

FONDAZIONE R.S.A CASA DI RIPOSO DI SALO'
RESIDENZA GLI ULIVI

Sede in Salò BS – Viale Senatore Zane, 10

Iscritto al REA di Brescia al n. 457515

Codice Fiscale: 87000750171 - Partita IVA: 00726460983

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2020

Premessa

Il bilancio in oggetto, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, è stato redatto tenendo conto dei principi fondamentali di chiarezza, verità e correttezza nella rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria. Per far ciò è stato fatto riferimento, quando applicabili, alle disposizioni del codice civile dagli art. da 2421 a 2435 del codice civile per le società commerciali ad ai principi contabili dei Dottori Commercialisti.

L'esercizio 2020 è stato caratterizzato dall'esordio della pandemia da virus Covid-19, che ha portato pesanti ripercussioni sia in termini umani che economici. Purtroppo anche i primi mesi dell'anno corrente non ne sono immuni soprattutto per i pesanti riflessi economici. Al fine di fornire una informativa più ampia ed approfondita sull'andamento della gestione il Direttore ha predisposto una relazione sul conto consuntivo.

Principi di redazione

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo

la conclusione dell'esercizio;

- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

La struttura dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è la seguente:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico riflettono le disposizioni degli artt. 2423-ter, 2424 e 2425 del Codice Civile.
- per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.
- non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente.
- l'iscrizione delle voci di Stato Patrimoniale e Conto Economico è stata fatta secondo i principi degli artt. 2424-bis e 2425-bis del Codice Civile.
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio ad eccezione delle voci per le quali il D.Lgs. 139/2015 ha introdotto nuovi criteri di valutazione.
- La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro alla produzione di reddito. Nella valutazione prospettica non sono emerse significative incertezze nonostante l'emergenza COVID-19 che ha ridotto in maniera significativa i proventi derivanti dall'attività delle mense scolastiche e non, del Centro Diurno e dei servizi territoriali.

Criteria di valutazione

I criteri di valutazione sono in linea con quelli prescritti dall'art. 2426 del Codice Civile, integrati e interpretati dai Principi Contabili emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità e sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

In particolare i criteri utilizzati sono i seguenti:

Immobilizzazioni

- immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo storico di acquisto inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

- immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri ed i costi accessori di diretta imputazione, e con indicazione esplicita degli ammortamenti effettuati.

Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente nell'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati, salvo quelle che, avendo valore incrementativo, sono state portate ad incremento del valore del cespite secondo i principi di cui sopra.

I contributi ricevuti sono stati rilevati applicando il metodo diretto e pertanto portati a riduzione delle immobilizzazioni materiali cui si riferiscono.

Le quote di ammortamento sono determinate sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo. La suddivisione degli importi esigibile entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale.

Ai sensi dell'OIC 15 par.84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte al il costo di acquisto comprensivo di tutti i costi ed oneri accessori di diretta imputazione.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non sono considerate

"immobilizzazioni finanziarie" in quanto non destinate a permanere durevolmente nell'economia dell'impresa. Sono valutate al minore tra costo e valore desumibile dall'andamento del mercato alla chiusura dell'esercizio.

Disponibilità liquide

Sono esposte al loro valore nominale.

Poste numerarie dell'attivo e del passivo

Sono indicate al loro valore nominale e risultano, ove necessario, adeguate al presumibile valore di realizzo.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo la loro competenza ed inerenza temporale all'esercizio

Fondo per rischi e oneri

Sono stati accantonati fondi per rischi e oneri destinati solo a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto

L'accantonamento al fondo trattamento di fine rapporto è stato calcolato sulla base dei diritti maturati a favore dei dipendenti nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente.

Costi e ricavi

Sono contabilizzati secondo della prudenza e competenza economica, con l'eventuale iscrizione di ratei e risconti.

Ammortamenti

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite. In particolare su tutti i beni sono stati effettuati gli ammortamenti applicando le aliquote ordinarie.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale - Attivo

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3 bis del codice civile, si precisa che nessuna delle immobilizzazioni immateriali e materiali esistenti in bilancio è stata sottoposta a svalutazione, in quanto nessuna di esse ha subito perdite durevoli di valore. Infatti è ragionevole prevedere che i valori contabili netti iscritti nello Stato Patrimoniale alla

chiusura dell'esercizio potranno essere recuperati tramite l'uso ovvero tramite la vendita dei beni o servizi cui essi si riferiscono.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Immobilizzazioni immateriali

| Variazioni degli es. precedenti | | Variazioni dell'esercizio | |
|----------------------------------|---------|---------------------------|---|
| Costo storico | 30.352 | Valore al 01/01/2020 | 0 |
| Acquisizioni | 0 | Acquisizioni | 0 |
| Ammortamenti | -30.352 | Spostamenti | 0 |
| Svalutazioni | 0 | Alienazioni | 0 |
| Valore al 31/12/2019 | 0 | Rivalutazioni | 0 |
| | | Svalutazioni | 0 |
| | | Ammortamenti | 0 |
| Tot. rivalutazioni al 31/12/2019 | 0 | Valore al 31/12/2020 | 0 |

La voce "Immobilizzazioni Immateriali" è costituita dal software per euro 9.907, dalle spese di manutenzione da ammortizzare per euro 12.793 e dagli oneri pluriennali da ammortizzare per euro 7.652. Tutte le voci risultano con il precedente bilancio interamente ammortizzate si è proceduto quindi allo storno.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Fabbricati

| Variazioni degli es. precedenti | | Variazioni dell'esercizio | |
|---------------------------------|-----------|--------------------------------|-----------|
| Costo storico | 9.542.807 | Valore al 01/01/2020 | 9.720.177 |
| Incrementi al netto contributi | 177.370 | Incrementi al netto contributi | 109.430 |
| Alienazioni | | Spostamenti | |
| Svalutazioni | 0 | Alienazioni | 0 |
| Totale | 9.720.177 | Rivalutazioni | 0 |

| | | | |
|----------------------------------|------------|----------------------|------------|
| Ammortamenti | -3.277.028 | Svalutazioni | 0 |
| Valore al 31/12/2019 | 6.443.149 | Totale | 9.829.607 |
| | | Ammortamenti | -3.568.912 |
| Tot. rivalutazioni al 31/12/2019 | 0 | Valore al 31/12/2020 | 6.260.695 |

La voce "Fabbricati" è costituita da:

- Fabbricati Istituzionali per € 8.983.358 (Rispettivo Fondo ammortamento per € 3.366.149);
- Fabbricati istituzionali nuovo CDI per euro 394.688 (rispettivo fondo ammortamento euro 106.566),
- Fabbricati istituzionali CUCINA per euro 353.766 (rispettivo fondo euro 93.911),
- adeguamento sismico per euro 84.651 (rispettivo fondo per euro 2.286)
- Fabbricati a reddito per € 13.144 (Rispettivo Fondo ammortamento per € 0).

L'incremento si riferisce alla progettazione esecutiva degli impianti tecnologici e fornitura e posa di sistemi ossidici per pavimentazioni per euro 59.148 e all'adeguamento sismico per euro 50.282.

Impianti

| Variazioni degli es. precedenti | | Variazioni dell'esercizio | |
|----------------------------------|----------|---------------------------|----------|
| Costo storico | 440.339 | Valore al 01/01/2020 | 448.573 |
| Incrementi | 8.234 | Acquisizioni | 18.958 |
| Svalutazioni | | Spostamenti | 0 |
| Totale | 448.573 | Alienazioni | 0 |
| Ammortamenti | -243.853 | Rivalutazioni | 0 |
| Valore al 31/12/2019 | 204.720 | Svalutazioni | 0 |
| | | Totale | 467.531 |
| | | Ammortamenti | -297.780 |
| Tot. rivalutazioni al 31/12/2019 | 0 | Valore al 31/12/2020 | 169.751 |

La voce “Impianti” è costituita da impianti, impianti generici e specifici, impianti sanitari, televisivi, telefonici e videosorveglianza. L’incremento dell’esercizio si riferisce alla sostituzione della pompa di calore per euro 16.543 e all’acquisto di n.14 televisori per i reparti per euro 2.415.

Attrezzature varie

| Variazioni degli es. precedenti | | Variazioni dell'esercizio | |
|---------------------------------|----------|---------------------------|----------|
| Costo storico | 924.797 | Valore al 01/01/2020 | 948.848 |
| Acquisizioni | 24.051 | Acquisizioni | 27.063 |
| Alienazioni | 0 | Spostamenti | 0 |
| Totale | 948.848 | Alienazioni | 0 |
| Ammortamenti | -855.555 | Rivalutazioni | 0 |
| Valore al 31/12/2019 | 93.293 | Svalutazioni | 0 |
| | | Totale | 975.911 |
| | | Ammortamenti | -888.465 |
| Tot. rivalutazioni al 31/12/19 | 0 | Valore al 31/12/2020 | 87.446 |

La voce “Attrezzature Varie” è costituita da Attrezzatura Sanitaria per € 84.156 (Rispettivo Fondo ammortamento per € 75.360); Attrezzatura Tecnica per € 420.083 (Rispettivo Fondo ammortamento per € 397.323); Attrezzatura Varia e biancheria per € 103.131 (Rispettivo Fondo ammortamento per € 81.826); Cucina per € 179.073 (Rispettivo Fondo ammortamento per € 144.488); Altri beni mobili di natura non sanitaria per € 115.020 (Rispettivo Fondo ammortamento per € 115.020) altri beni mobili di natura sanitaria per € 35.377 (Rispettivo Fondo ammortamento per € 35.377); Attrezzatura varia inf ad Euro 516 per Euro 27.185 (rispettivo Fondo ammortamento per Euro 27.185) e beni inferiori ad euro 516 per Euro 11.886 (rispettivo Fondo ammortamento per euro 11.886).

Gli incrementi si riferiscono all’acquisto di una termosigillatrice e un carrello per il mantenimento caldo per complessivi euro 16.000 e di attrezzatura varia (plafoniere a led, contenitori per rifiuti, centralino e lavatrice) per complessivi euro 7.168, attrezzature varie per prevenzione Covid-19 (termometri digitali, nebulizzatori per disinfezione e asciugamani elettrici) per euro 3.895.

Mobili e Arredi

| Variazioni degli es. precedenti | | Variazioni dell'esercizio | |
|----------------------------------|----------|---------------------------|----------|
| Costo storico | 872.920 | Valore al 01/01/2020 | 884.809 |
| Acquisizioni | 11.889 | Acquisizioni | 5.856 |
| Spostamenti | | Spostamenti | 0 |
| Totale | 884.809 | Alienazioni | 0 |
| Ammortamenti | -803.310 | Rivalutazioni | 0 |
| Valore al 31/12/2019 | 81.499 | Svalutazioni | 0 |
| | | Totale | 890.665 |
| | | Ammortamenti | -819.251 |
| Tot. rivalutazioni al 31/12/2019 | 0 | Valore al 31/12/2020 | 71.414 |

L'incremento si riferisce all'acquisto di n. 10 tavoli ribaltabili.

Macchine Ufficio Elettroniche

| Variazioni degli es. precedenti | | Variazioni dell'esercizio | |
|----------------------------------|---------|---------------------------|----------|
| Costo storico | 113.372 | Valore all' 01/01/2020 | 115.770 |
| Acquisizioni | 2.398 | Acquisizioni | 6.033 |
| Svalutazioni | 0 | Spostamenti | 0 |
| Totale | 115.770 | Alienazioni | 0 |
| Ammortamenti | -98.420 | Rivalutazioni | 0 |
| Valore al 31/12/2019 | 17.350 | Svalutazioni | 0 |
| | | Totale | 121.802 |
| | | Ammortamenti | -106.385 |
| Tot. rivalutazioni al 31/12/2019 | 0 | Valore al 31/12/2020 | 15.418 |

Gli incrementi si riferiscono all'acquisto di un notebook per l'ufficio del Direttore, un PC ed un fotocopiatore per l'ufficio dei medici.

Autovetture/Automezzi

| Variazioni degli es. precedenti | | Variazioni dell'esercizio | |
|----------------------------------|----------|---------------------------|----------|
| Costo storico | 175.840 | Valore al 01/01/2020 | 175.840 |
| Incrementi | 0 | Acquisizioni | 0 |
| Alienazioni | 0 | Spostamenti | 0 |
| Totale | 175.840 | Alienazioni | -0 |
| Ammortamenti | -174.429 | Rivalutazioni | 0 |
| Valore al 31/12/2019 | 1.411 | Svalutazioni | 0 |
| | | Totale | 175.840 |
| | | Ammortamenti | -175.840 |
| Tot. rivalutazioni al 31/12/2019 | 0 | Valore al 31/12/2020 | 0 |

La voce comprende gli automezzi delle mense pari ad euro 107.347 (fondo ammortamento 107.347), le autovetture per l'attività istituzionale per euro 14.700 (fondo ammortamento euro 14.700) l'automezzo per l'ADI euro 13.800 al netto del relativo fondo ammortamento di euro 13.800. L'autoveicolo per il CDI euro 39.993 (fondo ammortamento euro 39.993).

Altri beni materiali

| Variazioni degli es. precedenti | | Variazioni dell'esercizio | |
|----------------------------------|-------|---------------------------|--------|
| Costo storico | 1.067 | Valore al 01/01/2020 | 1.067 |
| Rivalutazioni | 0 | Acquisizioni | 0 |
| Svalutazioni | | Spostamenti | 0 |
| Totale | 1.067 | Alienazioni | 0 |
| Ammortamenti | 1.067 | Rivalutazioni | 0 |
| Valore al 31/12/2019 | 0 | Svalutazioni | 0 |
| | | Totale | 1.067 |
| | | Ammortamenti | -1.067 |
| Tot. rivalutazioni al 31/12/2019 | 0 | Valore al 31/12/2020 | 0 |

La voce "Altri beni materiali" è costituita da Costruzioni leggere per € 1.067 interamente ammortizzate.

ATTIVO CIRCOLANTE

RIMANENZE

Ammontano ad Euro 87.324 (Euro 88.473 nel precedente esercizio), con un decremento rispetto al precedente esercizio di Euro 1.149.

CREDITI

Sono iscritti in bilancio per Euro 2.287.083 contro Euro 2.191.663 del precedente esercizio e sono così costituiti:

- Crediti esigibili entro 12 mesi Euro 722.744 (nel precedente esercizio Euro 684.420).
La voce comprende: Crediti v/clienti per 156.754, Crediti verso clienti per fatture da emettere per euro 269.485, Erario conto ritenute su interessi su depositi bancari per euro 10, Erario per acconto ires per euro 191.834, irap per euro 17.806 e erario per irap riportata a nuovo per euro 36.828; Erario conto iva a credito per euro 37.616 e Dipendenti per prestiti erogati con scadenza entro i dodici mesi 12.411.
- Crediti esigibili oltre 12 mesi euro 1.564.340 (nel 2019 Euro 1.507.243). La voce comprende: Depositi cauzionali presso terzi per euro 432; Crediti v/inps per TFR per euro 1.541.221 e le rate dei prestiti erogati ai dipendenti con scadenza oltre i dodici mesi per euro 22.687.

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Ammontano ad Euro 4.682 invariate rispetto al precedente esercizio. Il saldo è costituito da n. 1.069 titoli azionari della Banca Valsabbina S.C. p A..

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Ammontano a complessivi Euro 11.572.599 contro Euro 11.274.960 del precedente

esercizio. Sono costituite per Euro 1.378 dalla giacenza in cassa e per Euro 11.571.221 dalla disponibilità sui conti correnti bancari ordinari.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei attivi ammontano a complessivi euro 4.557 (nel 2019 euro 549) e sono costituiti dai ratei per rette con competenza 2020 e dai ratei per rimborsi inail del personale dipendente.

I risconti sono iscritti in bilancio per Euro 32.629 contro Euro 1.593 del precedente esercizio e sono relativi al risconto della tassa circolazione degli autoveicoli, dell'assicurazione RCG e RC professionale per la quota di competenza 2021.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto ammonta ad euro 16.705.356 contro euro 16.659.673 dello scorso esercizio.

Come previsto dallo statuto le riserve non sono distribuibili

Patrimonio Netto: prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio

| Patrimonio netto | Consistenza iniziale | Pagamento dividendi | Altri movimenti | Utile/perdita d'esercizio | Consistenza finale |
|---------------------|----------------------|---------------------|-----------------|---------------------------|--------------------|
| -Fondo di dotazione | 13.712.126 | 0 | 0 | 0 | 13.712.126 |
| -Ris.sovr.az | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Ris.da rivalutaz. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Riserva legale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Ris. statutarie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Ris.azioni proprie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -Altre riserve | 2.524.307 | 0 | 0 | 423.240 | 2.947.547 |
| -Ut/perd. a nuovo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----------------|-------------------|----------|-----------------|----------------|-------------------|
| Ut/perd d'es | 423.240 | 0 | -423.240 | 45.683 | 45.683 |
| -TOTALE | 16.659.673 | 0 | -423.240 | 468.923 | 16.705.356 |

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Ammonta ad Euro 524.784 contro euro 450.784 del precedente esercizio. E' composto dal fondo rischi accantonato per la causa Pedercini per euro 387.784, dal fondo rischi Covid per euro 74.000 e dal fondo rischi diversi per euro 63.000 accantonato per la differenza iva sulle fatture del triennio 2014-2016 a seguito della risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n. 8/E del 19/1/2017 con la quale l'agenzia non riconosce l'applicazione dell'iva agevolata "uso domestico" alle forniture di gas ed energia elettrica alle R.S.A.

FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

Ammonta ad Euro 1.788.761 contro Euro 1.719.863 del precedente esercizio e copre le indennità spettanti al personale dipendente in forza al 31 dicembre (n. 137)

L'incremento di Euro 68.898 si riferisce alla differenza fra l'accantonamento dell'esercizio pari ad euro 171.749, l'accantonamento della quota di rivalutazione a carico inps per euro 24.817 e l'utilizzo del fondo per la cessazione di alcuni dipendenti per euro 110.505, il versamento ai fondi complementari per Euro 12.944 ed il giroconto dell'imposta sostitutiva sul TFR versata (L. 662/96) per euro 4.219.

DEBITI

Ammontano a complessivi Euro 1.164.481 contro Euro 1.309.394 del precedente esercizio e risultano così composti:

- Debiti v/fornitori: ammontano a 409.467 contro Euro 411.124 dell'esercizio precedente.
- Debiti v/fornitori per fatture da ricevere: ammontano ad Euro 91.857 contro euro 91.821 dell'esercizio 2019.

- Debiti tributari: ammontano ad Euro 309.055 contro Euro 423.795 del precedente esercizio e si riferiscono al debito verso l'erario per ritenute dipendenti (41.582), per addizionali regionali (330), per addizionali comunali (-117), per lavoro autonomo (1.518) per imposta sostitutiva TFR (-676) e per imposte dell'esercizio (266.418).
- Debiti v/istituti di previdenza: ammontano ad Euro 135.803 contro Euro 138.867 del precedente esercizio e si riferiscono al debito verso inps, Inpdap ed Enpapi per contributi relativi al mese di dicembre 2020;
- Altri debiti ammontano ad euro euro 218.299, nel precedente esercizio euro 243.555, e sono principalmente costituiti dai debiti verso il personale per cauzioni 7.393, debiti verso gli ospiti per le cauzioni per 193.721 e per casse personali per Euro 11.251, debiti verso terzi per cauzioni badge per Euro 5.930.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ammontano a complessivi Euro 410.217 contro Euro 263.628 e si riferiscono a:

- Ratei passivi per Euro 386.575 (Euro 243.516 nel 2019) e sono principalmente costituiti da ratei per il personale per ratei ferie, rol, produttività e adeguamento contrattuale e dallo stanziamento di costi di competenza del 2020
- Risconti passivi per Euro 23.642 (Euro 20.112) sono relativi alla quota parte delle rette di competenza nell'anno 2021.

Altre Informazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI (DIRETTE O TRAMITE SOCIETA' FIDUCIARIE) IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE - Art. 2427, n. 5 Codice Civile

Non risultano iscritte partecipazioni in imprese controllate e collegate.

VARIAZIONE NELL'ANDAMENTO DEI CAMBI VALUTARI

Art. 2427, n. 6-bis Codice Civile

Non risultano iscritte operazioni in cambi valutari.

PROVENTI DA PARTECIPAZIONE DIVERSI DAI DIVIDENDI

Art. 2427, n. 11 Codice Civile

Non risultano iscritti proventi da partecipazione diversi da dividendi.

DIFFERENZE TEMPORANEE E RILEVAZIONE DELLE IMPOSTE DIFFERITE ED ANTICIPATE - Art. 2427, n. 14 Codice Civile

Nel bilancio al 31/12/2020 non risultano differenze temporanee e rilevazione delle imposte differite ed anticipate.

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI, TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA' - Art. 2427, n. 18 Codice Civile

La società non ha emesso titoli aventi le suddette caratteristiche.

FINANZIAMENTI DESTINATI A UNO SPECIFICO AFFARE

Art. 2427, n. 21 Codice Civile

La società non si è avvalsa della facoltà di concludere finanziamenti destinati ad uno specifico affare ex art. 2447-bis e successivi Cod. Civ.

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA - Art. 2427, n. 22 Codice Civile

Nel bilancio al 31/12/2019 non risultano operazioni di locazione finanziaria.

NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE E DELLE AZIONI DI SOCIETA' CONTROLLANTI POSSEDUTE ANCHE INDIRECTAMENTE E ACQUISTATE E/O ALIENATE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Art. 2428, nn. 3, 4 Codice Civile

Si precisa che la Fondazione, per la sua natura, non può possedere azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

COMPENSI A TERZI ED AGLI AMMINISTRATORI

Non è previsto alcun compenso agli Amministratori per lo svolgimento delle loro funzioni.

Vengono riportati i costi di competenza dell'esercizio connessi a:

- attività di revisione contabile ammontano ad Euro 4.060 (4.060),
- consulenza ed assistenza legale Euro 7.292 (7.838)
- consulenza fiscale ed amministrativa Euro 13.203 (12.483)
- consulenza ed elaborazione paghe euro 21.933 (28.021)

IVA INDETRAIBILE

L'ammontare dell'iva indetraibile per l'esercizio 2020 è stato pari ad Euro 137.825

VOLONTARI

Si segnala che per il servizio di attività ludica e di accompagnamento ci si avvale di n. 23 volontari che nel corso dell'anno 2020 hanno prestato la propria opera per circa 95 ore settimanali per 10 settimane dal 1/1 al 04/03/2020 pari a complessive 950 ore circa.

INFORMATIVA DEI CONTRIBUTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE O SOGGETTI A QUESTE EQUIPARATI

Nel corso dell'esercizio, la società ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici, di cui all'art. 1, c. 25 L. 124/2017, pari a € 3.187.643 (nel 2019 euro 3.415.469). La seguente tabella riporta i dati inerenti a soggetti eroganti, ammontare o valore dei beni ricevuti e breve descrizione delle motivazioni annesse al beneficio.

| | Soggetto erogante | Contributo ricevuto | Causale |
|----------|--------------------------|----------------------------|---|
| 1 | ATS BRESCIA | 5.603 | Contributo ex Decreto AST 506/2017 per persone in condizioni di particolare fragilità |
| 2 | ATS BRESCIA | 69.425 | Contributi RSA Aperta Misura 4 ex DGR 856/2013 |
| 3 | ATS BRESCIA | 2.040.254 | Contributi SSR per Unità di offerta RSA |
| 4 | ATS BRESCIA | 70.469 | Contributi SSR per Unità di offerta RSA soggetti in Stato Vegetativo |

| | | | |
|---|----------------------------------|-----------|---|
| 5 | ATS BRESCIA | 43.847 | Contributi SSR per Unità di offerta RSA oggetti con SLA |
| 6 | ATS BRESCIA | 46.662 | Contributi SSR per Unità di offerta CDI PIETRO CONTARELLI |
| 7 | ATS BRESCIA | 47.114 | Contributi SSR per Unità di offerta ADI |
| 8 | Comune di San Felice D/B | 24.879 | Corrispettivo fornitura pasti |
| 9 | Comune di Salò | 646.783 | Corrispettivo fornitura pasti ed integrazione rette |
| 10 | Comune di Roè Volciano | 90.382 | Corrispettivo fornitura pasti |
| 11 | Comune di Vobarno | 37.786 | Corrispettivo fornitura pasti |
| 12 | Capitaneria del Porto di Venezia | 18.393 | Corrispettivo fornitura pasti |
| 13 | Comune di Gardone Riviera | 1.204 | Rette CDI |
| 14 | Comune di Gavardo | 21.038 | Rette RSA |
| 15 | DL. 34/2020 art. 24 | 2.061 | Saldo irap 2019 |
| 16 | DL. 34/2020 art. 24 | 17.060 | Primo acconto irap 2020 |
| 17 | DL 34/2020 art. 125 | 4.683 | Credito di imposta sanificazione - acconto |
| Totale vantaggi economici ricevuti | | 3.187.643 | |

DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Come già evidenziato alla voce patrimonio netto l'esercizio chiude con un utile di euro 45.683 che Vi propongo di accantonare nel fondo per futuri investimenti.

Salò, 26 marzo 2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Citroni Gianantonio