FONDAZIONE PAPA GIOVANNI XXIII ONLUS

Via Madre Teresa di Calcutta n. 1, Reggio Emilia

CF: 91106630352

BILANCIO AL 31/12/2019

Fondazione
Papa Giovanni XXIII

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

ATTIVO	Dati in euro 31/12/2019	Dati in euro 31/12/2018
A) Quote da versare		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
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	€ -	€ -
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni e fabbricati	€ 448.826	€ 455.643
2) impianti e attrezzature	€ 1.701	€ 2.099
3) altri beni (autovetture)	€ -	€ -
4) immobilizzazioni in corso e acconti	€ 305.841	€ 204.800
5) Costruzioni Leggere	€ -	€ -
Totale	€ 756.368	€ 662.542
III - Immobilizzazioni finanziarie		
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)	*€ 756.373*	*€ 662.547*
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze:		
1) materie prime, sussidiarie, e di consumo	€ -	€ -
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€ -	€ -
3) lavori in corso su ordinazione	€ -	€ -
4) prodotti finiti e merci	€ -	€ -
5) acconti	€ -	€ -
Totale	*€* -	*€* -
II - Crediti:		
1) verso clienti	€ -	€ -
esigibili entro l'esercizio successivo	*€* -	*€* -
esigibili oltre l'esercizio successivo	*€* -	*€* -
2) verso altri	*€ 1.172*	*€ 1.473*
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 1.172	€ 1.473
esigibili oltre l'esercizio successivo	*€* -	*€* -
Totale	*€ 1.172*	*€ 1.473*
III - Attivita' finanziarie non immobilizzate		
1) Partecipazioni	€ -	€ -
2) Altri titoli	€ -	€ -
Totale	*€* -	*€* -
IV - Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali	€ -	€ 243
2) assegni	€ -	€ -
3) denaro e valori in cassa	€ -	€ 962
Totale	€ 439	€ 1.205
Totale attivo circolante (C)	*€ 1.611*	*€ 2.678*
D) Ratei e risconti	*€ 965*	*€ 1.634*
Totale attivo	**€ 758.949**	**€ 666.859**

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 31/12/2019		Dati in euro 31/12/2018
A) Patrimonio netto				
I - Patrimonio libero				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-€	41.576	-€	47.169
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	€	163.557	€	210.725
3) Capitale Sociale	€	2.000	€	2.000
II - Fondo di dotazione dell'ente				
III - Patrimonio vincolato				
1) Fondi vincolati destinati da terzi	€	-	€	-
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-
Totale	€	123.981	€	165.556
B) Fondi per rischi ed oneri				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	-	€	-
2) altri	€	-	€	-
Totale	€	-	€	-
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	€	-	€	9.176
D) Debiti				
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
2) debiti verso banche	€	*420.312*	€	*481.935*
esigibili entro l'esercizio successivo	€	*420.312*	€	*481.935*
esigibili oltre l'esercizio successivo				
3) debiti verso altri finanziatori	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
4) acconti	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
5) debiti verso fornitori	€	*9.615*	€	*2.009*
esigibili entro l'esercizio successivo	€	9.615	€	2.009
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
6) debiti tributari	€	-	€	-
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€	*30*	€	*1.360*
esigibili entro l'esercizio successivo	€	30	€	1.360
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
8) altri debiti	€	*205.011*	€	*6.823*
esigibili entro l'esercizio successivo	€	205.011	€	6.823
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale	€	634.968	€	492.127
E) Ratei e risconti	€	-	€	-
Totale passivo	**€**	**758.949**	**€**	**666.859**

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 13/02/2(

Fondazione
Papa Giovanni XXIII

RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI, RICAVI ED ONERI

Proventi e Ricavi	Dati in euro 31/12/2019	Dati in euro 31/12/2018
1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.2) Contributi da Persone Fisiche	€ 300	€ 300
1.3) Contributi da Persone Giuridiche	€ -	€ -
1.4) Contributi da Enti e Associazioni	€ -	€ -
1.5) Altri proventi e ricavi	€ 10	€ -
Totale Proventi e ricavi da attività tipiche	***€ 310***	***€ 300***
2) Proventi da raccolta fondi		
2.1) incasso per raccolte fondi	-	-
2.2) Raccolta " 5 per mille "	€ 6.365	€ 6.693
Totale Proventi da raccolta fondi	**€ 6.365**	**€ 6.693**
3) Proventi e ricavi da attività accessorie		
3.1) Da gestioni commerciali accessorie	€ -	€ 4.216
3.2) Da contratti con enti pubblici	€ -	€ -
3.3) Da soci ed associati	€ -	€ -
3.4) Da non soci	€ -	€ -
3.5) Altri proventi e ricavi		
Totale Proventi e ricavi da attività accessorie	**€ -**	**€ 4.216**
4) Proventi finanziari e patrimoniali		
4.1) Da rapporti bancari	€ 21	€ -
4.2) Da altri investimenti finanziari	€ -	€ -
4.3) Da patrimonio edilizio	€ -	€ -
4.4) Da altri beni patrimoniali	€ -	€ -
Totale Proventi finanziari e patrimoniali	**€ 21**	**€ -**
5) Proventi straordinari		
5.1) Da attività finanziaria	€ -	€ -
5.2) Da attività immobiliari	€ -	€ -
5.3) Da altre attività	€ -	€ -
Totale Proventi straordinari	**€ -**	**€ -**
Totale Proventi	**€ 6.696**	**€ 11.209**

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

Oneri	Dati in euro 31/12/2019	Dati in euro 31/12/2018
1) Oneri da attività tipiche		
1.1) Materie prime	0	90
1.2) Servizi	16.511	18.696
1.3) Godimento beni di terzi	1.675	2.156
1.4) Personale	12.687	14.337
1.5) Ammortamenti	7.216	13.022
1.6) Oneri diversi di gestione	892	1.323
Totale Oneri da attività tipiche	**38.981**	**49.624**
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	8.041	7.433
4.2) Su prestiti		
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	**8.041**	**7.433**
5) Oneri straordinari		
5.1) Da attività finanziaria		
5.2) Da attività immobiliari		
5.3) Da altre attività	0	0
Totale Oneri straordinari	**0**	**0**
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 Tributari	1.250	1.321
Totale Oneri di supporto generale	**1.250**	**1.321**
Totale Oneri	**48.272**	**58.378**
Risultato gestionale	**-41.576**	**-40.479**

PROSPETTO DI BILANCIO

ESERCIZIO 2019

Schema XS01_A Schema standard bilanci - abbreviato

Forma abbreviata

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti		Totale voci
	Attivo				**758.949**
B)	**Immobilizzazioni**				**756.373**
II -	Immobilizzazioni materiali				756.368
13.01.01	Terreni edificabili		69.102,38	D	
13.01.05	Fabbricati civili		454.505,41	D	
13.01.11	Costruzioni leggere		118.231,56	D	
13.03.21	Impianti specifici		1.881,24	D	
13.03.51	Altri impianti e macchinari		416,68	D	
13.05.01	Attrez.specifica industr.commer.e agric.		16.228,12	D	
13.05.51	Attrezzatura varia e minuta		3.098,62	D	
13.07.01	Mobili e arredi		32.107,38	D	
13.07.05	Mobili e macchine ordinarie d'ufficio		3.112,80	D	
13.07.51	Altri beni materiali		521,52	D	
13.09.01	Fabbricati in corso		305.841,18	D	
65.03.01	F.do ammortamento fabbricati civili		74.782,08	A	
65.03.05	F.do ammortamento costruzioni leggere		118.231,56	A	
65.05.09	F.do ammortamento impianti specifici		1.881,24	A	
65.05.51	F.do ammort. altri impianti e macchinari		416,68	A	
65.07.01	F.do amm..attrezz.spec.industr.e commer.		15.713,62	A	
65.07.03	F.do ammort. attrezzatura varia e minuta		3.098,62	A	
65.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi		30.920,86	A	
65.09.03	F.do amm. mobili e macch.ordin.d'uff.		3.112,80	A	
65.09.51	Fondo ammortamento altri beni materiali		521,52	A	
III -	Immobilizzazioni finanziarie				5
15.01.21	Partecipazioni in altre imprese		5,16	D	
C)	**Attivo circolante**				**1.611**
II -	Crediti				1.172
27.01.51	Anticipi diversi		192,74	D	
27.05.01	Depositi cauzionali per utenze		50,00	D	
27.05.03	Depositi cauzionali vari		711,98	D	
27.11.01	Banche c/partite attive da liquidare		0,06	D	
57.03.01	Fornitori terzi Italia		119,94	D	
59.05.01	Ritenute subite su interessi attivi		0,02	D	
59.07.03	Erario c/IRAP		71,00	D	
61.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori		26,55	D	
IV -	Disponibilita' liquide				439
31.03.03	Cassa contanti 1		439,05	D	
D)	Ratei e risconti				965
39.01.03	Risconti attivi		964,53	D	
	Passivo				**758.949**
A)	**Patrimonio netto**				**123.981**
I -	Capitale				2.000
41.01.01	Capitale sociale		2.000,00	A	
V -	Riserve statutarie				163.556
41.01.12	Riserva statutaria		163.556,42	A	
VI -	Altre riserve				1
41.01.99	Riserva diff. arrotond. unita' di Euro		1,00	A	
IX -	Utile (perdita) dell'esercizio				41.576-

PROSPETTO DI BILANCIO

ESERCIZIO 2019

Schema XS01_A Schema standard bilanci - abbreviato

Forma abbreviata

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti		Totale voci
D)	Debiti				634.968
31.01.01	Banca c/c		24.064,55	A	
2	*BANCA POP.EMILIA ROM.C/1138719*		*24.064,55*	*A*	
31.01.02	Banca c/anticipi		390.456,32	A	
1	*BANCA POP.EM.ROM.C/1489*		*390.456,32*	*A*	
57.01.01	Fatture da ricevere da fornitori terzi		1.985,63	A	
57.03.01	Fornitori terzi Italia		7.629,42	A	
61.01.52	Enti previdenziali vari		30,12	A	
63.01.07	Anticipi da clienti terzi e fondi spese		200.000,00	A	
63.05.01	Depositi cauzionali ricevuti		5.000,00	A	
63.05.51	Debiti diversi verso terzi		11,38	A	
63.13.01	Banche c/partite passive da liquidare		5.790,65	A	
	Conto economico				
A)	**Valore della produzione**				**6.675**
5)	**altri ricavi e proventi**				**6.675**
	contributi in conto esercizio				6.665
73.01.24	Liberalità ricevute	100,00	300,00	A	
73.01.25	Contributi in conto esercizio	100,00	6.364,77	A	
	altri				10
73.01.35	Arrotondamenti attivi diversi	100,00	10,02	A	
B)	**Costi della produzione**				**38.981**
7)	per servizi				16.511
76.05.02	Trasporti di terzi (attivit. servizi)	100,00	147,00	D	
76.09.01	Assistenza software	100,00	97,60	D	
76.09.02	Spese telefoniche ordinarie	80,00	29,47	D	
76.09.13	Energia elettrica	100,00	5.074,91	D	
76.09.21	Acqua potabile	100,00	61,18	D	
76.09.23	Gas	100,00	542,80	D	
76.11.01	Manutenzione impianti e macchinari	100,00	1.053,47	D	
76.11.11	Canoni di manutenzione attrezzature	100,00	1.189,22	D	
78.01.05	Consulenze Legali	100,00	707,43	D	
79.05.01	Spese postali	100,00	8,55	D	
79.05.05	Gestione fotocopiatrici	100,00	326,04	D	
79.05.07	Servizi contabili di terzi	100,00	3.660,00	D	
79.05.09	Consulenza sindacale elaborazione paghe	100,00	1.012,60	D	
79.05.11	Altre spese amministrative	100,00	246,71	D	
79.05.21	Premi di assicuraz.non obblig.deducibili	100,00	1.576,52	D	
86.01.05	Commissioni e spese bancarie	100,00	777,32	D	
8)	per godimento di beni di terzi				1.675
80.05.15	Canoni noleggio impianti e macch.deduc.	100,00	1.674,86	D	
9)	**per il personale**				**12.687**
a)	salari e stipendi				8.138
81.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti ordinari	100,00	8.137,67	D	
b)	oneri sociali				3.697
81.01.17	Contributi INPS dipendenti ordinari	100,00	3.697,37	D	
c/d/e)	**trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale**				**852**
c)	trattamento di fine rapporto				781
81.01.34	Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)	100,00	780,65	D	

PROSPETTO DI BILANCIO

ESERCIZIO 2019

Schema XS01_A Schema standard bilanci - abbreviato

Forma abbreviata

Codice	Descrizione	% Reddito	Saldo conti		Totale voci
e)	altri costi				71
81.03.51	Altri costi per il personale dipendente	100,00	70,93	D	
10)	**ammortamenti e svalutazioni**				**7.216**
a/b/c)	**ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle imn**				**7.216**
b)	ammortamento delle immobilizzazioni materiali				7.216
90.03.01	Amm.ti ordinari fabbricati civili		6.817,58	D	
90.03.23	Amm.ord.attrez.spec.industr.commer.agric	100,00	117,12	D	
90.03.27	Amm.ti ordinari mobili e arredi	100,00	281,00	D	
14)	oneri diversi di gestione				892
79.05.43	Valori bollati	100,00	2,00	D	
83.05.49	Altre imposte e tasse deducibili	100,00	554,28	D	
83.07.05	Spese, perdite e sopravv.passive inded.		182,94	D	
83.07.07	Sanzioni, penalit. e multe		9,75	D	
83.07.13	Cancelleria varia	100,00	138,35	D	
83.07.25	Arrotondamenti passivi diversi	100,00	4,48	D	
	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)				**32.306-**
C)	**Proventi e oneri finanziari**				**8.020-**
16)	**altri proventi finanziari**				**21**
d)	**proventi diversi dai precedenti**				**21**
	altri				21
85.11.13	Interessi attivi su c/c bancari	100,00	0,08	A	
85.11.17	Interessi attivi diversi	100,00	20,87	A	
17)	**interessi ed altri oneri finanziari**				**8.041-**
	altri				8.041-
86.01.01	Interessi passivi bancari	100,00	5.790,65	D	
86.01.13	Commissioni disponibilit. fondi	100,00	2.245,71	D	
86.03.45	Interessi passivi di mora	100,00	5,13	D	
	Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)				**40.326-**
20)	**imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate**				**1.250**
	imposte correnti				1.250
93.01.01	IRES corrente		1.212,00	D	
93.01.03	IRAP corrente		38,00	D	
21)	Utile (perdita) dell'esercizio				41.576-

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 31/12/2019

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 Soc. Coop. 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" Soc. Coop.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 dal "Centro Sociale Papa Giovanni XXIII" Soc. Coop. 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'idonea 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" Soc. Coop.Onlus, e le Cooperative Sociali "La Speranza Onlus" e "Libera-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, cercando di instaurare rapporti con associazioni ed istituzioni del territorio reggiano.

L'attività della Fondazione, nel 2019, si è concretizzata nel supporto all'attività del Centro Sociale "Papa Giovanni XXIII" Soc. Coop. Onlus tramite la gestione e la manutenzione degli edifici necessari alla sua attività.

Contenuto e forma del Bilancio al 31 dicembre 2019

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 pre-

visto dall'art. 2 del vigente Statuto, svolge la propria attività, contribuendo, in via preferenziale, ai progetti ed alle iniziative del Centro Sociale Papa Giovanni XXIII " Soc. Coop. 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.

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	12%

generica

- Mobili e Arredi 15%
- Macchine ordinarie ufficio 12%

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
	VALORE INIZIALE	F.DO AMM.TO	VALORE NETTO
SALDO AL 31/12/2018	€ 904.005,05	€ 241.463,28	€ 662.541,77
SALDO AL 31/12/2019	€ 1.005.046,89	€ 248.678,98	€ 756.367,91

Si precisa che nel valore delle immobilizzazioni materiali al 31/12/19 è inclusa la voce "fabbricati in corso" di euro 305.841,18 relativa alle spese sostenute per i lavori eseguiti sui fabbricati, continuati 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 € 1.172 , e sono composti come sotto illustrato.
Si precisa che non sono presenti crediti verso clienti.

CREDITI VERSO ALTRI		
SALDO AL 31/12/2018	€	1.473,00
SALDO AL 31/12/2019	€	1.172,00
VARIAZIONI	-€	301,00

Trattasi di crediti che si ritiene essere interamente esigibili entro l'esercizio 2020. Sono costituiti da depositi cauzionali, crediti verso l'Erario per IRAP.

Attività finanziarie non immobilizzate

Non sono presenti attività finanziarie non immobilizzate iscritte in bilancio.

Disponibilità liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE		
SALDO AL 31/12/2018	€	1.205,00
SALDO AL 31/12/2019	€	439,00
VARIAZIONI	-€	766,00

Le disponibilità liquide sono costituite dall'effettiva giacenza di cassa e sul conto corrente al 31/12/19.

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI		
SALDO AL 31/12/2018	€	1.634,00
SALDO AL 31/12/2019	€	965,00
VARIAZIONI	€	-669,00

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

PASSIVITÀ

Patrimonio Netto

PATRIMONIO NETTO		
SALDO AL 31/12/2018	€	165.556,00
SALDO AL 31/12/2019	€	123.981,00
VARIAZIONI	-€	41.575,00

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 2019.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

FONDO TRATT. FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.		
SALDO AL 31/12/2018	€	9.176,00
SALDO AL 31/12/2019	€	0
VARIAZIONI	€	- 9.176,00

La variazione dello stesso è costituita dalla cessazione del rapporto di lavoro del personale dipendente e la liquidazione del fondo esistente è stata interamente eseguita nell'esercizio.

Debiti

DEBITI		
SALDO AL 31/12/2018	€	492.127,00
SALDO AL 31/12/2019	€	634.968,00
VARIAZIONI	€	142.841,00

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 31/12/2018	€	481.935,00
SALDO AL 31/12/2019	€	420.312,00
VARIAZIONI	€	61.623,00

DEBITI VERSO BANCHE ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
SALDO AL 31/12/2017	€	-
SALDO AL 31/12/2018	€	-
VARIAZIONI	€	-

I debiti verso le banche esigibili entro il 2020 consistono in euro 5.790,65 interessi passivi maturati nell'anno ma non liquidati entro il 31/12/19; euro 24.064,55 saldo del conto corrente ordinario; euro 390.456,32 consistono nell'affidamento su conto corrente ipotecario.

DEBITI VERSO FORNITORI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO		
SALDO AL 31/12/2018	€	2.009,00
SALDO AL 31/12/2019	€	9.615,00
VARIAZIONI	€	7.606,00

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 2019.

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE		
SALDO AL 31/12/2018	€	1.360,00
SALDO AL 31/12/2019	€	30,00
VARIAZIONI	-€	1.330,00

ALTRI DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO		
SALDO AL 31/12/2018	€	6.823,00
SALDO AL 31/12/2019	€	205.011,00
VARIAZIONI	€	198.188,00

Tale cifra è composta da debiti per acconti ricevuti per preliminare di vendita su parte degli immobili di proprietà della Fondazione e depositi cauzionali ricevuti.

Non ci sono incassi di ricavi di competenza dell'anno 2020.

CONTO ECONOMICO

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

CONTO ECONOMICO- ONERI COMPLESSIVI		
ESERCIZIO 2018	€	58.378,00
ESERCIZIO 2019	€	48.272,00
VARIAZIONI	-€	10.106,00

AREA ATTIVITA' ISTITUZIONALI

AREA ATTIVITA' ISTITUZIONALI- ONERI COMPLESSIVI		
ESERCIZIO 2018	€	49.624,00
ESERCIZIO 2019	€	38.981,00
VARIAZIONI	-€	10.643,00

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 2018	€	90,00
ESERCIZIO 2019	€	-
VARIAZIONI	-€	90,00

SERVIZI		
ESERCIZIO 2018	€	18.696,00
ESERCIZIO 2019	€	16.511,00
VARIAZIONI	-€	2.185,00

La voce servizi per l'anno 2019 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 2018	€	2.156,00
ESERCIZIO 2019	€	1.675,00
VARIAZIONI	-€	481,00

PERSONALE		
ESERCIZIO 2018	€	14.337,00
ESERCIZIO 2019	€	12.687,00
VARIAZIONI	-€	1.650,00

I costi del personale sopra riportati comprendono oltre alla retribuzione del personale dipendente, contributi e la quota di trattamento di fine rapporto di competenza dell'esercizio fino alla cessazione avvenuta in corso d'anno.

AMMORTAMENTI		
ESERCIZIO 2018	€	13.022,00
ESERCIZIO 2019	€	7.216,00
VARIAZIONI	-€	5.806,00

Si tratta della quota di competenza dell'esercizio.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
ESERCIZIO 2018	€	1.323,00
ESERCIZIO 2019	€	892,00
VARIAZIONI	-€	431,00

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 2018	€	7.433,00
ESERCIZIO 2019	€	8.041,00
VARIAZIONI	€	608,00

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 2018	€	-
ESERCIZIO 2019	€	-
VARIAZIONI	-€	-

ONERI STRAORDINARI DA ALTRE ATTIVITA'		
ESERCIZIO 2018	€	-
ESERCIZIO 2019	€	-
VARIAZIONI	-€	-

ONERI TRIBUTARI		
ESERCIZIO 2018	€	1.321,00
ESERCIZIO 2019	€	1.250,00
VARIAZIONI	€	71,00

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 2018	€	11.209,00
ESERCIZIO 2019	€	6.696,00
VARIAZIONI	-€	4.513,00

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 2018	€	300,00
ESERCIZIO 2019	€	300,00
VARIAZIONI	-€	-

EROGAZIONI LIBERALI DA PERSONE GIURIDICHE		
ESERCIZIO 2018	€	-
ESERCIZIO 2019	€	-
VARIAZIONI	€	-

PROVENTI DA RACCOLTA FONDI (5X1000)		
ESERCIZIO 2018	€	6.693,00
ESERCIZIO 2019	€	6.365,00
VARIAZIONI	-€	328,00

Si sottolinea che alla presente Nota Integrativa è allegato un prospetto che riepiloga i versamenti e donazioni avvenuti nel corso dell'esercizio 2019.

PROVENTI DA ATTIVITA'ACCESSORIE		
ESERCIZIO 2018	€	4.216,00
ESERCIZIO 2019	€	-
VARIAZIONI	-€	4.216,00

Nell'anno 2019 non si sono verificati rimborsi utenze e sopravvenienze attive.

PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
ESERCIZIO 2018	€	-
ESERCIZIO 2019	€	21
VARIAZIONI	€	21

Si tratta di interessi attivi su conto corrente bancario.

PROPOSTA DI RIPIANAMENTO DELLA PERDITA DI ESERCIZIO

Per quanto riguarda la copertura della perdita di esercizio pari a € 41.576,00 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

DONAZIONI ANNO 2019								
Data	Donazioni	PF	PG	E/A	RF	Versamento
07/08/19	Erogazione 5 per mille 2017				€ 6.364,77	Bper
						Bper
						Bper
						Bper
						Bper
						Bper
						[illegible]
	TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.364,77	
	TOTALE COMPLESSIVO					€ 6.364,77
		VERO				