

FONDAZIONE PAPA GIOVANNI XXIII ONLUS

Via Madre Teresa di Calcutta n. 1, Reggio Emilia

CF: 91106630352

BILANCIO AL 31/12/2017



Fondazione
Papa Giovanni XXIII



SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE

	Dati in euro		Dati in euro	
	31/12/2017		31/12/2016	
ATTIVO				
A) Quote da versare				
B) Immobilizzazioni				
<i>I - Immobilizzazioni immateriali:</i>				
1) spese modifica statuto	€	-	€	-
2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	€	-	€	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€	-	€	-
4) spese manutenzioni da ammortizzare	€	-	€	-
5) oneri pluriennali	€	-	€	-
6) Altre	€	-	€	-
Totale	€	-	€	-
<i>II - Immobilizzazioni materiali:</i>				
1) terreni e fabbricati	€	462.461	€	468.254
2) impianti e attrezzature	€	177	€	1.254
3) altri beni (autovetture)	€	-	€	-
4) immobilizzazioni in corso e acconti	€	171.736	€	-
5) Costruzioni Leggere	€	5.620	€	17.591
Totale	€	639.994	€	487.099
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>				
1) partecipazioni	€	5	€	5
2) crediti	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
3) altri titoli	€	-	€	-
Totale	€	5	€	5
Totale immobilizzazioni (B)	€	639.999	€	487.104
C) Attivo circolante				
<i>I - Rimanenze:</i>				
1) materie prime, sussidiarie, e di consumo	€	-	€	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€	-	€	-
3) lavori in corso su ordinazione	€	-	€	-
4) prodotti finiti e merci	€	-	€	-
5) acconti	€	-	€	-
Totale	€	-	€	-
<i>II - Crediti:</i>				
1) verso clienti	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
2) verso altri	€	2.820	€	3.173
esigibili entro l'esercizio successivo	€	2.820	€	3.173
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale	€	2.820	€	3.173
<i>III - Attività finanziarie non immobilizzate</i>				
1) Partecipazioni	€	-	€	-
2) Altri titoli	€	-	€	-
Totale	€	-	€	-
<i>IV - Disponibilita' liquide</i>				
1) depositi bancari e postali	€	2.000	€	239.872
2) assegni	€	-	€	-
3) denaro e valori in cassa	€	1.238	€	1.772
Totale	€	3.238	€	241.644
Totale attivo circolante (C)	€	6.058	€	244.817
D) Ratei e risconti	€	1.536	€	1.056
Totale attivo	€	647.593	€	732.977

FONDAZIONE "PAPA GIOVANNI XXIII "Onlus

Via Madre Teresa di Calcutta, 1

42100 Reggio nell'Emilia

C.F. 91106630352

Registro Regionale delle Fondazioni - Emilia Romagna - al n. 275 dal 13/02/2003


 Fondazione
Papa Giovanni XXIII
SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	Dati in euro		Dati in euro	
	31/12/2017		31/12/2016	
A) Patrimonio netto				
<i>I - Patrimonio libero</i>				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-€	54.162	-€	533.752
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	€	264.886	€	798.639
3) Capitale Sociale	€	2.000	€	2.100
<i>II - Fondo di dotazione dell'ente</i>				
<i>III - Patrimonio vincolato</i>				
1) Fondi vincolati destinati da terzi	€	-	€	-
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-
Totale	€	212.724	€	266.987
B) Fondi per rischi ed oneri				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	-	€	-
2) altri	€	-	€	-
Totale	€	-	€	-
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	€	8.302	€	7.453
D) Debiti				
1) <i>titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97</i>	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
2) <i>debiti verso banche</i>	€	412.497	€	440.000
esigibili entro l'esercizio successivo	€	412.497	€	440.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
3) <i>debiti verso altri finanziatori</i>	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
4) <i>acconti</i>	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
5) <i>debiti verso fornitori</i>	€	5.886	€	7.811
esigibili entro l'esercizio successivo	€	5.886	€	7.811
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
6) <i>debiti tributari</i>	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
7) <i>debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	€	1.377	€	870
esigibili entro l'esercizio successivo	€	1.377	€	870
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
8) <i>altri debiti</i>	€	6.807	€	9.856
esigibili entro l'esercizio successivo	€	6.807	€	9.856
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale	€	426.567	€	458.537
E) Ratei e risconti	€	-	€	-
Totale passivo	€	647.593	€	732.977

FONDAZIONE "PAPA GIOVANNI XXIII "Onlus

Via Madre Teresa di Calcutta, 1

42100 Reggio nell'Emilia

C.F. 91106630352

Registro Regionale delle Fondazioni - Emilia Romagna - al n. 275 dal 13/02/2003

Fondazione
Papa Giovanni XXIII**RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI, RICAVI ED ONERI**

Proventi e Ricavi	Dati in euro 31/12/2017	Dati in euro 31/12/2016
1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.2) Contributi da Persone Fisiche	€ 3.150	€ 2.680
1.3) Contributi da Persone Giuridiche	€ 1.720	-
1.4) Contributi da Enti e Associazioni	€ -	-
1.5) Altri proventi e ricavi	€ -	-
Totale Proventi e ricavi da attività tipiche	€ 4.870	€ 2.680
2) Proventi da raccolta fondi		
2.1) incasso per raccolte fondi	-	-
2.2) Raccolta " 5 per mille "	€ 9.994	€ 13.031
Totale Proventi da raccolta fondi	€ 9.994	€ 13.031
	<i>2015</i>	
3) Proventi e ricavi da attività accessorie		
3.1) Da gestioni commerciali accessorie	€ 3.035	€ 40.137
3.2) Da contratti con enti pubblici	€ -	-
3.3) Da soci ed associati	€ -	-
3.4) Da non soci	€ -	-
3.5) Altri proventi e ricavi		€ 4
Totale Proventi e ricavi da attività accessorie	€ 3.035	€ 40.141
4) Proventi finanziari e patrimoniali		
4.1) Da rapporti bancari		€ 5
4.2) Da altri investimenti finanziari	€ -	-
4.3) Da patrimonio edilizio	€ -	-
4.4) Da altri beni patrimoniali	€ -	-
Totale Proventi finanziari e patrimoniali	€ -	€ 5
5) Proventi straordinari		
5.1) Da attività finanziaria	€ -	-
5.2) Da attività immobiliari	€ -	-
5.3) Da altre attività	€ -	-
Totale Proventi straordinari	€ -	€ -
Totale Proventi	€ 17.899	€ 55.857

FONDAZIONE "PAPA GIOVANNI XXIII "Onlus

Via Madre Teresa di Calcutta, 1

42100 Reggio nell'Emilia

C.F. 91106630352

Registro Regionale delle Fondazioni - Emilia Romagna - al n. 275 dal 13/02/2003



Papa Giovanni XXIII

RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI, RICAVI ED ONERI

Oneri	Dati in euro 31/12/2017	Dati in euro 31/12/2016
1) Oneri da attività tipiche		
1.1) Materie prime	-	100
1.2) Servizi	21.095	39.038
1.3) Godimento beni di terzi	1.940	1.951
1.4) Personale	14.382	14.339
1.5) Ammortamenti	19.711	21.091
1.6) Oneri diversi di gestione	1.842	3.883
Totale Oneri da attività tipiche	58.970	80.402
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi		
2.1) oner diretti sostenuti per raccolte fondi	-	-
2.2) Attività ordinaria di promozione	-	-
Totale Oneri promozionali e di raccolta fondi	0	0
3) Oneri da attività accessorie		
3.1) Materie prime	0	0
3.2) Servizi	0	0
3.3) Godimento beni di terzi	0	0
3.4) Personale	0	0
3.5) Ammortamenti	0	0
3.6) Oneri diversi di gestione	0	0
Totale Oneri da attività accessorie	0	0
4) Oneri finanziari e patrimoniali		
4.1) Su rapporti bancari	11.768	25.400
4.2) Su prestiti		7.165
4.3) Da patrimonio edilizio	0	0
4.4) Da altri beni patrimoniali	0	0
4.5) Da Debiti commerciali	0	0
Totale Oneri finanziari e patrimoniali	11.768	32.565
5) Oneri straordinari		
5.1) Da attività finanziaria		
5.2) Da attività immobiliari		469.026
5.3) Da altre attività	0	0
Totale Oneri straordinari	0	469.026
6) Oneri di supporto generale		
6.1) Materie prime	0	0
6.2) Servizi	0	0
6.3) Godimento beni di terzi	0	0
6.4) Personale	0	0
6.5) Ammortamenti	0	0
6.6) Oneri Tributarî	1.323	7.616
Totale Oneri di supporto generale	1.323	7.616
Totale Oneri	72.061	589.609
Risultato gestionale	-54.162	-533.752

FONDAZIONE "PAPA GIOVANNI XXIII "Onlus

Via Madre Teresa di Calcutta, 1

42100 Reggio nell'Emilia

C.F. 91106630352

Registro Regionale delle Fondazioni - Emilia Romagna - al n. 275 dal 13/02/2003

NOTA INTEGRATIVA***Nota integrativa al Bilancio chiuso il 31/12/2017*****Brevi cenni storici e attività svolta**

Nel **luglio 2002** è stata ufficialmente costituita la **Fondazione "Papa Giovanni XXIII"** per iniziativa di un gruppo di volontari che hanno raccolto l'invito di Don Ercole Artoni di Reggio Emilia a creare un supporto permanente e stabile alla promozione dell'accoglienza di persone che vivono situazioni di particolare disagio.

La Fondazione concretizza oggi le iniziative di solidarietà sociale che Don Artoni avviò nel lontano 1977 e che si sono realizzate con l'attività del Centro Sociale Papa Giovanni XXIII Onlus, perseguendo la "missione" di prevenzione e cura delle dipendenze da droghe, alcool e gioco d'azzardo.

La dimensione operativa raggiunta e l'esigenza di disporre di strutture adeguate sotto il profilo igienico - sanitario, hanno reso necessaria la costituzione di una Fondazione che si proponesse la gestione del patrimonio immobiliare esistente e la realizzazione di una nuova sede in grado di permettere lo sviluppo di un'assistenza adeguata.

La Fondazione Papa Giovanni XXIII non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale. Svolge la propria attività, in relazione alla tutela dei soggetti svantaggiati oggetto del proprio scopo istituzionale, nei settori:

- della beneficenza;
- assistenza sociale e socio-sanitaria;
- assistenza sanitaria;
- formazione;
- attività sportive a livello dilettantistico. (art. 2 dello Statuto).

La Fondazione è nata per garantire adeguata accoglienza ai giovani che vivono situazioni di dipendenze da droghe, alcool e gioco d'azzardo, realizzando nuove strutture residenziali e di avviamento al lavoro, necessarie alla cura e prevenzione del disagio sociale.

La Fondazione, autonoma e indipendente per la sua diversa natura giuridica, ma complementare al "Centro Sociale Papa Giovanni XXIII" Onlus assolve al compito di mantenere costantemente adeguata la struttura immobiliare, gestire la stessa con criteri di economicità e garantirne la destinazione a fini di solidarietà umana e sociale nel tempo, per favorire le attività di accoglienza, recupero e integrazione sociale predisposte dall'Associazione "Centro Sociale Papa Giovanni XXIII" Onlus.

La Fondazione rivolge la propria attenzione e il proprio impegno all'uomo e principalmente agli ultimi, cercando in tal modo di testimoniare, in tempi storicamente difficili, la centralità dell'attenzione per l'altro e l'importanza dell'aiuto verso le persone svantaggiate in una logica di coesione e integrazione sociale.

A tal fine si è proceduto all'acquisto di un'adeguata area in Villa Sesso -Reggio Emilia ove si è proceduto all'edificazione di un complesso edilizio, composto da case alloggio, attrezzature ricreative e sportive, serre e servizi connessi per le attività di giardinaggio, nonché di un laboratorio per lo svolgimento di attività di assemblaggio, artigianali, di restauro e di stampa, concessi in uso a chi, da lungo tempo, opera nei settori sopra indicati: il "Centro Sociale Papa Giovanni XXIII" Onlus, e le Cooperative Sociali "La Speranza Onlus" e "Liberata-Mente Onlus".

La Fondazione in data 02 Novembre 2009, con Comunicazione Ufficiale della Direzione Regionale delle Entrate della Regione Emilia Romagna, ha ottenuto l'iscrizione all'anagrafe delle Onlus nel settore della beneficenza.

Negli ultimi anni la Fondazione sta vagliando nuove strade tramite le quali raggiungere le proprie finalità istituzionali, instaurando rapporti con associazioni ed istituzioni del territorio reggiano.

L'attività della Fondazione, nel 2017, si è concretizzata nel supporto all'attività della Associazione "Papa Giovanni XXIII" tramite la gestione e la manutenzione degli edifici necessari alla sua attività, nell'organizzazione di eventi volti a raccogliere fondi da destinare in beneficenza e nell'attività di raccolta fondi a sostegno della Fondazione.

Contenuto e forma del Bilancio al 31 dicembre 2017

Il Rendiconto economico e finanziario della Fondazione Papa Giovanni XXIII è stato redatto secondo le indicazioni presenti all'interno dei diversi documenti di prassi disponibili alla data di redazione ed è ispirato in particolar modo al *"Documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende non profit"*, della Commissione Aziende *no profit* dell'Ordine dei Dottori Commercialisti. Esso è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto della gestione, dal Riepilogo Donazioni e Contributi e dalla presente Nota integrativa .

Lo Stato Patrimoniale ripropone lo schema a liquidità crescente similmente a quello indicato dalla normativa Comunitaria; l'esposizione del Patrimonio netto è invece fatto con il criterio della disponibilità o meno del capitale.

Il Rendiconto della Gestione a Proventi ed Oneri mostra, a sezioni contrapposte, lo svolgimento delle attività della Fondazione per aree di gestione.

Le aree di gestione della Fondazione sono le seguenti:

- 1) *Attività istituzionale*: .L'attività della Fondazione che viene rivolta in favore delle persone svantaggiate sopra riportate, per una buona parte è svolta attraverso attività di beneficenza, attraverso cioè la concessione di erogazioni gratuite provenienti dalla gestione patrimoniale, da donazioni appositamente raccolte o la concessione di spazi e fabbricati, a favore di enti senza scopo di lucro, che operano prevalentemente nei settori di cui al medesimo comma 1, lettera a) d.lgs 460/97, la cui attività è finalizzata per la realizzazione diretta di progetti di utilità sociale, nei confronti quindi di persone svantaggiate in ragione di condizioni fisiche, psichiche,

economiche, sociali o familiari come sopra riportati. Oggi la Fondazione, come previsto dall'art. 2 del vigente Statuto, svolge la propria attività, contribuendo, in via preferenziale, ai progetti ed alle iniziative dell'Associazione " Centro Sociale Papa Giovanni XXIII " Onlus concedendo spazi e immobili condizioni molto favorevoli.

- 2) *Attività promozionali e di raccolta fondi*: è l'area predisposta ad evidenziare i costi sostenuti ai fini di raccogliere fondi di supporto all'attività istituzionale.
- 3) *Attività accessorie*: in particolare vengono comprese in questa area anche quelle prestazioni individuate come "attività connessa" secondo i criteri espressi dalla Circolare n. 48/E del 18 novembre 2004 emessa dalla Agenzia delle Entrate.
- 4) *Attività di gestione finanziaria e patrimoniale*: vengono qui riportati gli oneri ed i proventi legati alla gestione delle risorse finanziarie dell'Ente.
- 5) *Attività di natura straordinaria*: è l'area che evidenzia gli oneri e i proventi di natura straordinaria.
- 6) *Altri oneri e proventi*: è l'area di carattere residuale, riporta tra gli oneri l'IRES relativa all'esercizio.

Criteri di valutazione e di classificazione

Sono stati adottati i criteri di valutazione e classificazione previsti dagli artt. 2423 e segg. c.c. In particolare:

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, al netto degli ammortamenti accumulati nei rispettivi fondi. Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni; le aliquote applicate sono riportate nella sezione relativa alle note di commento dell'attivo.

Si segnala che secondo quanto stabilito dal comma 7 dell'art. 36 D.L. 4 luglio 2006, n. 223, convertito in Legge 4 agosto 2006, n. 248, è stato separato il valore dei terreni sottostanti gli immobili istituzionali così come sopra descritti; su detto valore non è stato calcolato alcun ammortamento.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base della prevista utilità futura.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono iscritte al costo di acquisto, in quanto ritenuto indice indicativo del valore dell'immobilizzazione stessa.

Crediti

I crediti commerciali sono iscritti al loro valore nominale, rettificato dal relativo fondo svalutazione.

I crediti non commerciali sono esposti al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritti in tale voce quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, in base al principio della competenza temporale.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Costi e ricavi

I ricavi per la prestazione di servizi e le spese per l'acquisizione di servizi sono riconosciuti al momento di ultimazione delle prestazioni, ovvero, per quelli dipendenti da contratti con corrispettivi periodici, alla data di maturazione degli stessi.

Rettifiche di valore

Le rettifiche di valore sono costituite da ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni. Dette rettifiche saranno indicate nei commenti alle voci di bilancio.

Deroghe ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

Non sono state effettuate deroghe ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

Commento alle principali voci dello stato patrimoniale e variazioni intervenute

Riportiamo di seguito un commento alle principali voci dell'attivo e del passivo.

ATTIVITA'**Immobilizzazioni****Immobilizzazioni immateriali**

Si segnala che non sono presenti immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro costo di acquisto.

Per quel che riguarda gli ammortamenti si osserva inoltre che sono stati calcolati, sulla base delle aliquote considerate rappresentative della vita utile del bene, pari, rispettivamente a:

- | | |
|-------------------------------|--|
| • Fabbricati | 1,50% (è stata utilizzata tale aliquota in quanto ritenuta rappresentativa del valore del deperimento dell'immobilizzazione) |
| • Impianti specifici | 15% |
| • Altri impianti e macchinari | 15% |

- Attrezzatura varia e minuta/ Attrezzatura generica 12%
- Mobili e Arredi- 15%
- Costruzioni leggere 10%

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
	VALORE INIZIALE	F.DO AMM.TO	VALORE NETTO
SALDO AL 31/12/2016	€ 696.681,61	€ 209.582,70	€ 487.098,91
SALDO AL 31/12/2017	€ 868.435,19	€ 228.440,85	€ 639.994,34

Si precisa che nel valore delle immobilizzazioni materiali al 31/12/17 è inclusa la voce "fabbricati in corso" di euro 171.736 relativa alle spese sostenute per i lavori eseguiti sui fabbricati, iniziati ma non ultimati nell'esercizio, pertanto essi non sono stati oggetto di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le stesse sono di importo esiguo, non sono variate nel corso dell'esercizio e sono costituite dalla partecipazione al consorzio CONAI, iscritta al suo valore nominale di € 5,16.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Non sono presenti rimanenze iscritte in bilancio.

Crediti

I crediti sono iscritti in bilancio per la somma di € 2.820 , e sono composti come sotto illustrato.

Si precisa che non sono presenti crediti verso clienti.

CREDITI VERSO ALTRI	
SALDO AL 31/12/2016	€ 3.173,00
SALDO AL 31/12/2017	€ 2.820,00
VARIAZIONI	-€ 353,00

Trattasi di crediti che si ritiene essere interamente esigibili entro l'esercizio 2018. Sono costituiti da depositi cauzionali, crediti verso fornitori e verso l'Erario per tributi IRES/IRAP.

Attività finanziarie non immobilizzate

Non sono presenti attività finanziarie non immobilizzate iscritte in bilancio.

Disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE	
SALDO AL 31/12/2016	€ 241.644,00
SALDO AL 31/12/2017	€ 3.238,00
VARIAZIONI	-€ 238.406,00

Le disponibilità liquide sono costituite dall'effettiva giacenza di cassa e sul conto corrente al 31/12/17.

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI	
SALDO AL 31/12/2016	€ 1.056,00
SALDO AL 31/12/2017	€ 1.536,00
VARIAZIONI	€ 480,00

I risconti attivi sono relativi ad assicurazioni, servizi ed utenze.

PASSIVITÀ**Patrimonio Netto**

PATRIMONIO NETTO	
SALDO AL 31/12/2016	€ 266.987,00
SALDO AL 31/12/2017	€ 212.724,00
VARIAZIONI	-€ 54.263,00

Il Patrimonio Netto è composto dai risultati gestionali accantonati dagli esercizi precedenti. tale patrimonio è reso disponibile agli amministratori, detta disponibilità non è sottoposta ad alcun vincolo, naturalmente l'utilizzo di questo patrimonio deve essere inteso come finalizzato al conseguimento dello scopo istituzionale, attraverso anche le attività direttamente connesse, previste dallo Statuto della Fondazione.

Per l'esercizio in corso il patrimonio netto è utilizzato a copertura della perdita maturata nel corso del 2017.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

FONDO TRATT. FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.	
SALDO AL 31/12/2016	€ 7.453,00
SALDO AL 31/12/2017	€ 8.302,00
VARIAZIONI	€ 849,00

La variazione dello stesso è costituita dall'accantonamento relativo all'esercizio 2017.

Debiti

DEBITI	
SALDO AL 31/12/2016	€ 458.537,00
SALDO AL 31/12/2017	€ 426.567,00
VARIAZIONI	-€ 31.970,00

Commentiamo di seguito la composizione e i movimenti delle voci che compongono tale raggruppamento.

Alleghiamo alla presente Nota Integrativa un prospetto riepilogativo, redatto tenendo conto della data Valuta, all'interno del quale viene illustrato come si compongono i saldi passivi nei confronti degli istituti di credito, oltre che alla loro natura.

DEBITI VERSO BANCHE ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	
SALDO AL 31/12/2016	€ -
SALDO AL 31/12/2017	€ 412.497,00
VARIAZIONI	€ 412.497,00

DEBITI VERSO BANCHE ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	
SALDO AL 31/12/2016	€ 440.000,00
SALDO AL 31/12/2017	€ -
VARIAZIONI	-€ 440.000,00

I debiti verso le banche esigibili entro il 2018 consistono in euro 2.769 interessi passivi maturati nell'anno ma non liquidati entro il 31/12/17, euro 19.728 saldo del conto corrente ordinario con fido a revoca ed euro 390.000 consistono nell'affidamento che avrà durata fino al 2018 dopo il quale l'operazione potrà essere tacitamente prorogata a tempo indeterminato.

DEBITI VERSO FORNITORI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	
SALDO AL 31/12/2016	€ 7.811,00
SALDO AL 31/12/2017	€ 5.886,00
VARIAZIONI	-€ 1.925,00

Tale posta è relativa a debiti verso fornitori di beni e servizi al termine dell'esercizio ed include fatture da ricevere da parte di fornitori per beni e servizi di competenza 2017.

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE		
SALDO AL 31/12/2016	€	870,00
SALDO AL 31/12/2017	€	1.377,00
VARIAZIONI	€	507,00

In tale ambito rientrano i contributi previdenziali ed assicurativi relativi agli stipendi del mese di dicembre e alla tredicesima mensilità.

ALTRI DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO		
SALDO AL 31/12/2016	€	9.856,00
SALDO AL 31/12/2017	€	6.807,00
VARIAZIONI	-€	3.049,00

Tale cifra è composta da debiti verso dipendenti, depositi cauzionali ricevuti e interessi bancari di competenza 2017.

Non ci sono incassi di ricavi di competenza dell'anno 2018.

CONTO ECONOMICO

Di seguito effettuiamo l'analisi delle diverse aree di attività della fondazione.

CONTO ECONOMICO- ONERI COMPLESSIVI		
ESERCIZIO 2016	€	589.609,00
ESERCIZIO 2017	€	72.061,00
VARIAZIONI	-€	517.548,00

AREA ATTIVITA' ISTITUZIONALI

AREA ATTIVITA' ISTITUZIONALI- ONERI COMPLESSIVI		
ESERCIZIO 2016	€	80.402,00
ESERCIZIO 2017	€	58.970,00
VARIAZIONI	-€	21.432,00

Si specificano di seguito le voci che compongono tale raggruppamento evidenziandone l'incremento o il decremento rispetto all'anno precedente e le cause di tali variazioni.

MATERIE PRIME		
ESERCIZIO 2016	€	100,00

ESERCIZIO 2017	€	-
VARIAZIONI	-€	100,00

SERVIZI		
ESERCIZIO 2016	€	39.038,00
ESERCIZIO 2017	€	21.095,00
VARIAZIONI	-€	17.943,00

La voce servizi per l'anno 2017 risulta composta principalmente da Costi per utenze, costi per manutenzioni, Costi per servizi e consulenze varie (contabili e fiscali, giuslavoristiche, libero-professionali in genere), Premi assicurativi, altre spese amministrative.

GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
ESERCIZIO 2016	€	1.951,00
ESERCIZIO 2017	€	1.940,00
VARIAZIONI	-€	11,00

PERSONALE		
ESERCIZIO 2016	€	14.339,00
ESERCIZIO 2017	€	14.382,00
VARIAZIONI	€	43,00

I costi del personale sopra riportati comprendono oltre alle retribuzione del personale dipendente, contributi e la quota di trattamento di fine rapporto di competenza dell'esercizio.

AMMORTAMENTI		
ESERCIZIO 2016	€	21.091,00
ESERCIZIO 2017	€	19.711,00
VARIAZIONI	-€	1.380,00

Si tratta della quota di competenza dell'esercizio

ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
ESERCIZIO 2016	€	3.883,00
ESERCIZIO 2017	€	1.842,00
VARIAZIONI	-€	2.041,00

Tale somma è costituita da sopravvenienze passive, altre imposte e altre spese varie.

Non sono stati sostenuti costi per la promozione sia generica dell'attività dalla fondazione che in occasione di specifiche manifestazioni.

ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
ESERCIZIO 2016	€	32.565,00
ESERCIZIO 2017	€	11.768,00
VARIAZIONI	-€	20.797,00

La voce è costituita dagli oneri finanziari complessivamente sostenuti dalla fondazione (sia su rapporti bancari, quanto su prestiti). Lo schema seguente analizza la variazione degli oneri finanziari sui prestiti.

ONERI FINANZIARI SU PRESTITI		
ESERCIZIO 2016	€	7.165,00
ESERCIZIO 2017	€	-
VARIAZIONI	-€	7.165,00

La restante parte degli oneri finanziari è costituita da oneri finanziari su rapporti bancari.

ONERI STRAORDINARI DA ALTRE ATTIVITA'		
ESERCIZIO 2016	€	469.026,00
ESERCIZIO 2017	€	-
VARIAZIONI	-€	469.026,00

Tale importo 2016 era costituito dalla minusvalenza generata dalla cessione avvenuta nell'anno di parte di terreni e fabbricati di proprietà della fondazione ad altra Onlus.

ONERI TRIBUTARI		
ESERCIZIO 2016	€	7.616,00
ESERCIZIO 2017	€	1.323,00
VARIAZIONI	-€	6.293,00

Tale importo è costituito dall'Ires e dall'Irap di competenza dell'esercizio

PROVENTI

Nella sezione proventi sono inseriti i contributi, le erogazioni liberali e i proventi ricevuti a sostegno dell'attività tipica della fondazione.

Più esattamente:

PROVENTI COMPLESSIVI		
ESERCIZIO 2016	€	55.857,00
ESERCIZIO 2017	€	17.899,00

VARIAZIONI	-€	37.958,00
------------	----	-----------

Si specificano di seguito le voci principali che compongono tale raggruppamento evidenziandone l'incremento o il decremento rispetto all'anno precedente:

EROGAZIONI LIBERALI DA PERSONE FISICHE		
ESERCIZIO 2016	€	2.680,00
ESERCIZIO 2017	€	3.150,00
VARIAZIONI	€	470,00

EROGAZIONI LIBERALI DA PERSONE GIURIDICHE		
ESERCIZIO 2016	€	-
ESERCIZIO 2017	€	1.720,00
VARIAZIONI	€	1.720,00

PROVENTI DA RACCOLTA FONDI (5X1000)		
ESERCIZIO 2016	€	13.031,00
ESERCIZIO 2017	€	9.994,00
VARIAZIONI	-€	3.037,00

Si sottolinea che alla presente Nota Integrativa è allegato un prospetto che riepiloga i versamenti e donazioni avvenuti nel corso dell'esercizio 2017.

PROVENTI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		
ESERCIZIO 2016	€	40.137,00
ESERCIZIO 2017	€	3.035,00
VARIAZIONI	-€	37.102,00

Nell'anno 2017 non sono più presenti i canoni di affitto percepiti su immobili di proprietà della Fondazione che invece hanno caratterizzato l'anno 2016. I proventi dell'esercizio concluso consistono principalmente nei rimborsi utenze Enel e sopravvenienze attive.

PROPOSTA DI RIPIANAMENTO DELLA PERDITA DI ESERCIZIO

Per quanto riguarda la copertura della perdita di esercizio pari a € 54.162 si propone di utilizzare le riserve accantonate negli esercizi precedenti presenti nel patrimonio della fondazione.

La presente nota integrativa così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 c.c. è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Il Bilancio nelle risultanze finali è vero e reale.

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente
Uber Mazzoli

