

Ragione Sociale: FONDAZIONE SAN RICCARDO PAMPURI ONLUS
 Sede Legale: VIA DANTE ALIGHIERI, 4 - 20081 - MORIMONDO (MI)
 Selezione dal 01-01-2022 Al 31-12-2022

Partita Iva: 13117740152
 Codice Fiscale: 90014970157

Attività		Passività			
0101---	CASSA	52,11	0215---	DEBITI V/LO STATO E ENTI PUBBLICI	636,62
001	CASSA	52,11	002	DEBITO D'IMPOSTA TFR	636,62
0102---	BANCHE	466.303,72	0501---	FORNITORI	145.938,84
001	MONTE DEI PASCHI DI SIENA	466.303,72	0000307	RISTORAZIONE OGGI SRL	15.030,34
0204---	CREDITI V/CLIENTI	55.054,48	0000311	AIRONE SOCIETA COOPERATIVA	130.812,51
0000473	GROSSI GIOVANNA	12.032,10	0000339	TIM SPA	95,99
0000482	LONGOBUCCO RITA	39.319,92	0504---	CLIENTI C/CREDITORI	276.283,07
0000510	LUTTMANN ELISABETTA	1.890,00	001	DEPOSITI CAUZIONALI OSPITI	120.915,16
0000522	RISTORAZIONE OGGI SRL	972,46	002	CLIENTI C/ANTICIPI	3.780,00
0000533	CIOCCA MARIA ANGELA	840,00	004	DEBITO INTERESSI PASS. DEP. CAUZ. OSPI	1.587,91
0214---	ALTRI CREDITI	96.993,30	010	DEPOSITO CAUZIONALE FORNITORI	150.000,00
002	FATTURE DA EMETTERE	81.305,30	0505---	PERSONALE	4.369,00
010	CREDITI ENERGIVORI/GASIVORI	15.688,00	001	CONTO STIPENDI	4.369,00
0217---	RATEI E RISCONTI ATTIVI	14.283,59	0506---	ENTI PREVIDENZIALI	4.352,44
001	RATEI ATTIVI	11.183,74	001	INPS	3.644,44
003	RISCONTI ATTIVI	3.099,85	003	INPS COLLABORATORE	708,00
0401---	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	713.867,11	0507---	STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	3.705,28
001	MOBILI E ARREDI	16.419,24	001	ERARIO C/RIT FISCALI RED LAVORO DIPEND	3.537,28
002	MACCHINE UFFICIO	6.960,28	002	ERARIO C/RIT FISCALI RED LAVORO AUTONO	168,00
006	MACCHINARI E ATTREZZATURE VARIE	170.177,08	0512---	RATEI PASSIVI	72.911,52
008	ATTREZZATURA MINUTA	34.830,31	001	RATEI PASSIVI	22.481,31
009	ONERI PLURIENN. SU BENI VERSO TERZI	424.935,56	002	FATT.DA RICEVERE	50.430,21
010	LAVORI IN CORSO SU BENI DI TERZI	22.480,42	0513---	ERARIO C/IVA	89,69
011	IMPIANTI GENERICI	38.064,22	001	IVA C/VENDITE	89,69
0404---	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.565,00	0605---	FONDO TRATTAMENTI FINE RAPPORTO	67.905,17
007	PROGRAMMA SOFTWARE	5.565,00	001	FONDO TRATTAMENTI FINE RAPPORTO	67.905,17
0409---	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	640.276,50	0607---	FONDI DI AMMORTAMENTO	428.665,01
001	TITOLI DI STATO	190.276,50	001	FONDO AMM. MOBILI E ARREDI	15.783,85
003	DEPOSITI A TEMPO	300.000,00	002	FONDO AMM. MACCHINE UFFICIO	5.694,84
005	INVEST.DEPOSITI FINANZIARI	150.000,00	006	FONDO AMM. MACCHINARI E ATTREZZATURE V	169.896,33
0411---	DEPOSITI E CAUZIONI ATTIVI	61,35	007	FONDO AMM. SOFTWARE	3.539,80
001	DEPOSITO CAUZIONALE	61,35	008	FONDO AMM. ATTREZZATURA MINUTA	34.830,31
0506---	ENTI PREVIDENZIALI	31,69	009	FONDI AMM. ONERI PLURIENN. SU BENI TER	165.053,16
002	INAIL	31,69	011	FONDO AMM.IMPIANTI GENERICI	33.866,72
0513---	ERARIO C/IVA	1.248,00	0608---	FONDI ONERI SPECIFICI	725.793,05
002	ERARIO C/IVA	1.248,00	001	FONDO MIGLIOR. SERVIZIO ASSISTENZA	3.333,42
	TOTALE EURO ----->	1.993.736,85	003	FONDO ADEGUAMENTO DOTAZIONI	24.208,46
			004	FONDO MANUTENZIONE STRAORDINARIA	636.288,27
			005	FONDO RISCHI COPERTURE LEGALI CORSO	10.610,88
			006	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	51.352,02
			0701---	CAPITALE SOCIALE O PATRIMONIO NETTO	64.557,11
			001	FONDO DI DOTAZIONE	64.557,11
			0703---	RISERVE DI UTILI	127.161,17
			001	RISERVE STRAORDINARIE DI UTILI	127.161,17
				TOTALE EURO ----->	1.922.367,97
				UTILE ----->	71.368,88
				TOTALE DI QUADRATURA -->	1.993.736,85

Ragione Sociale: FONDAZIONE SAN RICCARDO PAMPURI ONLUS
 Sede Legale: VIA DANTE ALIGHIERI, 4 - 20081 - MORIMONDO (MI)
 Selezione Dal 01-01-2022 Al 31-12-2022

Partita Iva: 13117740152
 Codice Fiscale: 90014970157

C o s t i			R i c a v i		
0803---	COSTI VARI	1.569.750,12	0838---	ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO	1.248,00
002	COSTI COOPERATIVA	1.569.750,12	008	IVA INDEDUCIBILE	1.248,00
0804---	COSTO DEL PERSONALE	118.584,45	0901---	PROVENTI	2.283.743,74
001	RETRIBUZIONI	82.728,65	001	RETTE	1.358.147,54
003	WELFARE DIPENDENTI	2.102,00	002	CONTRIBUTI REGIONALI	925.596,20
009	MEDICI	11.659,00	0909---	INTERESSI ATTIVI	11.646,78
010	SPESE LEGALI E AMMINISTRATIVE	15.336,16	002	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI	4.000,00
011	EMOLUMENTI C.d.A.	6.288,00	003	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI	7.646,78
012	EMOLUMENTI O.D.V.	470,64	0911---	PROVENTI DIVERSI D'ESERCIZIO	40.825,66
0806---	CONTRIBUTI SOCIALI SU STIPENDI E SALAR	24.644,30	002	CONTRIBUTI DA PRIVATI	2.975,70
001	CONTRIBUTI SOCIALI INPS	23.724,73	005	ARROTONDAMENTI ATTIVI	30,61
002	CONTRIBUTI SOCIALI INAIL	619,57	007	INDENNIZZI SINISTRI	6.550,00
004	ASSISTENZA UNEBA	300,00	008	PROVENTI DIVERSI	11.505,73
0807---	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	11.534,19	009	CONTRIBUTO INCENTIVANTE FOTVOLTAICO	18.326,82
001	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	11.534,19	010	CONTRIBUTO FOTOV.SCAMBIO SUL POSTO	538,72
0810---	UTENZE	170.146,21	011	CONTRIBUTO 5 x mille	898,08
001	FORZA MOTRICE	79.966,11	0912---	PROVENTI STRAORDINARI	29.594,19
002	METANO	71.327,66	002	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	13.906,19
003	ACQUA	18.852,44	003	SOPRAVVENIENZE ATTIVE NON TASSATE	15.688,00
0811---	MANUTENZIONI E SERVIZI	268.205,86	0913---	UTILIZZO FONDI ONERI SPECIFICI	78.741,51
001	MAT.E MANUT.SOFTWARE	2.432,30	001	UTILIZZO FONDI ONERI SPECIFICI	78.741,51
003	MANUTENZIONE INCREMENTATIVE FABBRICATO	78.741,51		TOTALE EURO ----->	2.445.799,88
004	RISTORAZIONE	180.791,75			
013	L.626	2.196,00			
014	MANUTENZIONE SU BENI DI TERZI	4.044,30			
0812---	LOCAZIONI	146.478,13			
001	LOCAZIONI	127.446,11			
002	CANONE FOTVOLTAICO	19.032,02			
0814---	ALTRE UTENZE	1.212,64			
001	TELEFONICHE	1.166,64			
002	POSTALI	46,00			
0822---	COSTI VARI D'ESERCIZIO	19.732,28			
001	ARROTONDAMENTI PASSIVI	27,75			
002	SMALTIMENTO RIFIUTI	5.149,05			
003	SPESE DI RAPPRESENTANZA	381,54			
004	EMOLUMENTI REVISORE	1.546,85			
006	QUOTE ASSOCIATIVE	510,00			
007	ASSICURAZIONI	11.728,00			
009	SPESE SANITAR.DIPENDENTI	389,09			
0823---	AMMORTAMENTI	21.334,90			
001	AMM. MOBILI E ARREDI	40,56			
002	AMM. MACCHINE UFFICIO	293,59			
006	AMM. MACCHINARI E ATTREZZATURA VARIA	817,12			
007	AMM. SOFTWARE	1.263,60			
009	AMM. ONERI PLURIENNALI BENI DI TERZI	17.967,53			
011	AMM. IMPIANTI GENERICI	952,50			
0832---	ALTRI ACCANTONAMENTI	12.032,10			
006	ACC.SVALUTAZIONE CREDITI	12.032,10			
0833---	ONERI FINANZIARI	1.420,65			
002	ONERI E COMMISSIONI BANCARIE	20,25			
003	INTERESSI PASSIVI SU DEP. CAUZIONALE	1.400,40			
0838---	ONERI TRIBUTARI INDIRETTI D'ESERCIZIO	7.402,79			
001	IMPOSTA DI REGISTRO	2.548,92			
002	IMPOSTA DI BOLLO	386,00			
003	TASSE DI CONCESSIONE GOVERNATIVE	18,00			
005	IMPOSTE E TASSE DIVERSE	1.941,72			
007	IMPOSTE E TASSE SU TITOLI	2.508,15			
0840---	ONERI STAORDINARI	1.952,38			
001	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	645,97			
002	MULTE/AMMENZE/SANZIONI	306,41			
003	LIBERALITA'	1.000,00			
	TOTALE EURO ----->	2.374.431,00			
	UTILE ----->	71.368,88			
	TOTALE DI QUADRATURA -->	2.445.799,88			

FONDAZIONE SAN RICCARDO PAMPURI ONULS

Codice Fiscale 90014970157

Iscrizione Runts

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

Stato patrimoniale e Rendiconto gestionale al 31/12/2022

Stato patrimoniale attivo

31/12/2022

31/12/2021

A) Quote associative o apporti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I. Immateriali

1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.025	3.289
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	22.480	47.078
7) Altre ...	259.882	277.850
Totale	284.387	328.217

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinari	4.198	5.150
3) Attrezzature	281	1.098
4) Altri beni	1.901	1.559
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale	6.380	7.807

III. Finanziarie

1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) altre imprese		
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
b) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
c) Verso altri enti del Terzo Settore		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
d) Verso altri		
- entro l'esercizio successivo	61	61
- oltre l'esercizio successivo		
	61	61
	61	61

3) Altri titoli		
Totale	61	61
Totale immobilizzazioni	290.828	336.085

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso su ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti

Totale

II. Crediti

1) Verso utenti e clienti		
- entro l'esercizio successivo	85.008	91.106
- oltre l'esercizio successivo		
	85.008	91.106
2) Verso associati e fondatori		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
3) Verso enti pubblici		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
4) Verso soggetti privati per contributi		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
5) Verso enti della stessa rete associativa		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
6) Verso altri enti del Terzo Settore		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
7) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
8) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
9) Per crediti tributari		
- entro l'esercizio successivo	16.936	461
- oltre l'esercizio successivo		
	16.936	461
10) Da 5 per mille		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		

11) Per imposte anticipate

12) Verso altri		
- entro l'esercizio successivo	32	91
- oltre l'esercizio successivo		
	<hr/>	<hr/>
	32	91
Totale	101.976	91.658
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altri titoli	640.277	640.277
Totale	<hr/>	<hr/>
	640.277	640.277
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	466.304	496.617
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	52	50
	<hr/>	<hr/>
	466.356	496.667
Totale attivo circolante	1.208.609	1.228.602
D) Ratei e risconti	14.284	8.270
Totale attivo	1.513.721	1.572.957
Stato patrimoniale passivo	31/12/2022	31/12/2021
A) Patrimonio netto		
<i>I. Fondo di dotazione dell'ente</i>	64.557	64.557
<i>II. Patrimonio vincolato</i>		
Riserve statutarie		
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		
Riserve vincolate destinate da terzi		
	<hr/>	<hr/>
<i>III. Patrimonio libero</i>		
Riserve di utili o avanzi di gestione		
Altre riserve	127.162	86.489
	<hr/>	<hr/>
	127.162	86.489
<i>IV. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</i>	71.369	40.672
Totale	263.088	191.718
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri	674.441	753.183
Totale	674.441	753.183
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	67.905	57.744
D) Debiti		
<i>1) Verso banche</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
	<hr/>	<hr/>

2) <i>Verso altri finanziatori</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
3) <i>Verso associati e fondatori per finanziamenti</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
4) <i>Verso enti della stessa rete associativa</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
5) <i>Per erogazioni liberali condizionate</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
6) <i>Acconti</i>		
- entro l'esercizio successivo	3.780	7.560
- oltre l'esercizio successivo	270.915	274.432
	<u>274.695</u>	<u>281.992</u>
7) <i>Verso fornitori</i>		
- entro l'esercizio successivo	196.369	259.305
- oltre l'esercizio successivo		
	<u>196.369</u>	<u>259.305</u>
8) <i>Verso imprese controllate e collegate</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
9) <i>Tributari</i>		
- entro l'esercizio successivo	4.432	3.352
- oltre l'esercizio successivo		
	<u>4.432</u>	<u>3.352</u>
10) <i>Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>		
- entro l'esercizio successivo	8.599	7.011
- oltre l'esercizio successivo		
	<u>8.599</u>	<u>7.011</u>
11) <i>Verso dipendenti e collaboratori</i>		
- entro l'esercizio successivo	4.369	3.449
- oltre l'esercizio successivo		
	<u>4.369</u>	<u>3.449</u>
12) <i>Altri debiti</i>		
- entro l'esercizio successivo	17.122	13.246
- oltre l'esercizio successivo	1.588	761
	<u>18.710</u>	<u>14.007</u>
Totale	507.174	569.116
E) Ratei e risconti	1.113	1.196
Totale passivo	1.513.721	1.572.957

Rendiconto gestionale

A) Costi e oneri da attività di interesse generale	31/12/2022	31/12/2021	A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	31/12/2022	31/12/2021
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori		
2) Servizi	2.062.194	1.925.390	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
3) Godimento beni di terzi	146.478	141.812	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	121.098	92.889	4) Erogazioni liberali		
5) Ammortamenti	21.335	29.520	5) Proventi del 5 per mille	898	539
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Contributi da soggetti privati	2.976	
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	12.032	39.320	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	1.358.148	1.344.009
7) Oneri diversi di gestione	9.381	6.301	8) Contributi da enti pubblici		3.750
8) Rimanenze iniziali			9) Proventi da contratti con enti pubblici	925.596	889.104
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	67.794	35.558
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			11) Rimanenze finali		
Totale	2.372.518	2.235.316	Totale	2.355.412	2.272.960
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	(17.105)	37.644
B) Costi e oneri da attività diverse	31/12/2022	31/12/2021	B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	31/12/2022	31/12/2021
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Ammortamenti			5) Proventi da contratti con enti pubblici		
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Altri ricavi, rendite e proventi	78.742	

6) Accantonamenti per rischi e oneri			7) Rimanenze finali		
7) Oneri diversi di gestione					
8) Rimanenze iniziali					
Totale			Totale	78.742	
			Avanzo/disavanzo attività diverse(+/-)	78.742	
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi	31/12/2022	31/12/2021	C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	31/12/2022	31/12/2021
1) Oneri per raccolte fondi abituali			1) Proventi da raccolte fondi abituali		
2) Oneri per raccolte fondi occasionali			2) Proventi da raccolte fondi occasionali		
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo da attività di raccolta fondi (+/-)		
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	31/12/2022	31/12/2021	D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	31/12/2022	31/12/2021
1) Su rapporti bancari			1) Da rapporti bancari		
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti	11.647	4.983
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi e oneri			5) Altri proventi		
6) Altri oneri	1.428	149			
Totale	1.428	149	Totale	11.647	4.983
			Avanzo/disavanzo da attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	10.219	4.833
E) Costi e oneri di supporto generale	31/12/2022	31/12/2021	E) Proventi di supporto generale	31/12/2022	31/12/2021
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Proventi da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altri proventi di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali					
6) Accantonamenti per rischi e oneri					
7) Altri oneri	486				
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					

9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
	Totale	486		Totale	
Totale oneri e costi		2.374.432	2.235.465	Totale proventi e oneri	2.445.801
				Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	
					71.369
				Imposte	42.478
					1.806
				Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	
					71.369
					40.672
Costi figurativi	31/12/2022	31/12/2021	Proventi figurativi	31/12/2022	31/12/2021
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
	Totale			Totale	

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 31/12/2022

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 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 e Rosate; 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.

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, con apposita convenzione, alla Fondazione 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, Vernate, Ozzero, 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 del fabbricato prevede, inoltre, l'affidamento in uso di beni mobili conferiti sempre dal Comune di Morimondo. 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 è 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 Codice del Terzo Settore, il presente bilancio è formato da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione.

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, la predisposizione del bilancio d'esercizio degli enti del Terzo Settore è conforme 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 degli enti del Terzo Settore.

Il bilancio in commento, pertanto, osserva le regole di rilevazione e valutazione contenute nei principi contabili nazionali OIC, ad eccezione 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. ce 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 profitti 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 aziendale 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

Criteria 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, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del { 20 e 50 }%.

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

L'ente ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'art. 1, comma 711 della L. 234/2021 (Legge di bilancio 2022), che estende la facoltà inizialmente prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla legge 126/2020) per il solo esercizio in corso al 15/8/2020.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificata 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 - 30 %
Attrezzature	12,50 %
Altri beni	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.

L'ente ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'art. 1, comma 711 della L. 234/2021 (Legge di bilancio 2022), che estende la facoltà inizialmente prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla legge 126/2020) per il solo esercizio in corso al 15/8/2020.

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* 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.

Contributi pubblici

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

Titoli

I titoli immobilizzati, sono 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 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.

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	47.078	424.936	477.579
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.276		147.086	149.362
Valore di bilancio	3.289	47.078	277.850	328.217
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		(24.598)		(24.598)
Ammortamento dell'esercizio	1.264		17.968	19.231
Totale variazioni	(1.264)	(24.598)	(17.968)	(43.830)
Valore di fine 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

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		38.064	170.177	57.534		265.775
Contributi ricevuti						
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		32.914	169.079	55.975		257.968
Svalutazioni						
Valore di bilancio		5.150	1.098	1.559		7.807
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni		1		676		677
Contributi ricevuti						
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio		953	817	334		2.104
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni		(952)	(817)	342		(1.427)
Valore di fine 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

L'ente ha ritenuto di non avvalersi della facoltà di sospendere le quote di ammortamento relative all'esercizio 2021 prevista dall'art. 1, comma 711 della L. 234/2021 (Legge di bilancio 2022), che estende la facoltà inizialmente prevista dall'articolo 60, commi dal 7-bis al 7- quinquies del Decreto Legge 104/2020 (convertito dalla legge 126/2020) per il solo esercizio in corso al 15/8/2020.

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

Si precisa che i seguenti beni, ancora in uso, alla data del 31/12/2022 risultano completamente ammortizzati.

	Costo originario	Ammortamenti accumulati
Terreni e fabbricati		
Impianti e macchinari		
Attrezzature	161.629	161.629
Altre immobilizzazioni materiali	54.783	54.783
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
Totale immobilizzazioni materiali	216.412	216.412

III-Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle partecipazioni e degli altri titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio					
Costo					640.277
Contributi ricevuti					
Rivalutazioni					
Svalutazioni					
Valore di bilancio					640.277
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni					(640.277)
Contributi ricevuti					
Riclassifiche (del valore di bilancio)					
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)					
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio					
Svalutazioni effettuate nell'esercizio					
Altre variazioni					
Totale variazioni					(640.277)
Valore di fine esercizio					
Costo					
Contributi ricevuti					
Rivalutazioni					
Svalutazioni					
Valore di bilancio					

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	85.008		
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	16.936		
Crediti da 5 per mille iscritti nell'attivo circolante			
Imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	32		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	101.976		

I Crediti sono iscritti secondo il criterio del valore nominale rettificato mediante un apposito fondo svalutazione.

V-Disponibilità liquide

Il saldo di euro 466.356 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 31/12/2022, 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	86.489		40.672				127.162
Totale patrimonio libero	86.489		40.672				127.162
Avanzo/disavanzo d'esercizio	40.672					71.369	71.369
Totale patrimonio netto	191.718		40.672			71.369	263.088

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 vincolo	Durata	Per copertura di disavanzi d'esercizio	per altre 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	127.162			127.162				23.400	
Totale patrimonio libero	127.162			127.162				23.400	
Avanzo/disavanzo d'esercizio	71.369								
Totale patrimonio netto	263.088			191.719				23.400	

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			753.183	753.183
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio				
Utilizzo nell'esercizio			78.742	78.742
Altre variazioni				
Totale variazioni			(78.742)	(78.742)
Valore di fine esercizio			674.441	674.441

- 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 31/12/2022 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	3.780	270.915	
Debiti verso fornitori	196.369		
Debiti verso imprese controllate e collegate			
Debiti tributari	4.432		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.599		
Debiti verso dipendenti e collaboratori	4.369		
Altri debiti	17.122	1.588	
Totale debiti	234.671	272.503	

L'Ente si è avvalso della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato. I debiti sono iscritti al valore nominale

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					274.695	274.695
Debiti verso fornitori					196.369	196.369
Debiti verso imprese controllate e collegate						
Debiti tributari					4.432	4.432
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					8.599	8.599
Debiti verso dipendenti e collaboratori					4.369	4.369
Altri debiti					18.710	18.710
Totale debiti					507.174	507.174

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 31/12/2022, 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 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci		84	-84
Servizi	2.062.194	1.925.390	136.804
Godimento di beni di terzi	146.478	141.812	4.666
Salari e stipendi	82.729	65.801	16.928
Oneri sociali	24.344	19.304	5.040
Trattamento di fine rapporto	11.534	7.089	4.445
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	2.491	695	1.796
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	19.231	19.231	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.104	10.289	-8.185
Svalutazioni delle immobilizzazioni			
Accantonamento per rischi ed oneri	12.032	39.320	-27.288
Oneri diversi di gestione	9.379	6.300	3.079
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		

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	6.288	471	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 71.369 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. Inoltre la contabilità dell'Ente viene tempestivamente aggiornata e fatta 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

