

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/21/2018

FONDAZIONE CONTI CALEPIO - VIA CONTI CALEPIO, 22 24060 CASTELLI CALEPIO (Bg)

FONDAZIONE CONTI CALEPIO

Sede legale: via Conti Calepio n. 22 – Castelli Calepio (BG)

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018IN FORMA ABBREVIATA EX ART. 2435/BIS C.C.
valori espressi in Euro**BILANCIO DELL'ESERCIZIO****31/12/2018 31/12/2017****STATO PATRIMONIALE****ATTIVO:**

A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti:	<u>0</u>	<u>0</u>
B) Immobilizzazioni:		
<i>I. Immobilizzazioni immateriali:</i>		
- Valore Lordo	4.260	4.260
- Ammortamenti	(4.260)	(4.260)
- Svalutazioni	<u>0</u>	<u>0</u>
Valore Netto	0	0
<i>II Immobilizzazioni Materiali:</i>		
- Valore Lordo	17.630.532	16.631.951
- Ammortamenti	1.811.722	1.101.323
- Svalutazioni	<u>0</u>	<u>0</u>
Valore Netto	15.818.810	15.530.628
<i>III. Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
- Svalutazioni	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale Immobilizzazioni (B)	<u>15.818.810</u>	<u>15.530.628</u>
C) Attivo circolante:		
<i>I. Rimanenze</i>	0	0
<i>II. Crediti:</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	263.394	268.868
- esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale II	263.394	268.868
<i>III. Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	0	0

<i>IV. Disponibilità liquide</i>	<u>318.280</u>	<u>864.547</u>
<i>Totale Attivo Circolante (C)</i>	<u>581.674</u>	<u>1.133.415</u>
D) Ratei e risconti	<u>9.005</u>	<u>7.895</u>
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	<u>16.409.489</u>	<u>16.671.938</u>
PASSIVO:		
(A) Patrimonio Netto:		
I. Capitale:		
Capitale Sociale	10.939.131	10.939.131
Soci c/Versamento c/Capitale	0	0
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III. Riserve di rivalutazione	4.697.344	4.697.344
IV. Riserva legale	0	0
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VI. Riserve statutarie	0	0
VII. Altre riserve	400.000	400.000
VIII. Utili portati a nuovo	0	0
Perdite portati a nuovo	(122.474)	(122.764)
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	4.270	290
Acconti su dividendi	0	0
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
<i>Totale patrimonio netto (A)</i>	<u>15.918.271</u>	<u>15.914.001</u>
(B) Fondi per rischi e oneri	<u>0</u>	<u>0</u>
(C) Trattamento di fine rapp. di lavoro subordinato	<u>0</u>	<u>0</u>
(D) Debiti:		
- esigibili entro l'esercizio successivo	214.089	216.092
- esigibili oltre l'esercizio successivo	250.249	516.592
<i>Totale debiti (D)</i>	<u>464.338</u>	<u>732.684</u>
(E) Ratei e risconti	<u>26.880</u>	<u>25.253</u>
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	<u>16.409.489</u>	<u>16.671.938</u>

CONTO ECONOMICO:**(A) Valore della produzione:**

1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	599.954	545.740
2. Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5. Altri ricavi e proventi:		
- vari	133.956	159.177
- contributi in conto esercizio	1.239.552	1.231.197
- contributi in c/capitale (quote esercizio)	0	0
Totale valore della produzione (A)	<u>1.973.462</u>	<u>1.936.114</u>

(B) Costi della produzione:

6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	94.496	99.707
7. Per servizi	1.628.302	1.578.965
8. Per godimento di beni terzi	1.815	7.566
9. Per il personale:		
a) Salari e stipendi	0	0
b) Oneri sociali	0	0
c) Trattamento di fine rapporto	0	0
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	0	0
<i>Totale costi per il personale</i>	0	0
10. Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	126.024	137.951
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
11. Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12. Accantonamenti per rischi	0	0
13. Altri accantonamenti	0	0
14. Oneri diversi di gestione	92.994	86.594
Totale costi della produzione (B)	<u>1.943.631</u>	<u>1.910.783</u>

Differenza tra valori e costi della produzione (A - B)	<u>29.831</u>	<u>25.331</u>
(C) Proventi e oneri finanziari:		
15. Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate	0	0
- da imprese collegate	0	0
- altri	0	0
<i>Totale proventi da partecipazioni</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
16. Altri proventi finanziari:		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:		
- da imprese controllate	0	0
- da imprese collegate	0	0
- da controllanti	0	0
- altri	0	0
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) Proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate	0	0
- da imprese collegate	0	0
- da controllanti	0	0
- altri	735	831
<i>Totale proventi finanziari</i>	<u>735</u>	<u>831</u>
17. Interessi ed altri oneri finanziari:		
- da imprese controllate	0	0
- da imprese collegate	0	0
- da controllanti	0	0
- altri	809	0
<i>Totale interessi ed altri oneri finanziari</i>	<u>809</u>	<u>0</u>
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17)	<u>(74)</u>	<u>831</u>
(D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie:		
18. Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
<i>Totale rivalutazioni</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
19. Svalutazioni:		
a) Di partecipazioni	0	0

b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) Di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Totale svalutazioni</i>	0	0
Totale delle rettifiche (D) (18-19)	<u>0</u>	<u>0</u>
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D)	<u>29.757</u>	<u>26.162</u>
22. Imposte sul reddito dell'esercizio:		
a) Imposte correnti	25.487	25.872
b) Imposte differite (anticipate)	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Totale imposte</i>	25.487	25.872
23. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	<u>4.270</u>	<u>290</u>

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/21/2018

Premessa

Signori,

il Bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è costituito dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa ed è stato redatto conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, opportunamente integrati dai Principi Contabili elaborati dal CNDCEr nonché dall'Organismo Italiano di Contabilità oltre alle altre raccomandazioni formulate dagli organismi delle professioni contabili.

La presente Nota integrativa è stata predisposta in base a quanto stabilito dall'art. 2427 del Codice Civile, con le semplificazioni - sussistendone i presupposti - di cui al secondo e terzo comma dell'art. 2435 bis del Codice civile e contiene inoltre tutte le informazioni da noi ritenute necessarie a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Privacy (Decreto Legislativo 196/2003)

Come previsto dal D. Lgs. 196/2003 l'Organo Amministrativo dichiara di aver provveduto alla stesura del documento programmatico sulla sicurezza previsto dal punto 25 del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, entro i termini stabiliti dalla normativa vigente e secondo il contenuto previsto dal punto 19 del predetto disciplinare tecnico. Si impegna, altresì, ad aggiornarlo, sussistendone le condizioni, entro il 31 marzo di ciascun anno.

Attività svolte

L'Ente opera principalmente nel settore della gestione dei seguenti servizi riferiti ai bisogni della persona e della famiglia: servizio centro disabili, residenze sanitarie assistenziali disabili e altri servizi aventi finalità socio-assistenziali e sanitarie.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo i cui effetti possano richiedere modifiche rispetto alla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Fondazione.

Criteri di formazione

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso fine anno di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423 c. 1 Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nell'osservanza dei principi di redazione degli artt. 2423 e 2423-bis, in forma abbreviata ricorrendo i presupposti ex art. 2435-bis Codice civile, e nel rispetto dei criteri di valutazione prescritti dagli articoli 2425-bis e 2426 del Codice Civile.

Criteri di valutazione

Per quanto attiene i criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso, la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. Considerando le innovazioni apportate dal D. Lgs. 6/2003 al testo del Codice Civile si è anche tenuto conto della funzione economica degli elementi dell'attivo o del passivo.

Con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri, si precisa che i criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio e nelle

rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile alle quali, pertanto, si rimanda. Gli stessi, inoltre, non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Deroghe

Nella formazione del bilancio d'esercizio non sono state derogate singole disposizioni di legge in materia né sono stati adottati principi di redazione difformi da quelli stabiliti dalla legge in materia di conti annuali delle società di capitali.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Accolgono le attività immateriali e materiali che, per destinazione, sono soggette ad un durevole utilizzo nell'ambito dell'impresa e sono iscritte in base ai costi effettivamente sostenuti per l'acquisto, inclusi eventuali costi accessori direttamente attribuibili al netto degli ammortamenti effettuati nell'esercizio.

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto e si riferiscono a costi con utilità pluriennale iscritti nell'attivo e ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Sono presenti inoltre costi relativi a licenze d'uso di software, qui iscritti secondo quanto previsto dal principio contabile in materia di immobilizzazioni immateriali.

Materiali

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto oltre che degli oneri accessori di diretta imputazione anche dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione stessa, portando a riduzione del costo eventuali sconti o resi.

Le quote di ammortamento sono state calcolate, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata tecnica-economica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

- fabbricati: 1,5%
- mobili e arredi: 6%
- macchine elettroniche: 10%

Per quanto riguarda gli ammortamenti si segnala che è stata adottata la tecnica di ridurre l'aliquota del 50 % nel primo esercizio ritenendola idonea ad esprimere l'ordinaria perdita di valore dei beni utilizzati.

Le acquisizioni traggono generalmente origine dal normale processo di rinnovamento delle dotazioni tecniche e produttive o da ampliamento delle stesse conseguente dall'incremento dell'attività sviluppata dall'azienda.

I beni inferiori ai 516,46 euro sono stati interamente spesati nell'esercizio, come consentito dalla normativa fiscale.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o dipendenti da particolari disposizioni di legge e le valutazioni ottenute dai criteri sopra esposti trovano il loro limite massimo nel valore d'uso e nella residua possibilità di utilizzazione, oggettivamente determinati, delle immobilizzazioni stesse. Tra le immobilizzazioni materiali i terreni sono stati rivalutati ai sensi dell'art. 7 Legge 488/2001 e successive modifiche.

Immobilizzazioni finanziarie

L'ente non detiene attività da considerare immobilizzazioni finanziarie.

Partecipazioni

Non emergono valori per il titolo.

Rimanenze di magazzino

Non emergono valori per il titolo.

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 svalutazione, determinato tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, il settore in cui opera la società e le situazioni soggettive di ogni singolo cliente o debitore con cui sono in essere i crediti medesimi.

Titoli

La società non ha titoli in portafoglio.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Non emergono valori per il titolo.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale. I debiti verso fornitori tengono conto di eventuali modifiche determinate da resi o da rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale e si riferiscono esclusivamente a quote di componenti reddituali comuni a più esercizi variabili in ragione del tempo.

Tra i ratei e risconti attivi sono iscritti costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio per la quota di competenza di esercizi futuri e proventi che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi per la quota di competenza dell'esercizio in esame.

La voce ratei e risconti passivi include costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e proventi dell'esercizio in commento per la quota di competenza degli esercizi successivi.

Fondi per rischi e oneri

Non emergono valori per il titolo.

Fondo TFR

Non emergono valori per il titolo.

Patrimonio netto

Rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo determinate secondo i principi sopra enunciati.

Imposte sul reddito

Le imposte dovute sul risultato fiscale dell'esercizio per imposta sul reddito delle società (I.R.E.S.) e imposta regionale sulle attività produttive (I.R.A.P.) sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti; lo stanziamento delle imposte correnti sul reddito è esposto nello Stato Patrimoniale al netto degli acconti versati e delle ritenute subite. Inoltre sono state iscritte imposte anticipate relative alle poste che hanno dato luogo ad un aumento del reddito imponibile, e che, nei periodi d'imposta seguenti, comporteranno una speculare variazione del reddito.

Si precisa che le attività per imposte anticipate sono state iscritte in quanto sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Riconoscimento dei ricavi e accertamento dei costi

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale. I ricavi per vendite dei prodotti, così come i costi per acquisto di beni, sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione.

Criteria di conversione dei valori espressi in valuta

Non vi sono attività e a passività valutate in valuta

INFORMAZIONE SULLO STATO PATRIMONIALE**Attività****B) Immobilizzazioni**

Nel seguente prospetto sono stimati e comunicati gli effetti del deperimento economico delle immobilizzazioni materiali e immateriali quale informazione ulteriore rispetto all'ammortamento contabile sistematico rappresentato nei prospetti di conto. Nei prospetti seguenti sono indicate le variazioni avvenute nel corso dell'esercizio per ciascuna categoria di cespiti.

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/21/2018	Euro	0
Saldo al 31/21/2017	Euro	0
Variazioni	Euro	0

Totale movimentazione immobilizzazioni immateriali**MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E DEI RELATIVI AMMORTAMENTI ACCUMULATI**

IMMOBILIZZ. IMMATERIALI	COSTO STORICO			AMM. ACCUMULATI				IMMOBILIZZ. IMMATERIALI NETTE AL 31/21/2018 (l) = e - h	
	Saldo al 31/21/2017 (a)	Incrementi per acquisizioni (b)	Decrementi (c)	Saldo al 31/21/2018 e = a+b+c-d	Ammortam. dell'esercizio (g)	Saldo al 31/21/2017 (f)	utilizzo fondo (i)		Saldo al 31/21/2018 (h) = f+g
SOFTWARE	4.260,00	0	0	4.260,00	-	4.260,00	0	4.260,00	-
TOTALE	4.260,00	0	0	4.260,00	-	4.260,00	0	4.260,00	-

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/21/2018	Euro	15.818.810
Saldo al 31/21/2017	Euro	15.530.628
Variazioni	Euro	288.182

MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E DEI RELATIVI AMMORTAMENTI ACCUMULATI

IMMOBILIZZ.	COSTO STORICO			Saldo al 31/12/2018	Ammortam. dell'esercizio	AMM. ACCUMULATI			IMMOBILIZZ. NETTE AL 31/12/2018
	Saldo al 31/12/2017	Incrementi per acquisizioni	Decrementi			Saldo al 31/12/2017	utilizzo fondo	Saldo al 31/12/2018	
MATERIALI	(a)	(b)	(c)	e = a+b+c-d	(g)	(f)	(i)	(h) = f+g	(l) = e-h
TERRENO CASTELLI CALEPIO		4.155.005,00	-		4.155.005,00	-	-	-	4.155.005,00
TERRENI IN CREDARO		988.319,14	-		988.319,14	-	-	-	988.319,14
OPERE IN SAN FERMO		28.874,76	-		28.874,76	-	-	-	28.874,76
TERRENI IN GRUMELLO DEL MONTE		1.060.770,00	-		1.060.770,00	-	-	-	1.060.770,00
TERRENI IN GANDOSSO		4.340,00	-		4.340,00	-	-	-	4.340,00
TERRENI IN CAPRIOLO		40.740,00	-		40.740,00	-	-	-	40.740,00
OPERE D'ARTE		389.179,40	-		389.179,40	-	-	-	389.179,40
FABBRICATI CIVILI		5.121.166,00		5.121.167,81		33.280,68	799.979,05	833.260	4.290.576
CENTRO POLIFUNZIONALE		3.773.700,14	-		3.773.700,14	51.205,50	559.187,63	610.393,13	3.163.307,01
IMPIANTI SPECIFICI		26.814,06	5.246,00	32.060,06	1.471,85	12.161,74		13.633,59	18.426,47
IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO		81.494,78	-	81.494,78	4.074,74	26.485,81		30.560,55	50.934,23
IMPIANTI TELEFONICI		4.679,95	-	4.679,95	231,00	2.331,45		2.562,45	2.117,50
IMPIANTO ELETTRICO		41.046,73	-	41.046,73	2.052,34	17.962,93		20.015,27	21.031,46
IMPIANTO GAS E MEDICINALI		1.126,80	-	1.126,80	56,34	507,21		563,55	563,25
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA		3.661,00	3.662,00	3.661,10	93,78	3.332,91		3.426,69	234,42
ATTREZZ. E ARREDO CENTRO		181.360,16	-	181.360,16	10.881,61	108.631,36		119.512,96	61.847,20
CARTELLO INDICATORE		600,00	-	600,00	36,00	360,06		396,06	203,94
MOBILI ED ARREDI		64.352,00		108.059,58	5.333,45	37.752,46		43.085,91	64.973,67
MACCH. UFF. ELETTRON		10.682,34	-	10.682,34	283,31	8.790,54		9.073,88	1.608,47
BENI INF.€ 516,46		9.947,21	1.207,46	11.154,67	4.895,00	2.227,93		6.259,00	2.227,93
ATTREZZATURA GENERICA		10.527,38	-	10.527,38	789,55	3.868,93		4.658,48	5.868,90
ATTREZZATURA SPECIFICA		24.072,00		24.072,00	1.805,40	12.931,31		14.736,72	9.335,34
BIANCHERIA		3.871,86	-	3.871,86	-	3.871,86		3.871,86	-
ARREDI		3.875,00	-	3.875,00	193,75	1.557,51		1.751,26	2.123,73
AUTOVEICOLI TRASPORTO		59.665,00	-	59.665,00	-	59.665,00		59.665,00	-
LAVORI RESTAURO CASTELLO		542.080,67	100.034,90	642.115,57	9.339,19	24.957,00		34.296,19	607.819,38
		16.631.951,38	110.150,36	16.782.149,23	142.663,83	1.686.562,69		1.828.362,62	14.953.786,57
IMMOBILIZZAZIONI					848.383				840.163,43
TOTALE		16.631.951,38	110.150,36	17.630.532,66	126.024,83	1.686.562,69		1.811.722,62	15.818.810,00

Punto 4 e 6

Le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo sono riepilogate nelle tabelle sotto indicate, con evidenziazione della consistenza di tutte le voci creditorie e debitorie della società suddivise per scadenze.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

Non emergono valori per questo titolo.

II. Crediti

Saldo al 31/21/2018	Euro	263.394
Saldo al 31/21/2017	Euro	268.868
Variazioni	Euro	<u>(5.474)</u>

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	263.394	0	0	263.394
Verso erario	0	0	0	0
	263.394	0	0	263.394

La ripartizione dei crediti a fine esercizio secondo area geografica è riportata nella seguente tabella

Crediti per area geografica	Verso clienti	Verso controllanti	Verso collegate	Totale
Italia	263.394	0	0	263.394

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/21/2018	Euro	318.280
Saldo al 31/21/2017	Euro	864.547
Variazioni	Euro	<u>(546.267)</u>

Descrizione	31/21/2018	31/21/2017
Depositi bancari e postali	317.097	863.385
Denaro e altri valori in cassa	1.183	1.162
	318.280	864.547

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

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/21/2018	Euro	9.005
Saldo al 31/21/2017	Euro	7.895
Variazioni	Euro	<u>1.110</u>

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, sono comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Non sussistono ratei aventi durata superiore a cinque anni.

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/21/2018	Euro	15.918.271
Saldo al 31/21/2017	Euro	15.914.001
Variazioni	Euro	<u>4.270</u>

Descrizione	31/21/2018	31/21/2017	Variazioni
Capitale sociale	10.939.131	10.939.131	0
Riserva legale	0	0	0
Riserva di rivalutazione	4.697.344	4.697.344	0
Riserva straordinaria	0	0	0
Altre riserve	400.000	400.000	0
Versamento soci in c/capitale	0	0	0
Utili (perdite) di esercizi precedenti	(122.474)	(122.764)	290
Utili (perdite) dell'esercizio	4.270	290	3.980
	<u>15.918.271</u>	<u>15.914.001</u>	<u>4.270</u>

Con riguardo al grado disponibilità delle poste di patrimonio netto la seguente tabella espone la situazione alla data di chiusura del bilancio.

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	10.939.131	B			
Riserve di rivalutazione	4.697.344	A, B			
Riserva legale		A, B			
Riserve statutarie		A, B			
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve	400.000	A, B,			
Utili (perdite) portati a nuovo	(122.474)				
Utili /(perdite)	4.270	A, B,			

Totale

Quota non distribuibile

Residua quota distribuibile

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

B) Fondi per rischi e oneri

Non emergono valori per la voce fondo per rischi e oneri

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Non emergono valori per la voce Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

D) Debiti

Saldo al 31/21/2018	Euro	464.338
Saldo al 31/21/2017	Euro	732.684
Variazioni	Euro	268.346

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso fornitori	214.089	0	0	214.089
Debiti verso banche	0	250.249	0	250.249
	214.089	250.249	0	464.338

Tra i debiti verso le banche figura il finanziamento, denominato Excellence, concesso dalla BCC del Basso Sebino filiale Castelli Calepio di euro 500.000,00 (a fine esercizio pari a euro 250.249 quota residua) per la copertura parziale dell'opera di ampliamento del Centro Disabili. L'impegno complessivo della costruzione dell'immobile, il suo arredamento e le opere necessarie alla sistemazione degli spazi esterni ammonta a euro 800.000,00. La differenza tra la concessione del mutuo chirografario e il costo complessivo dell'opera sarà finanziato tramite fondi propri dell'Ente.

La ripartizione dei debiti a fine esercizio secondo area geografica è riportata nella seguente tabella

Debiti per area geografica	Verso fornitori	Verso controllanti	Verso enti pubblici	Totale
Italia	214.089	0	0	214.089

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/21/2018	Euro	26.880
Saldo al 31/21/2017	Euro	25.253

Variazioni	Euro	1.627
------------	------	-------

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Non sussistono, a fine esercizio, ratei e risconti passivi aventi durata superiore a cinque anni.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione

La voce "valore della produzione" a fine anno ammonta a euro 1.973.462 e la variazione rispetto all'esercizio precedente è di seguito illustrata:

Saldo al 31/21/2018	Saldo al 31/21/2017	Variazioni
1.973.462	1.936.114	37.348

La voce ricavi delle vendite e delle prestazioni si riferisce prevalentemente ai proventi ottenuti a seguito del servizio della gestione RSD e CDD.

In particolare la voce risulta così composta:

1- Ricavi delle vendite e delle prestazioni.

I ricavi delle prestazioni derivanti dalle rette a carico degli Ospiti (versate da privati e enti locali) ammontano a euro 599.954.

5 – Altri proventi e ricavi

Ammontano complessivamente a euro 1.373.508 e comprendono contributi in conto esercizio stanziati dalla Regione Lombardia e così suddivisi:

Descrizione	
Per contributi relativi a CDD	243.323
Per contributi relativi RSD	983.235
Totale	1.239.552

Gli altri ricavi sono così composti:

Descrizione	
Affitti	113.826
Proventi e rimborsi vari	20.130
Totale	133.956

B) Costi della produzione

La voce "costi della produzione" a fine anno ammonta ad euro 1.943.631

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	94.496	99.707	-5.211
Servizi	1.628.302	1.578.965	49.337
Godimento di beni di terzi	1.815	7.566	-5.751
Salari e stipendi	0	0	0
Oneri sociali	0	0	0
Trattamento di fine rapporto	0	0	0
Altri costi del personale	0	0	0
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Ammortamento immobilizzazioni materiali	126.024	137.951	-11.927
Svalutazioni crediti attivo circolante	0	0	0
Variazioni rimanenze materie prime	0	0	0
Accantonamento per rischi	0	0	0
Oneri diversi di gestione	92.994	86.594	6.400
	1.943.631	1.910.783	32.848

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo, di merci e costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico. I costi per servizi ammontano a euro 1.628.302 e sono costituiti dai costi relativi alla gestione ordinaria delle attività dell'ente.

Rientrano in questa voce i costi relativi ai servizi di manutenzione generale e contrattuale, i costi per la gestione degli immobili, le spese amministrative, i costi delle assicurazioni, i compensi professionali per consulenze tecniche.

Costi per il godimento di beni di terzi

Il valore è pari a euro 1.815.

Costi per il personale

Non emergono valori per questa voce

Ammortamento delle immobilizzazioni

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Per quanto concerne gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali si specifica che gli stessi sono stati calcolati in quote costanti come indicato nella parte introduttiva al presente documento.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile dei cespiti e del loro sfruttamento nella fase produttiva.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Non emergono valori per il titolo.

Accantonamento per rischi

Non emergono valori per il titolo.

Oneri diversi di gestione

Trattasi di voce residuale comprendente tutti i costi della gestione non iscrivibili nelle precedenti voci né in quelle dell'area finanziaria o tra i componenti aventi carattere straordinario.

C) Proventi e oneri finanziari

Il risultato della gestione finanziaria è pari a euro - 74.

Altri proventi finanziari

La voce "altri proventi finanziari" rappresenta gli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario a fine esercizio che ammontano a euro 735.

Interessi passivi

La voce "interessi passivi" rappresenta gli interessi passivi a fine esercizio che ammontano a euro 809.

Imposte sul reddito d'esercizio

Ammontano a euro 25.487 e corrispondono a quanto dovuto per IRES ed IRAP sul risultato fiscale dell'esercizio.

Imposte	
Imposte correnti:	25.487
IRES	25.487
IRAP	0
Imposte sostitutive	0
Imposte differite (anticipate)	0
IRES	0
	25.487

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi, comprensivi dei rimborsi spese, spettanti agli amministratori sono pari a zero.

Punto 5)

L'ente non possiede partecipazioni né direttamente né tramite società fiduciaria o per interposta persona.

Punto 8)

Nessun importo relativo agli oneri finanziari è stato imputato nell'esercizio ad incremento di valori dell'attivo dello stato patrimoniale.

Punto 11)

La fondazione non ha conseguito alcun provento derivante da partecipazioni.

Punto 18)

La fondazione non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni o titoli e valori simili.

Punto 19)

Non sono stati emessi altri strumenti finanziari

Punto 20)

La fondazione non ha destinato alcun parte del proprio patrimonio ad uno specifico affare.

Punto 21)

La fondazione non ha destinato finanziamenti ad uno specifico affare.

Punto 22)

La fondazione non ha sottoscritto contratti di locazione finanziaria (leasing).

Punto 22 Bis)

La fondazione non ha operazioni correlate.

Punto 23 Ter)

La fondazione non ha accordi che non risultano dallo stato patrimoniale

* * *

Per quanto riguarda la relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 del Codice Civile, il Consiglio di Amministrazione si avvale della facoltà di compilarla, prevista dall'ultimo comma dell'art. 2435 bis del Codice Civile, ed in proposito fornisce inoltre le seguenti informazioni richieste dai numeri 3 e 4 del citato art. 2428 del Codice Civile:

- n. 3: la nostra fondazione non possiede né direttamente né tramite società fiduciaria o interposta persona, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti;
- n.4: durante l'esercizio non vi sono stati né acquisti né vendite di azioni o quote di cui al precedente punto, sia diretti che tramite società fiduciarie o interposta persona.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Nell'augurarci di averVi dato le informazioni necessarie sui dati di Bilancio invito i Signori Consiglieri, alla luce di tutto quanto esposto ed in funzione dei lusinghieri risultati ottenuti prima illustrati, grazie allo sforzo congiunto di tutti i componenti del Consiglio e di tutte le risorse umane della Fondazione, Vi invito ad approvare il presente bilancio.

Il Consiglio di Amministrazione

.....