RISCONTI		48.316		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		5.220.250		6.407.170

RENDICONTO DI GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2012

ONERI	2012		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
1) Oneri da attività tipiche		2.731.586		2.616.772
1.1) materie prime	192.508		186.202	
1.2) servizi	594.941		580.344	
1.3) godimento beni di terzi				
1.4) personale	1.736.009		1.688.627	

1.5) ammortamenti e svalut.	179.873	151.483
1.6) oneri diversi di gestione	28.255	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	570	363
4.1) su prestiti bancari		
4.2) su altri prestiti	570	363
4.3) da patrimonio edilizio		
4.4) da altri beni patrimoniali		
5) Oneri straordinari	0	12.258
5.1) da attività finanziaria		12.045
5.2) da attività immobiliari		
5.3) da altre attività		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	5.105	17.409
7.1) Ires corrente		
7.2) Irap corrente	5.105	17.409
TOTALE	2.737.261	2.646.802
Risultato gestionale positivo		

PROVENTI	2012		2011	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
1) Proventi da attività tipiche		2.566.913		2.438.600
1.1) da contributi su progetti				
1.2) da contratti con enti pubblici	1.013.834		1.029.318	
1.3) da soci ed associati				
1.4) da non soci				
1.5) altri proventi	140.885		76.765	
1.6) da rette	1.412.194		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	6.739	16.262
4.1) da depositi bancari		1.084
4.2) da altre attività	6.739	15.178
4.3) da patrimonio edilizio		
4.4) da altri beni patrimoniali		
5) Proventi straordinari	28.311	60.311
5.1) da attività finanziaria		
5.2) da attività immobiliari		
5.3) da altre attività	28.311	60.311
5.4) da donazioni/liberalità		
7) Altri proventi		
TOTALE	2.601.963	2.515.173
Risultato gestionale negativo	-135.298	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. L'ente ha incassato € 1.739,66 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.