

FONDAZIONE VILLA D'ARGENTO

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE DELLA LIBERTA' 22 - SILEA (TV)
Codice Fiscale	04099500268
Numero Rea	TV 1
P.I.	04099500268
Capitale Sociale Euro	161.275 i.v.
Forma giuridica	FONDAZIONE
Settore di attività prevalente (ATECO)	871000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	581.374	569.311
II - Immobilizzazioni materiali	201.759	212.547
Totale immobilizzazioni (B)	783.133	781.858
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	4.720	5.948
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	205.410	280.881
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.271	6.231
imposte anticipate	9.383	9.383
Totale crediti	220.064	296.495
IV - Disponibilità liquide	384.470	346.328
Totale attivo circolante (C)	609.254	648.771
D) Ratei e risconti	370.325	394.131
Totale attivo	1.762.712	1.824.760
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	161.275	161.275
VI - Altre riserve	213.184	382.553
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(251.743)	(169.367)
Totale patrimonio netto	122.716	374.461
B) Fondi per rischi e oneri	706	1.036
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	584.457	550.439
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	936.236	885.034
esigibili oltre l'esercizio successivo	112.131	10.036
Totale debiti	1.048.367	895.070
E) Ratei e risconti	6.466	3.754
Totale passivo	1.762.712	1.824.760

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.444.114	2.980.818
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	40.409	41.318
altri	137.235	147.393
Totale altri ricavi e proventi	177.644	188.711
Totale valore della produzione	3.621.758	3.169.529
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	59.619	65.883
7) per servizi	2.050.524	1.633.464
8) per godimento di beni di terzi	27.245	26.821
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.144.209	1.078.123
b) oneri sociali	360.662	332.317
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	116.091	89.353
c) trattamento di fine rapporto	115.570	88.677
e) altri costi	521	676
Totale costi per il personale	1.620.962	1.499.793
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	85.585	85.089
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	44.302	40.493
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	41.283	44.596
Totale ammortamenti e svalutazioni	85.585	85.089
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.228	(2.313)
14) oneri diversi di gestione	25.214	29.961
Totale costi della produzione	3.870.377	3.338.698
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(248.619)	(169.169)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	189	5
Totale proventi diversi dai precedenti	189	5
Totale altri proventi finanziari	189	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.313	203
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.313	203
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.124)	(198)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(251.743)	(169.367)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(251.743)	(169.367)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Il presente bilancio è redatto in conformità alle disposizioni del D.lgs. 139 del 18 agosto 2015 che ha dato attuazione alla Direttiva 2013/34/UE del 26 giugno 2013 relativa ai bilanci d'esercizio, recante la modifica della direttiva 2006/43/CE del 17 maggio 2006 del Parlamento Europeo e del Consiglio e abrogazione delle direttive 78/660/CEE del 25 luglio 1978 e 83/349/CEE del 13 giugno 1983 del Consiglio.

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2423 C.C., il bilancio d'esercizio, costituente un unico atto, è composto dai seguenti documenti:

- stato patrimoniale;
- conto economico;
- nota integrativa.

La funzione della presente nota integrativa è quella di illustrare le voci contenute negli schemi di stato patrimoniale e di conto economico, integrandone i dati sintetico-quantitativi e di fornire ulteriori informazioni utili alla corretta interpretazione del bilancio.

Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della fondazione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Il bilancio di esercizio è redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 6, C. C. lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE 1103/97 del 17 giugno 1997. Anche i dati della presente nota integrativa sono espressi in unità di euro, di conseguenza i prospetti e le tabelle che seguono sono stati integrati per esigenze di quadratura dei saldi, con l'evidenziazione degli eventuali arrotondamenti necessari.

Attività svolte

Ai sensi dell'art. 2 dello statuto sociale, la Fondazione persegue esclusivamente scopi di utilità sociale e svolge attività sociali e di assistenza agli anziani ed alla Comunità nel rispetto delle finalità finora perseguite dal Comune di Silea.

Partecipa alla programmazione, gestione e realizzazione, nell'ambito del sistema integrato regionale e locale, di interventi sociali ed assistenziali, con lo scopo principale di favorire la promozione della dignità dell'uomo, con priorità d'intervento nell'ambito del Comune di Silea.

La Fondazione, per la realizzazione dei propri scopi statutari e nel rispetto degli stessi, utilizza la metodologia della programmazione degli interventi e le attività sono disciplinate da regole interne volte ad assicurare la trasparenza delle stesse, la motivazione delle scelte, la miglior utilizzazione delle risorse e l'efficacia degli interventi.

Principi di redazione

Il bilancio d'esercizio risulta conforme ai principi di redazione disposti dall'art. 2423-*bis* del C.C. In particolare, la valutazione delle voci è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e nella rilevazione e rappresentazione dei fatti di gestione è stata data prevalenza alla sostanza dell'operazione o del contratto, anziché alla forma.

Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza, indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

I criteri di valutazione adottati non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente.

Struttura e contenuto del bilancio

In relazione alla struttura dello stato patrimoniale e del conto economico, in ottemperanza al disposto di cui all'art. 2423-*ter* del C.C., si segnala che:

- le voci di bilancio precedute da numeri arabi non risultano ulteriormente suddivise, né sono stati effettuati raggruppamenti delle stesse;
- non si è reso necessario aggiungere ulteriori voci rispetto a quelle previste dal codice civile;
- la natura dell'attività esercitata non ha reso necessario procedere all'adattamento di alcuna voce di bilancio;
- agli importi delle voci del presente bilancio sono affiancati i corrispondenti importi relativi all'esercizio precedente.

E' stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui al comma 1 dell'art. 2435 bis del codice civile, e pertanto non è stata redatta la relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che, ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del codice civile, non esistono entità ivi indicate possedute dalla Fondazione anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che nessuna di tali entità è stata acquistata o alienata dalla Fondazione nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione applicati

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 C.C. e ai principi contabili nazionali.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori e sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Il costo delle immobilizzazioni immateriali è sistematicamente ammortizzato secondo la vita utile. La sistematicità dell'ammortamento è definita, per singola categoria, in conformità al seguente piano:

- Licenze d'uso di software: aliquota 20% entro i cinque anni.

- Opere completamento Casa Anziani: 3%
- Migliorie su locali e fabbricato in uso anno 2007: 3,45% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie su locali e fabbricato in uso anno 2008: 3,57% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie su locali e fabbricato in uso anno 2009: 3,70% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie su locali e fabbricato in uso anno 2011: 4% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie su locali e fabbricato in uso anno 2013: 4,35% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie su locali e fabbricato in uso anno 2014: 4,55% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie su locali e fabbricato in uso anno 2017: 5,26% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie su locali e fabbricato in uso anno 2018: 5,56% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie sui locali e fabbricati in uso anno 2019: 5,88% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie sui locali e fabbricati in uso anno 2020: 6,25% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie sui locali e fabbricati in uso anno 2021: 6,67% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)
- Migliorie sui locali e fabbricati in uso anno 2022: 7,14% (il costo viene spalmato negli anni residui della durata del contratto di comodato d'uso gratuito)

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Nell'esercizio in cui vengono meno i motivi che l'avevano giustificata, si procede al ripristino di valore nei limiti della consistenza che l'attività avrebbe avuto in assenza della svalutazione.

L'ammortamento dell'immobilizzazione immateriale rivalutata continua ad essere determinato coerentemente con i criteri applicati precedentemente, senza modificare la vita utile residua.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto.

Il costo di acquisto comprende i costi accessori (costi di consulenza, spese notarili, spese di trasporto, dazi di importazione, ...) e ogni altro onere che l'impresa ha dovuto sostenere perché l'immobilizzazione potesse essere utilizzata (spese di progettazione, spese di montaggio e messa in opera, collaudo, ...).

Il costo di produzione comprende i costi diretti (materiali, manodopera diretta, spese di progettazione, ...) e i costi generali di fabbricazione per la quota parte ragionevolmente imputabile al cespite e sostenuti nel periodo della sua fabbricazione.

Le spese incrementative sono state computate, nel limite del valore recuperabile, sul costo di acquisto del bene a cui si riferiscono nei casi in cui il sostenimento di tali costi abbia prodotto un aumento significativo e misurabile di capacità, di produttività o di sicurezza dei cespiti ovvero di allungamento della vita utile.

Il valore delle immobilizzazioni è stato rettificato dagli ammortamenti effettuati sistematicamente nel corso degli esercizi e calcolati sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. La durata economica ipotizzata per le diverse categorie ha comportato l'applicazione delle seguenti aliquote, invariate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Arredamento: aliquota 12%;
- Macchine ordinarie d'ufficio: aliquota 12%;
- Macchine d'ufficio elettroniche: aliquota 20% ;
- Attrezzature specifiche: 12,50%;
- Beni inf. ad € 516,46: 100%
- Mobili e arredo: 10%
- Impianti generici: 8%
- Automezzi: 25%

Le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata.

Nell'esercizio in cui vengono meno i motivi che l'avevano giustificata, si procede al ripristino di valore nei limiti della consistenza che l'attività avrebbe avuto in assenza della svalutazione.

I beni materiali non hanno subito nessuna rivalutazione.

Leasing

La Fondazione non ha in essere contratti di leasing.

Partecipazioni

Non ci sono partecipazioni in imprese controllate collegate iscritte fra le immobilizzazioni finanziarie.

Strumenti finanziari derivati.

Non ci sono strumenti finanziari derivati.

Crediti

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo al termine dell'esercizio. Il processo valutativo è realizzato con riferimento ad ogni posizione creditoria, tenendo conto di tutte le situazioni già manifestatesi o comunque desumibili da elementi certi e precisi che possano aver comportato una riduzione dei crediti stessi. L'adeguamento al presumibile valore di realizzo, quando necessario, è ottenuto mediante l'iscrizione di appositi fondi di svalutazione.

Titoli

La Fondazione non ha titoli iscritti in bilancio.

Rimanenze di magazzino

Sono valutate in base al costo di acquisto e sono date prevalentemente da ausili multiuso e integratori alimentari per gli ospiti.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale sulla base dell'effettiva giacenza di cassa e delle risultanze degli estratti conto bancari e postali, opportunamente riconciliati.

Ratei e risconti attivi e passivi

I ratei e i risconti iscritti in bilancio si riferiscono a ricavi e costi la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla loro manifestazione finanziaria. Essi sono calcolati sulla base del principio di competenza, mediante la ripartizione temporale dei costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

Fondi per rischi e oneri

Sono rappresentati da accantonamenti volti a fare fronte alla copertura di perdite o di debiti la cui esistenza è certa o probabile, ma dei quali alla scadenza dell'esercizio sono ancora indeterminati l'ammontare complessivo o la data di effettiva sopravvenienza. Le passività potenziali sono state rilevate e iscritte a bilancio in quanto ritenute probabili e l'ammontare del relativo onere è stimabile con ragionevolezza. Non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

Il Fondo TFR è iscritto in conformità a quanto previsto dall'articolo 2120 C.C. e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT, al netto degli anticipi corrisposti, delle eventuali devoluzioni ai Fondi previdenziali di categoria e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio. Il Fondo TFR così determinato rappresenta l'effettivo debito della Fondazione nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

Riconoscimento dei ricavi

I ricavi relativi a prestazione di servizi per le rette degli ospiti vengono rilevati per la loro competenza.

In particolare trattasi di prestazione di servizi erogati agli ospiti e di quote sanitarie erogate dall'Ulss territoriale direttamente alla Fondazione in nome e per conto degli ospiti stessi.

Proventi e Oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio. Nell'esercizio chiuso e nei precedenti non risultano imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Imposte sul reddito

Le imposte sono determinate secondo il principio di competenza economica, e sono formate da:

- Imposte correnti liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti, a titolo di IRES e di IRAP.

Per l'esercizio 2022 la Fondazione presenta una perdita fiscale per € 306.500,00; mentre viene rilevato un valore della produzione netto negativo pertanto non si applica nessuna imposta Irap.

Conti d'Ordine

In riferimento agli impegni si fa presente che la Fondazione ha stipulato in data 22/01/2007 un contratto di comodato d'uso dell'immobile con il Comune di Silea della durata di 30 anni.

Valori espressi in valuta estera

Con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio, non vi sono crediti e debiti espressi originariamente in valuta estera.

Altre informazioni

La Fondazione non è soggetta alla direzione e coordinamento di alcuna altra società o ente.

La Fondazione non ha effettuato nell'esercizio operazioni con parti correlate per importi di rilievo o a condizioni che si discostano da quelle di mercato.

L'elevata inflazione unita all'incertezza dell'andamento economico ha portato ad uno scenario macroeconomico piuttosto critico. A questo si somma il perdurare del conflitto tra Russia e Ucraina che ha toccato la Fondazione relativamente ai forti incrementi dei costi per il riscaldamento e l'energia elettrica.

Questi elementi sono causa di rilevanti situazioni di crisi e riguardano la nostra fondazione con gli effetti che di seguito si sintetizzano.

L'avversa congiuntura economico-sociale derivante dallo scenario macroeconomico ha avuto alcuni effetti sulla gestione aziendale, i quali si esplicano lungo le seguenti direttrici:

1. determinazione dei ricavi:

L'attività della Fondazione rientra in uno dei settori c.d. "strategici" per la sussistenza del sistema Paese "Casa per anziani", pertanto i provvedimenti governativi non hanno comportato una sospensione totale dei servizi negli esercizi soggetti a Covid 2020-2021 ma hanno subito una forte riduzione delle entrate. Nell'esercizio 2022 la Fondazione ha ripreso la normale attività per gli ospiti residenti e sono stati occupati per il numero pieno pari a n. 92 posti letto avendo quindi un aumento dei ricavi pari al 15,54%.

Viceversa per il centro diurno, l'attività ha potuto riprendere solo da settembre 2022 e solo al 50% delle disponibilità. Ciò ha comportato minori entrate del previsto.

Per quanto riguarda gli incassi degli affitti per la sala convegni si precisa che è ripresa l'attività ma in modo molto graduale e che per l'anno 2022 è stata affittata solo per due eventi.

C'è poi da considerare che fra i ricavi dell'attività si registrano i contributi regionali erogati alla Fondazione pari ad € 40.408,81.

2. aumento dei costi:

la Fondazione ha potuto riscontrare un aumento dei costi generalizzato. Quelli che hanno maggiormente impattato l'attività d'impresa sono stati i seguenti:

* Lavanderia + 30,00%

* Servizio ristorazione + 34,00%

* Energia Elettrica + 87,00%

* Spese per professionisti + 25,00%

* Costo per il personale + 8,08%

3. gestione finanziaria dell'impresa:

- a. dal 01/01/2022 la nostra Fondazione non ha registrato una contrazione dei flussi finanziari;
- b. dal 01/01/2022 la nostra Fondazione è riuscita a far fronte agli impegni contrattuali precedentemente assunti alle scadenze prestabilite;
- c. La nostra Fondazione ha ricevuto aiuti di provenienza regionale, i quali vengono di seguito dettagliati:
 - Contributo Delibera Giunta Regionale del Veneto n. 476/dgr del 29/04/2022 determinazioni in merito al sistema straordinario di remunerazione delle prestazioni residenziali per non autosufficienti erogate dai Centri di Servizi accreditati.

Alla luce della situazione descritta, abbiamo effettuato una valutazione della capacità dell'impresa di far fronte alla posizione debitoria in essere (finanziaria e non) e quindi della nostra solvibilità, tenuto conto delle misure governative in essere. A tal proposito, è emerso che il continuo aumento delle utenze ha portato la Fondazione ad avere le entrate che non riescono a sopperire ai costi troppo elevati, causando così un perdurare delle perdite d'esercizio.

Alla luce delle informazioni note all'atto della redazione del progetto di bilancio, l'evoluzione prevedibile della gestione lungo l'iter fino alla fine dell'esercizio in corso è la seguente:

- attività operativa: i ricavi non subiranno particolari contrazioni;
- sarà effettuato un accantonamento annuale/biennale per affrontare l'aumento dei contratti 2022/2024;
- il settore dei servizi socio sanitari residenziali e semi residenziali per anziani prevede un invecchiamento costante dell'età con conseguente costante bisogno di tali servizi;
- la Fondazione si attende una maggiore redditività soprattutto per il Centro Diurno per il quale si ritiene di poterlo polare con almeno la metà delle impegnative autorizzate;
- la Fondazione intende continuare ad investire in beni strumentali durevoli quali letti, carrozzine, sistemi gestionali, barelle doccia;
- gli incassi da parte delle ULSS di provenienza degli ospiti sono costanti anche se a fine anno subiscono di norma un ritardo sull'anno successivo; gli incassi delle rette private sono costanti anche se si possono ipotizzare dei ritardi da parte dei Familiari contraenti vista l'attuale situazione economico sociale;
- saranno studiati per i Lavoratori innovativi modelli organizzativi gestionali per migliorare la produttiva, per favorire la conciliazione vita lavoro, per ridurre gli infortuni e lo stress da lavoro correlato.

Informazioni sulla continuità aziendale:

La valutazione delle voci di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2022 è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività in applicazione delle ordinarie disposizioni di cui all'articolo 2423-bis comma 1 n.1 del c.c e del documento OIC 11.

- a. Dalla valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale non sono emerse significative incertezze in quanto il generale aumento dei costi non ha compromesso la capacità di operare come entità in funzionamento fatto salvo un'eventuale ritorno del COVID e innalzamento dell'inflazione.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Lo stato patrimoniale rappresenta la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione. Nello stato patrimoniale sono indicate le attività, le passività e il patrimonio netto della Fondazione alla data di chiusura dell' esercizio.

La classificazione degli elementi dell'attivo è effettuata principalmente sulla base del criterio di destinazione come disposto dall'articolo 2424-bis, comma 1.

L'articolo 2424 codice civile prescrive uno schema obbligatorio, analitico e redatto in modo tale da evidenziare aggregati parziali. La forma dello stato patrimoniale è quella a sezioni sovrapposte, denominate rispettivamente Attivo e Passivo.

Sono indicati separatamente i crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie esigibili entro l'esercizio successivo e i crediti iscritti nell'attivo circolante esigibili oltre l'esercizio successivo.

Immobilizzazioni

Vengono di seguito fornite informazioni di dettaglio in merito all'aggregato B) Immobilizzazioni dello stato patrimoniale.

Movimenti delle immobilizzazioni

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni suddivise fra immateriali, materiali e finanziarie.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	1.230.883	1.107.248	2.338.131
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	661.572	894.701	1.556.273
Valore di bilancio	569.311	212.547	781.858
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	66.838	32.621	99.459
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	10.473	2.126	12.599
Ammortamento dell'esercizio	44.302	41.283	85.585
Totale variazioni	12.063	(10.788)	1.275
Valore di fine esercizio			
Costo	1.279.747	1.081.838	2.361.585
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	698.373	880.079	1.578.452
Valore di bilancio	581.374	201.759	783.133

Le acquisizioni dell'esercizio si riferiscono a :

***ACQUISTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

- Spese manutenzioni beni di terzi per € 62.507,10
- Software per € 4.331,00

ACQUISTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

- Attrezzature specifiche	per €	27.605,71
- Mobili e arredo	per €	561,20
- Macchine ufficio elettr.	per €	2.294,49
- Mobili e arredi	per €	1.648,00
- Beni inferiori a € 516,46	per €	512,30

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere alcun contratto di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

La Fondazione non ha immobilizzazioni finanziarie.

Attivo circolante

Vengono di seguito fornite informazioni di dettaglio in merito all'aggregato C) Attivo circolante dello stato patrimoniale.

Rimanenze

Qui di seguito sono riportate le variazioni delle rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	5.948	(1.228)	4.720
Totale rimanenze	5.948	(1.228)	4.720

Le rimanenze di prodotti finiti e di merci si riferiscono principalmente ad ausili multiuso e integratori alimentari per gli ospiti.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono fornite informazioni di dettaglio relativamente ai crediti iscritti nell'attivo circolante.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella tabella che segue è esposta l'analisi delle variazioni e delle scadenze dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	259.678	(53.119)	206.559	201.288	5.271
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.647	(8.525)	4.122	4.122	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	9.383	-	9.383		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	14.787	(14.787)	-	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	296.495	(76.431)	220.064	205.410	5.271

I crediti tributari si riferiscono a:

- Credito IRAP = € 1.241,42
- Crediti verso Erario per ritenute = € 51,78
- Credito per IRES = € 2828,50

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Veneto	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	206.559	-	206.559
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	4.122	4.122
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	9.383	9.383
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	206.559	13.505	220.064

Con riferimento alla data di chiusura non esistono crediti verso soggetti ubicati fuori dal territorio nazionale e non vi sono crediti espressi originariamente in valuta.

Di seguito si fornisce un dettaglio dei crediti verso clienti.

Descrizione	Importo
Crediti documentati da fatture	184.745
Fatture da emettere	55.429
(Note di credito da emettere)	-504
(Fondo svalutazione crediti)	-38.382
Credito vs/eredi Padovan Liliana	5.271
Totale calcolato	206.559

Di seguito si fornisce un dettaglio del fondo svalutazione crediti verso clienti.

Descrizione	Fiscalmente rilevante	Fiscalmente eccedente	Totale
Saldo iniziale	-	-	38.382
Utilizzo fondo sval.crediti nell'eserc.	-	-	-
Accanton.fondo sval. crediti nell'eserc.	-	-	-
Totale calcolato	-	-	38.382

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La Fondazione non ha attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Disponibilità liquide

Qui di seguito sono espone le variazioni delle disponibilità liquide.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	345.202	38.384	383.586
Denaro e altri valori in cassa	1.126	(242)	884
Totale disponibilità liquide	346.328	38.142	384.470

Non sussistono fondi liquidi vincolati.

Ratei e risconti attivi

Di seguito è esposta in forma tabellare la composizione dei "Ratei e risconti attivi" nonché la sua variazione nell'esercizio.

Di seguito è esposto un dettaglio della voce "Ratei e risconti attivi".

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	394.131	(23.806)	370.325
Totale ratei e risconti attivi	394.131	(23.806)	370.325

La voce "Risconti attivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Risconti attivi	370.325
Totale calcolato	370.325

Oneri finanziari capitalizzati

Qui di seguito, come richiesto dall'articolo 2427 del codice civile, punto 8, viene indicato l'ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale, distintamente per ogni voce.

Come richiesto dall'articolo 2427 del codice civile, punto 8, si comunica che non sono stati imputati nell'esercizio oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

La classificazione delle voci del passivo è effettuata principalmente sulla base della natura delle fonti di finanziamento, ciò al fine di distinguere i mezzi propri da quelli di terzi.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura di seguito vengono esposte le variazioni delle singole voci costituenti il patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	161.275	-	-		161.275
Altre riserve					
Varie altre riserve	382.553	-	169.369		213.184
Totale altre riserve	382.553	-	169.369		213.184
Utile (perdita) dell'esercizio	(169.367)	169.367	-	(251.743)	(251.743)
Totale patrimonio netto	374.461	169.367	169.369	(251.743)	122.716

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Fondo di riserva	213.186
Totale	213.184

Commento analisi del dettaglio altre riserve

Il Patrimonio della Fondazione è composto:

- dal fondo di riserva dato dagli avanzi di gestione accantonati negli esercizi precedenti e in base all'art. 4 dello Statuto ne è assolutamente vietata la distribuzione, anche in modo diretto salvo che ciò non sia imposto dalla legge; esso è stato decrementato nell'esercizio dalla perdita d'esercizio 2021 per € 169.367,00.

- dalla perdita dell'esercizio corrente.

- dal fondo di dotazione (capitale sociale) costituito dai conferimenti in denaro o beni mobili ed immobili, o altre utilità impiegabili per il perseguimento degli scopi, effettuati dal Socio Fondatore.

Tale fondo di dotazione è derivante dallo stato patrimoniale dell'Istituzione Casa per Anziani di Silea consolidato al 31.12.2005, così come approvato del Consiglio Comunale con deliberazione n. 31 del 29 giugno 2006.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Di seguito sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	161.275	FONDO DI DOTAZIONE	B
Altre riserve			
Varie altre riserve	213.184	FONDO DI RISERVA	B
Totale altre riserve	213.184		
Totale	374.459		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

Di seguito si forniscono le informazioni relative ai fondi per rischi e oneri.

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.036	1.036
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	330	330
Totale variazioni	(330)	(330)
Valore di fine esercizio	706	706

Gli incrementi dell'esercizio sono determinati dagli accantonamenti effettuati, mentre i decrementi corrispondono agli utilizzi avvenuti.

La voce Fondo spese/diverse/future/impreviste accoglie accantonamenti stanziati per far fronte alle seguenti spese, che alla chiusura degli esercizi precedenti non risultavano definite

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Qui di seguito si forniscono le informazioni sul TFR.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	550.439
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	34.018
Totale variazioni	34.018
Valore di fine esercizio	584.457

Il trattamento di fine rapporto corrisponde alla sommatoria dei debiti maturati alla fine dell'esercizio a favore di ciascun dipendente in rapporto all'anzianità conseguita.

Debiti

Di seguito vengono fornite informazioni di dettaglio relativamente ai debiti iscritti nel passivo dello stato patrimoniale. La riclassificazione dei debiti entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla loro scadenza contrattuale, tenendo conto anche di fatti ed eventi previsti nel contratto che possono aver determinato una modifica della scadenza originaria.

Variazioni e scadenza dei debiti

Di seguito sono fornite le informazioni relative alle variazioni e alla scadenza dei debiti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	-	105.000	105.000	-	105.000
Debiti verso fornitori	588.335	(51.530)	536.805	536.805	-
Debiti tributari	27.785	7.737	35.522	35.522	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	82.600	19.814	102.414	102.414	-
Altri debiti	196.350	72.276	268.626	261.495	7.131
Totale debiti	895.070	153.297	1.048.367	936.236	112.131

La voce "Debiti tributari" accoglie:

- il debito per trattenute sindacali € 202,42;
- il debito per erario c/ritenute d'acconto per € 34.479,16;
- il debito per Erario c/iva € 840,17.

I debiti verso gli istituti di previdenza e di sicurezza sociale accolgono principalmente i debiti verso l'INPS e INPDAP rilevati sulle retribuzioni dei dipendenti.

Di seguito viene fornito un dettaglio dei debiti verso fornitori.

Descrizione	Importo
Fatture da ricevere	220.103
Debiti verso fornitori per acquisto di immobilizzazioni	320.517
(Note di credito da ricevere)	-3.814
Totale calcolato	536.806
arrotondamento	-1
da bilancio	536.805

Di seguito viene fornito un dettaglio degli altri debiti

Descrizione	Importo
Debito per cessione di 1/5 dello stipendio	3.499
Debiti verso amministratori o sindaci per emolumenti o altro	1.501
Debiti verso il personale per retribuzioni	173.430
Debiti verso il personale per ferie non godute, mensilità e premi maturati	83.066
Altri debiti ...	7.131
Totale calcolato	268.627
arrotondamento	-1

Descrizione	Importo
da bilancio	268.626

La voce altri debiti per € 7.131,00 comprende depositi cauzionali infruttiferi di interessi versati dagli ospiti della struttura in anni precedenti e che verranno rimborsati alla fine del rapporto di ospitalità.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei debiti secondo area geografica è riportata nella seguente tabella.

Area geografica	Italia	Veneto	Lombardia	Lazio	Trentino	Totale
Debiti verso banche	-	105.000	-	-	-	105.000
Debiti verso fornitori	-	491.007	16.727	17.787	11.284	536.805
Debiti tributari	35.522	-	-	-	-	35.522
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	102.414	-	-	-	-	102.414
Altri debiti	-	268.626	-	-	-	268.626
Debiti	137.936	864.633	16.727	17.787	11.284	1.048.367

Con riferimento alla data di chiusura non esistono debiti verso soggetti ubicati fuori dal territorio nazionale.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Di seguito si fornisce un dettaglio dei debiti di durata superiore ai 5 anni e quelli assistiti da garanzie reali su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.048.367	1.048.367

Con riferimento alla data di chiusura dell'esercizio, non risultano debiti assistiti da garanzie reali sui beni della Fondazione.

Ratei e risconti passivi

Di seguito è esposta in forma tabellare la composizione dei "Ratei e risconti passivi" nonchè la sua variazione nell'esercizio.

Di seguito vengono fornite le informazioni relative ai ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	755	3.063	3.818
Risconti passivi	2.999	(351)	2.648
Totale ratei e risconti passivi	3.754	2.712	6.466

La voce "Ratei passivi" risulta così composta:

Descrizione	Importo
Ratei passivi	3.818
Totale calcolato	3.818

La voce ratei passivi è data dalla quota 2022 di una polizza assicurazione ALL RISK pagata nel 2023 ma con periodo 08/09/2022 - 30/06/2023.

La voce “Risconti passivi” risulta così composta:

Descrizione	Importo
Risconti passivi	2.648
Totale calcolato	2.648

La voce risconti passivi è data dalla rilevazione del Credito su Beni strumentali ex art. 1 comma 1051 e seguenti Legge n. 178/2020 che verrà imputato a conto economico in base alla durata dell'ammortamento dei singoli beni per categoria di bene.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Il Conto Economico fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi sono raggruppati in modo da fornire risultati intermedi significativi.

Valore della produzione

Di seguito vengono esposti i dettagli del valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Si propone la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Contributi in conto prestazioni	1.575.745
Prestazioni di servizi	1.865.925
Altri	2.444
Totale	3.444.114

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Si propone la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Veneto	3.444.114
Totale	3.444.114

I ricavi delle prestazioni sono stati conseguiti interamente nel territorio nazionale.

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione del valore della produzione.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.980.818	3.444.114	463.296
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	-
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-	-
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
Altri ricavi e proventi	188.711	177.644	-11.067
Totale calcolato	3.169.529	3.621.758	452.229

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Contributi in conto prestazioni	1.334.561	1.575.745	241.184
Prestazioni di servizi	1.644.078	1.865.925	221.847
Altri	2.180	2.444	264
Totale calcolato	2.980.819	3.444.114	463.295
arrotondamento	-1	-	-
da bilancio	2.980.818	3.444.114	-

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli altri ricavi e proventi.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Contributo straordinario DGR 476	-	40.409	40.409
Contributo Covid 19	34.331	-	-34.331
Contributo prendiamoci cura Covid 19	6.987	-	-6.987
Rimborsi spese	68.221	97.990	29.769
Fitti attivi (attività accessoria)	2.459	204	-2.255
Arrotondamenti attivi	16	20	4
Sopravvenienze e insussistenze attive ordinarie	14.085	1.765	-12.320
Altri...	2.000	2.000	-
Crediti di imposta per agevolazioni	576	352	-224
Rimborsi assicurativi	-	4.820	4.820
Donazioni ed altre liberalità	60.036	30.083	-29.953
Totale calcolato	188.711	177.643	-11.068
arrotondamento	-	1	-
da bilancio	188.711	177.644	-

Alla voce altri Ricavi troviamo contributi in conto esercizio che sono stati erogati in base alle seguenti disposizioni Regionali/Nazionali:

* Delibera Giunta Regionale del Veneto n. 476/dgr del 29/04/2022 Emergenza Covid-19 per € 40.409,00

* Credito d'imposta su acquisto beni materiali e immateriali nuovi ex art 1 comma 1051 e seguenti L.178/2020 per € 352,00 quota dell'anno.

Fra gli altri Ricavi c'e' una voce di valore rilevante pari ad € 30.083,00 data da una Donazione a titolo di liberalità ricevuta da parte di un cittadino.

Costi della produzione

Di seguito vengono dettagliati i costi della produzione analizzando le variazioni delle singole voci.

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei costi della produzione.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	65.883	59.619	-6.264
Per servizi	1.633.464	2.050.524	417.060
Per godimento di beni di terzi	26.821	27.245	424
Per il personale	1.499.793	1.620.962	121.169
Ammortamenti e svalutazioni	85.089	85.585	496
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-2.313	1.228	3.541
Accantonamenti per rischi	-	-	-
Altri accantonamenti	-	-	-

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Oneri diversi di gestione	29.961	25.214	-4.747
Totale calcolato	3.338.698	3.870.377	531.679

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei costi d'acquisto materie prime, sussidiarie e di consumo.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Acquisti vari	3.439	2.954	-485
Cancelleria	864	2.123	1.259
Carburanti e lubrificanti per autovetture	644	795	151
Acquisti vari per attività di animazione	911	662	-249
Addensanti	2.059	1.515	-544
Integratori	5.502	3.324	-2.178
Bicchieri monouso	1.181	1.505	324
Acquisto beni farmacia	116	227	111
Prodotti igiene personale	2.140	1.695	-445
Carta igienica	548	1.153	605
Asciugamani c. monouso	1.004	1.799	795
Prodotti monouso	32.557	28.715	-3.842
Prodotti per l'igiene e vari SCA	7.181	6.803	-378
Materiale di consumo	3.377	4.104	727
Toner e carucce per stampanti	2.190	2.246	56
Altre spese e consumi vari d'ufficio	967	-	-967
Prodotti depurazione acque	877	-	-877
prodotti sanificazione acque	328	-	-328
Totale calcolato	65.885	59.620	-6.265
arrotondamento	-2	-1	-
da bilancio	65.883	59.619	-

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei costi per servizi.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Lavanderia	99.720	129.770	30.050
Servizio ristorazione	272.059	364.788	92.729
Vigilanza	914	971	57
Compensi revisori	13.113	14.591	1.478
Compenso amm.ri in fattura	26.424	27.976	1.552
Informatizzazione	14.735	17.925	3.190
Spese per smaltimento rifiuti	15.766	33.765	17.999
Spese professionisti per lavoro autonomo	694.358	868.417	174.059
Formazione e aggiornamento personale	8.022	7.363	-659
Mensa aziendale	1.197	2.506	1.309
Spese varie per attività di animazionee	19	-	-19
Energia elettrica	71.065	132.812	61.747
Gas e riscaldamento	51.253	50.447	-806
Acqua	25.152	28.938	3.786
Spese telefonia fissa	5.089	3.661	-1.428

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Spese telefonia mobile	1.977	1.509	-468
Spese postali e di affrancatura	1.318	1.637	319
Consulenze tecniche	13.909	16.735	2.826
Spese legali e altre consulenze professionali	26.528	28.709	2.181
Spese di rappresentanza 75%	50	44	-6
Rimborsi chilometrici	52	568	516
Manutenzione e riparazione su beni propri	19.072	32.584	13.512
Manutenzione e riparazione su autovetture	439	-	-439
Canoni di assistenza tecnica	40.027	43.309	3.282
Compensi agli amministratori	24.252	24.252	-
Contributi INPS amministratori	5.534	5.664	130
Compensi ai sindaci e ai revisori	2.385	-	-2.385
Inps cedolini revisori	382	-	-382
Assicurazioni varie	26.401	31.406	5.005
Assicurazioni autovetture	757	674	-83
Prestazioni occasionali	204	167	-37
Servizi agenzie lavoro interinale	-	968	968
Spese varie	4.013	2.124	-1.889
Altri...	970	6.514	5.544
Spese per pulizia	166.312	169.729	3.417
Totale calcolato	1.633.468	2.050.523	417.055
arrotondamento	-4	1	-
da bilancio	1.633.464	2.050.524	-

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei costi di godimento beni di terzi.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Oneri relativi al contratto di comodato	25.384	25.384	-
Noleggi	1.081	696	-385
Canoni software	356	250	-106
Licenza d'uso software	-	915	915
Totale calcolato	26.821	27.245	424

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione dei costi del personale.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Stipendi	1.078.123	1.144.209	66.086
Contributi INPDAP	83.726	93.500	9.774
Contributi INPS	238.920	257.092	18.172
Contributi INAIL	9.671	10.070	399
Accantonamento fondo TFR	79.061	103.907	24.846
Indennità TFR	9.616	11.662	2.046
Omaggi ai dipendenti	676	521	-155
Totale calcolato	1.499.793	1.620.961	121.168
arrotondamento	-	1	-
da bilancio	1.499.793	1.620.962	-

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli ammortamenti e svalutazioni.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Ammortamento diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	545	539	-6
Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	39.948	43.762	3.814
Ammortamento impianti e macchinari	2.389	2.792	403
Ammortamento altri beni materiali	42.207	38.491	-3.716
Totale calcolato	85.089	85.584	495
arrotondamento	-	1	-
da bilancio	85.089	85.585	-

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione delle rimanenze di materie prime.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Rimanenze iniziali	3.635	5.948	2.313
(Rimanenze finali)	-5.948	-4.720	1.228
Totale calcolato	-2.313	1.228	3.541

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione degli oneri diversi di gestione.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Valori bollati	2.453	2.990	537
Imposta di bollo	80	641	561
Tassa di proprietà autoveicoli	-	165	165
Tassa di proprietà automezzi	164	-	-164
Diritti vari	-	127	127
Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	3.316	2.816	-500
Arrotondamenti passivi	13	18	5
Sopravvenienze e insussistenze passive ordinarie	230	5.649	5.419
Abbonamenti, libri, riviste, giornali	40	-	-40
Erogazioni liberali	100	50	-50
Omaggi a terzi	-	179	179
Minusvalenze ordinarie	22.535	11.028	-11.507
Altri	1.029	1.551	522
Totale calcolato	29.960	25.214	-4.746
arrotondamento	1	-	-
da bilancio	29.961	25.214	-

Proventi e oneri finanziari

Di seguito vengono dettagliate tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi all'attività finanziaria dell'impresa.

Composizione dei proventi da partecipazione

Come richiesto dall'articolo 2427 del codice civile, punto 11), si fa presente che la Fondazione per l'esercizio in corso non ha proventi da partecipazioni.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Il prospetto immediatamente sotto mostra la ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti.

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	2.166
Altri	1.147
Totale	3.313

Commento conclusivo altri proventi e oneri finanziari

E' importante sottolineare, in ipotesi di contributi di enti pubblici o privati che riducono gli interessi sui finanziamenti, l'importo dei contributi è portato in riduzione della voce C17, se conseguito nel medesimo esercizio in cui sono stati contabilizzati gli interessi passivi ovvero in C16d se conseguito in esercizi successivi.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

La Fondazione non ha rettifiche di valore di attività e passività finanziarie.

Commento conclusivo di rettifiche di valore di attività finanziarie

E' importante sottolineare che le svalutazioni dei titoli iscritti nell'attivo circolante al presumibile minor valore di realizzo sul mercato e i successivi ripristini di valore, sono stati effettuati nei limiti di quanto precedentemente svalutato.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Si fa presente che per l'esercizio in corso non ci sono proventi e oneri di entità e/o natura eccezionale

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Di seguito vengono dettagliate le imposte correnti, differite ed anticipate.

Di seguito viene fornito un dettaglio della variazione delle imposte correnti.

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2022	Variazione
Totale calcolato	-	-	-

Per l'esercizio in corso non sono state rilevate imposte correnti ne anticipate.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Ammontare	Ammontare
Perdite fiscali		

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Ammontare	Ammontare
dell'esercizio	306.500	280.867
di esercizi precedenti	323.704	42.837
Totale perdite fiscali	630.204	323.704

Informativa sull'utilizzo delle perdite fiscali

La Fondazione ha rilevato perdite fiscali nell'esercizio in corso per € 306.500,00.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Di seguito vengono dettagliate informazioni diverse da quelle desumibili dal prospetto contabile.

Verranno dettagliate specifiche informazioni che si ritiene essere rilevanti.

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti durante l'esercizio, ripartito per categoria, viene evidenziato nel seguente prospetto.

	Numero medio
Impiegati	14.44
Operai	27.32
Totale Dipendenti	41.76

Si significa che il contratto di lavoro applicato è il Contratto Collettivo Nazionale Enti Locali per i dipendenti assunti fino alla data del 31/12/2017. Dal 1 gennaio 2018 per le nuove assunzioni la fondazione ha adottato il CCNL UNEBA. Le qualifiche dei dipendenti sono così suddivise:

DIPENDENTI	Numero medio
Personale direttivo e amministrativo/ausil.	5.15
Coordinatori infer.prof	6,76
Addetti Assistenza	25,76
Area sociale	4,08
TOTALE	41,75

Si segnala che i dipendenti in forza al 31.12.2022 a tempo indeterminato sono 38,83 mentre a tempo determinato sono 2,93.

I contratti di collaborazione coordinata e continuativa sono dati dai costi per gli amministratori e revisori.

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Si evidenziano di seguito i compensi, le anticipazioni e i crediti concessi ai membri del consiglio di amministrazione e del collegio sindacale.

	Amministratori
Compensi	52.228

Compensi al revisore legale o società di revisione

Come richiesto dall'articolo 2427, comma 1, numero 16-bis), si indica l'importo totale dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione legale per la revisione legale dei conti annuali e l'importo totale dei corrispettivi di competenza per altri servizi svolti.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	14.591
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	14.591

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La Fondazione, nel corso dell'esercizio, non ha deliberato in merito alla facoltà concessa dalla lettera a) del comma 1 dell'art. 2447 *bis* del codice civile sulla costituzione di patrimoni destinati a specifici affari.

La Fondazione, nel corso dell'esercizio, non ha stipulato alcun contratto relativo al finanziamento di specifici affari, possibilità prevista dalla lettera b) del comma 1 dell'art. 2447 *bis* del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Con riferimento all'obbligo informativo previsto dal numero 22-bis) dell'art. 2427 c.c., introdotto dal D.Lgs. n. 173/2008 di recepimento della Direttiva 2006/46/CE e relativo alle operazioni realizzate con parti correlate, come definite nei principi contabili internazionali e in particolare nello IAS 24, si precisa che tale obbligo informativo non sussiste in capo alla nostra Fondazione in quanto nel corso dell'esercizio nessuna operazione è stata posta in essere con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Con riferimento all'obbligo informativo previsto dal numero 22-ter) dell'art. 2427 c.c., introdotto dal D.Lgs. n. 173/2008 di recepimento della Direttiva 2006/46/CE e relativo agli accordi c.d. "fuori bilancio", si precisa che la nostra Fondazione non ha alcun obbligo informativo in quanto non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento all'obbligo informativo previsto dal numero 22-quater) dell'art. 2427 c.c., introdotto dal D.Lgs. n. 139/2015 e relativo alla natura e all'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio segnaliamo che non sono presenti fatti di rilievo.

Azioni proprie e di società controllanti

La Fondazione non ha azioni proprie e azioni di società controllanti possedute, anche tramite società fiduciaria o interposta persona che sono state detenute, acquistate o alienate nell'esercizio.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In base a quanto previsto dall'art. 1, comma 125 della L.124 del 4 agosto 2017, si dettaglia quanto ricevuto sotto forma di sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici dalle pubbliche amministrazioni e dalle società controllate da pubbliche amministrazioni.

Codice Conto	Descrizione	Data incasso	Descrizione	Avere
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	18/01/2022	Quote sanitarie mese novembre 2021	€ 1.472,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	16/02/2022	Quote sanitarie mese dicembre 2021	€ 1.521,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	14/03/2022	Quote sanitarie mese gennaio 2022	€ 1.521,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	20/04/2022	Quote sanitarie mese febbraio 2022	€ 1.374,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	01/06/2022	Quote sanitarie mese marzo 2022	€ 1.521,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	08/06/2022	Quote sanitarie mese aprile 2022	€ 1.472,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	20/07/2022	Quote sanitarie mese maggio 2022	€ 1.521,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	18/08/2022	Quote sanitarie mese giugno 2022	€ 1.472,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	09/09/2022	Quote sanitarie mese luglio 2022	€ 1.521,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	07/10/2022	Quote sanitarie mese agosto 2022	€ 1.521,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	10/11/2022	Quote sanitarie mese settembre 2022	€ 1.472,00
0000001705	AZIENDA ULSS n. 3 Serenissima	15/12/2022	Quote sanitarie mese ottobre 2022	€ 2.158,00
			Totale	€ 18.546,00

Codice Conto	Descrizione	Data incasso	Descrizione	Avere
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	10/01/2022	Quote sanitarie mese novembre 2021 - 1 liv.	€ 97.855,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	10/01/2022	Quote sanitarie mese novembre 2021 - 2 liv.	€ 20.890,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	02/02/2022	Quote sanitarie mese dicembre 2021 - 1 liv.	€ 103.392,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	08/02/2022	Quote sanitarie mese dicembre 2021 - 2 liv.	€ 21.338,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	18/02/2022	Quote rimborso attività di riabilitazione 4 trim. 2021 - 1 liv.	€ 13.013,60
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	18/02/2022	Quote rimborso attività di riabilitazione 4 trim. 2021 - 2 liv.	€ 2.324,60
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	02/03/2022	Conguaglio anno 2021 attività di riabilitazione - 1 liv.	€ 1.284,06
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	02/03/2022	Conguaglio anno 2021 attività di riabilitazione - 2 liv.	€ 185,88
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	02/03/2022	Quote rimborso assistenza medica sett./ott./nov./dic. 2021	€ 11.510,18

0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	17/03/2022	Quote sanitarie mese gennaio 2022 - 1 liv.	€ 103.906,50
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	17/03/2022	Quote sanitarie mese gennaio 2022 - 2 liv.	€ 24.474,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	29/03/2022	Quote sanitarie mese febbraio 2022 - 1 liv.	€ 91.779,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	29/03/2022	Quote sanitarie mese febbraio 2022 - 2 liv.	€ 23.410,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	06/05/2022	Quote sanitarie mese marzo 2022 -1 liv.	€ 101.971,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	06/06/2022	Quote sanitarie mese marzo 2022 - 2 liv.	€ 25.370,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	12/05/2022	Quote rimborso attività di riabilitazione 1 trim. 2022 - 2 liv.	€ 2.738,30
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	18/05/2022	Quote sanitarie mese aprile 2022 -1 liv.	€ 97.830,50
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	18/05/2022	Quote rimborso attività di riabilitazione 1 trim. 2022 - 1 liv.	€ 13.015,70
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	30/05/2022	Quote sanitarie mese aprile 2022 - 2 liv.	€ 24.978,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	07/07/2022	Quote sanitarie mese maggio 2022 - 2 liv.	€ 25.986,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	07/07/2022	Quote sanitarie mese maggio 2022 - 1 liv.	€ 99.643,50
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	25/07/2022	Quote rimborso assistenza medica 1 trim. 2022	€ 8.445,53
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	28/07/2022	Quote sanitarie mese giugno 2022 - 1 liv.	€ 96.164,50
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	28/07/2022	Quote sanitarie mese giugno 2022 - 2 liv.	€ 23.186,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	04/08/2022	Quote rimborso attività di riabilitazione 2 trim. 2022 - 2 liv.	€ 2.645,63
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	04/08/2022	Quote rimborso attività di riabilitazione 2 trim. 2022 - 1 liv.	€ 12.527,65
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	26/08/2022	Quote sanitarie mese luglio 2022 - 1 liv.	€ 99.300,50
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	26/08/2022	Quote sanitarie mese luglio 2022 - 2 liv.	€ 25.090,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	15/09/2022	Quote sanitarie mese agosto 2022 - 2 liv.	€ 25.482,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	06/10/2022	Quote sanitarie mese agosto 2022 - 1 liv.	€ 102.779,50
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	20/10/2022	Quote sanitarie mese settembre 2022 - Centro Diurno	€ 309,89
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	31/10/2022	Quote sanitarie mese settembre 2022 - 1 liv.	€ 101.089,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	31/10/2022	Quote sanitarie mese settembre 2022 - 2 liv.	€ 25.146,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	25/11/2022	Quote rimborso attività di riabilitazione 3 trim. 2022 - 1 liv.	€ 13.328,60
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	25/11/2022	Quote rimborso attività di riabilitazione 3 trim. 2022 - 2 liv.	€ 2.799,20
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	25/11/2022	Quote sanitarie mese ottobre 2022 - 1 liv.	€ 103.294,00

0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	25/11/2022	Quote sanitarie mese ottobre 2022 - Centro Diurno	€ 477,83
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	25/11/2022	Quote sanitarie mese ottobre 2022 - 2 liv.	€ 25.790,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	21/12/2022	Quote sanitarie mese novembre 2022 - 2 liv.	€ 23.746,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	21/12/2022	Quote sanitarie mese novembre 2022 - 1 liv.	€ 98.982,00
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	21/12/2022	Quote sanitarie mese novembre 2022 - Centro Diurno	€ 813,71
0000000181	AZIENDA ULSS n. 2 MARCA TREVIGIANA	21/12/2022	Quote rimborso assistenza medica 2 trim. 2022	€ 8.388,76
			Totale	€ 1.706.682,12

Codice Conto	Descrizione	Data incasso	Descrizione	Avere
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	13/01/2022	Retta ospite mese di novembre 2021	€ 549,00
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	19/01/2022	Retta ospite mese di dicembre 2021	€ 602,90
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	16/03/2022	Retta ospite mese di febbraio 2022	€ 484,00
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	26/04/2022	Retta ospite mese di marzo 2022	€ 650,50
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	25/05/2022	Retta ospite mese di aprile 2022	€ 595,00
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	28/06/2022	Retta ospite mese di maggio 2022	€ 650,50
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	29/07/2022	Retta ospite mese di giugno 2022	€ 595,00
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	23/09/2022	Retta ospite mese di luglio 2022	€ 650,50
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	23/09/2022	Retta ospite mese di agosto 2022	€ 650,50
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	19/10/2022	Retta ospite mese di settembre 2022	€ 604,00
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	17/11/2022	Retta ospite mese di ottobre 2022	€ 659,80
0000003447	COMUNE DI ISTRANA	15/12/2022	Retta ospite mese di novembre 2022	€ 604,00
			Totale	€ 7.295,70

Codice Conto	Descrizione	Data incasso	Descrizione	Avere
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	18/01/2022	Integrazione retta mese novembre 2021	€ 440,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	10/02/2022	Integrazione retta mese dicembre 2021	€ 440,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	10/03/2022	Integrazione retta mese gennaio 2022	€ 440,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	12/04/2022	Integrazione retta mese febbraio 2022	€ 440,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	10/05/2022	Integrazione retta mese marzo 2022	€ 200,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	12/05/2022	Integrazione retta mese marzo 2022	€ 480,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	08/06/2022	Integrazione retta mese aprile 2022	€ 480,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	13/07/2022	Integrazione retta mese maggio 2022	€ 200,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	21/07/2022	Integrazione retta mese maggio 2022	€ 480,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	04/08/2022	Integrazione retta mese giugno 2022	€ 480,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	08/09/2022	Integrazione retta mese luglio 2022	€ 480,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	13/10/2022	Integrazione retta mese agosto 2022	€ 480,00
0000003044	COMUNE DI MOGLIANO	11/11/2022	Integrazione retta mese settembre 2022	€ 480,00

000003044	COMUNE DI MOGLIANO	28/12/2022	Integrazione retta mese ottobre 2022	€ 480,00
			Totale	€ 6.000,00

Codice Conto	Descrizione	Data incasso	Descrizione	Avere
000000138	COMUNE DI SILEA	31/01/2022	Rette ospite mese di dicembre 21	€ 1.610,90
			Totale	€ 1.610,90

Codice Conto	Descrizione	Data incasso	Descrizione	Avere
000000759	COMUNE DI TREVISO	24/01/2022	Retta ospite mese di dicembre 2021	€ 6.811,60
000000759	COMUNE DI TREVISO	28/02/2022	Retta ospite mese di gennaio 2022	€ 5.860,00
000000759	COMUNE DI TREVISO	15/03/2022	Retta ospite mese di febbraio 2022	€ 4.722,00
000000759	COMUNE DI TREVISO	22/04/2022	Retta ospite mese di marzo 2022	€ 5.227,50
000000759	COMUNE DI TREVISO	18/05/2022	Retta ospite mese di aprile 2022	€ 5.059,00
000000759	COMUNE DI TREVISO	23/06/2022	Retta ospite mese di maggio 2022	€ 5.097,50
000000759	COMUNE DI TREVISO	20/07/2022	Retta ospite mese di giugno 2022	€ 4.799,00
000000759	COMUNE DI TREVISO	23/08/2022	Retta ospite mese di luglio 2022	€ 4.901,12
000000759	COMUNE DI TREVISO	13/09/2022	Retta ospite mese di agosto 2022	€ 4.785,00
000000759	COMUNE DI TREVISO	28/10/2022	Retta ospite mese di settembre 2022	€ 3.350,00
000000759	COMUNE DI TREVISO	18/11/2022	Retta ospite mese di ottobre 2022	€ 3.461,60
000000759	COMUNE DI TREVISO	15/12/2022	Retta ospite mese di novembre 2022	€ 3.350,00
			Totale	€ 57.424,32

Codice Conto	Descrizione	Data incasso	Descrizione	Avere
0000002193	AZIENDA ULSS NR. 4	07/04/2022	Retta ospite mese di febbraio 2022	€ 394,00
0000002193	AZIENDA ULSS NR. 4	14/04/2022	Retta ospite mese di marzo 2022	€ 1.521,00
0000002193	AZIENDA ULSS NR. 4	10/05/2022	Retta ospite mese di aprile 2022	€ 1.472,00
0000002193	AZIENDA ULSS NR. 4	29/06/2022	Retta ospite mese di maggio 2022	€ 1.521,00
0000002193	AZIENDA ULSS NR. 4	25/07/2022	Retta ospite mese di giugno 2022	€ 1.472,00
0000002193	AZIENDA ULSS NR. 4	12/09/2022	Retta ospite mese di luglio 2022	€ 1.521,00
0000002193	AZIENDA ULSS NR. 4	30/09/2022	Retta ospite mese di agosto 2022	€ 1.521,00
0000002193	AZIENDA ULSS NR. 4	28/11/2022	Retta ospite mese di ottobre 2022	€ 1.521,00
0000002193	AZIENDA ULSS NR. 4	12/12/2022	Retta ospite mese di settembre 2022	€ 1.472,00
			Totale	€ 12.415,00

Codice Conto	Descrizione	Data incasso	Descrizione	Avere
000003489	COMUNE DI BREDA	27/05/2022	Retta ospite mese di febbraio/marzo/aprile 22	€ 945,60
000003489	COMUNE DI BREDA	23/06/2022	Retta ospite mese di maggio 2022	€ 236,90
000003489	COMUNE DI BREDA	05/08/2022	Quote sanitarie mese giugno 2022	€ 236,90
000003489	COMUNE DI BREDA	30/08/2022	Quote sanitarie mese luglio 2022	€ 236,90

0000003489	COMUNE DI BREDA	16/09/2022	Quote sanitarie mese agosto 2022	€ 236,90
0000003489	COMUNE DI BREDA	19/10/2022	Quote sanitarie mese settembre 2022	€ 236,90
0000003489	COMUNE DI BREDA	18/11/2022	Quote sanitarie mese ottobre 2022	€ 236,90
0000003489	COMUNE DI BREDA	14/12/2022	Quote sanitarie mese novembre 2022	€ 236,90
			Totale	€ 2.603,90

Codice Conto	Descrizione	Data incasso	Causale	Importo incassato
440043	CONTRIBUTO REGIONE DELIBERA 476/DGR DEL 29 /4/2022 -EMERGENZA COVID	08/09/2022	Contributo per remunerazione delle prestazioni residenziali per non autosufficienti	€ 40.408,81
			Totale	€ 40.408,81

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Il progetto di bilancio al 31.12.2022 che viene presentato all'esame e all'approvazione dell'assemblea del Consiglio di Amministrazione si chiude con una perdita di € 251.743,29.

L'organo amministrativo invita il Consiglio ad approvare il progetto di bilancio al 31.12.2022 e a coprire la perdita di esercizio pari a euro 251.743,29 nel seguente modo:

- Utilizzo della voce Fondo di Riserva per euro 213.186,02;
- Utilizzo della voce Fondo di dotazione per euro 38.557,27

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

Si specifica che tale obbligo informativo non sussiste in capo alla nostra fondazione in quanto non si rileva alcuna delle fattispecie sopra previste.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio di esercizio, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo completo, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

SILEA (TV), lì

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Silvano Piazza