

FONDAZIONE DR. DANTE PALADINI ONLUS

Sede in VIA CONCA 71 - 60126 ANCONA (AN)

Bilancio al 31/12/2017

Stato patrimoniale attivo	31/12/2017	31/12/2016
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
<i>II. Materiali</i>	512	883
<i>III. Finanziarie</i>	60.000	60.000
Totale Immobilizzazioni	60.512	60.883
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>	112	280
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi	733	321
- oltre 12 mesi		
- imposte anticipate		
	<u>733</u>	<u>321</u>
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	33.191	47.776
Totale attivo circolante	34.036	48.377
D) Ratei e risconti	6.715	3.577
Totale attivo	101.263	112.837
Stato patrimoniale passivo	31/12/2017	31/12/2016
A) Patrimonio netto		
<i>I. Capitale</i>	90.679	101.424
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>		
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>		
<i>IV. Riserva legale</i>		
<i>V. Riserve statutarie</i>		
<i>VI. Altre riserve</i>		

Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
<i>Varie altre riserve</i>		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
8) FONDO PROGETTO HOME-CARE	7.635	7.635
9) FONDO FAMIGLIE CREA-ATTIVE	625	625
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	1
Altre...		
		8.261
		8.260
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio		
IX. Perdita d'esercizio	(7.353)	(10.745)
Acconti su dividendi	()	()
Perdita ripianata nell'esercizio		
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto		91.587
		98.939
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		5.129
		3.677
D) Debiti		
- entro 12 mesi	4.547	10.121
- oltre 12 mesi		
		4.547
		10.121
E) Ratei e risconti		100
Totale passivo		101.263
		112.837

Conto economico	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) vari	7.886	6.873
b) contributi in conto esercizio	<u>53.256</u>	<u>43.712</u>
Totale valore della produzione	61.142	50.585
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.551	6.274
7) Per servizi	36.082	27.814
8) Per godimento di beni di terzi		
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	19.879	19.903
b) Oneri sociali	5.947	5.883
c) Trattamento di fine rapporto	1.465	1.413
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	<u> </u>	<u> </u>
	27.291	27.199
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	371	680
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	<u> </u>	<u> </u>
	371	680
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(112)	
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	1.691	1.587
Totale costi della produzione	70.874	63.554
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(9.732)	(12.969)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da imprese controllanti		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- altri	<u> </u>	<u> </u>

<i>16) Altri proventi finanziari:</i>		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- altri		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	2.800	2.792
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- altri	97	85
	97	85
	2.897	2.877
<i>17) Interessi e altri oneri finanziari:</i>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- altri		
<i>17-bis) utili e perdite su cambi</i>		
Totale proventi e oneri finanziari	2.897	2.877

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

<i>18) Rivalutazioni:</i>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
<i>19) Svalutazioni:</i>		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	(6.835)	(10.092)
--	---------	----------

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro (7.353).

Attività svolte

La Fondazione, come ben sapete, svolge la propria attività nei settori dell'assistenza sociale e socio-sanitaria, assistenza sanitaria e beneficenza a favore di persone affette da malattie neuromuscolari.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

- incremento significativo delle attività di Front-office e Sportello sociale;
- sottoscrizione protocollo di intesa con la Regione Marche;
- avvio percorso di progettazione del Centro Nemo;
- crescente collaborazione con le associazioni dei malati neuromuscolari del territorio.

Criteri di formazione

Il bilancio sottopostoVi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri straordinari" di Conto Economico.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro/(in unità di Euro).

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e principio contabile OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Fondazione nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e ampliamento, pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Altri beni	15%
Mobili e arredi	20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni acquisite a titolo gratuito sono iscritte al presumibile valore di mercato aumentato dei costi sostenuti o da sostenere per inserire durevolmente e utilmente i cespiti nel processo produttivo.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il

- costo specifico.

Titoli

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della Fondazione fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto e sono rilevati quando avviene la consegna del titolo (cd data regolamento). Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

I titoli non sono stati svalutati perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

L'Irap corrente è determinata secondo il metodo retributivo, secondo le disposizioni che disciplinano gli enti non profit che esercitano esclusivamente attività istituzionale.

L'Ires non è dovuta in quanto la Fondazione esercita solo attività istituzionale e attività ad essa direttamente connesse, nel rispetto dei limiti di cui al D.lgs. 460/97.

Riconoscimento ricavi

Tra i ricavi sono contabilizzati esclusivamente i contributi e le erogazioni liberali da persone fisiche, imprese ed enti pubblici, in quanto la fondazione non esercita attività commerciale. Confluiscono in tale voce anche i proventi dalle attività di raccolta fondi e dalle attività connesse alle istituzionali.

Le erogazioni liberali sono state imputate anche prendendo a riferimento il Principio contabile 2 degli enti no profit.

Nota integrativa, attivo**Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni**

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.249	8.593	60.000	11.842
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.249	7.710		10.959
Svalutazioni				
Valore di bilancio		883	60.000	60.883
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni				
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		371		371

Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni		(371)		(371)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.249	8.593	60.000	71.842
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.249	8.081		11.330
Svalutazioni				
Valore di bilancio		512	60.000	60.512

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Le immobilizzazioni immateriali sono interamente ammortizzate.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	3.249							3.249
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.249							3.249
Svalutazioni								
Valore di bilancio								
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni								
Valore di fine esercizio								
Costo	3.249							3.249
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.249							3.249
Svalutazioni								

Valore di bilancio								
--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
512	883	(371)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo				8.593		8.593
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				7.710		7.710
Svalutazioni						
Valore di bilancio				883		883
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni						
Riclassifiche (del valore di bilancio)						
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)						
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio				371		371
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni				(371)		(371)
Valore di fine esercizio						
Costo				8.593		8.593
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				8.081		8.081
Svalutazioni						
Valore di bilancio				512		512

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
60.000	60.000	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo							60.000	
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio							60.000	
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni								
Valore di fine esercizio								
Costo							60.000	
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio							60.000	

Valore delle immobilizzazioni finanziarie**Altri titoli**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
60.000	60.000	

Attivo circolante**Rimanenze**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
112	280	(168)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo			
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			
Prodotti finiti e merci	280	(168)	112

Acconti			
Totale rimanenze	280	(168)	112

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Merci	112
GADGETS	12
MIELE E MERMELLATE	100

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
733	321	412

Variazioni e scadenza 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	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	321	412	733	733		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	321	412	733	733		

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso collegate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Italia						733			733
Totale						733			733

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
33.191	47.776	(14.585)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	47.518	(14.575)	32.943
Assegni			

Denaro e altri valori in cassa	258	(10)	248
Totale disponibilità liquide	47.776	(14.585)	33.191

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

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Banche c/c attivi	29.575
UBI BANCA	9.717
BCC FALCONARA	9.886
CARIFANO	9.972
Depositi postali	3.368
C/C POSTALE	3.368

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
6.715	3.577	3.138

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	3.053	524	3.577
Variazione nell'esercizio	3.662	(524)	3.138
Valore di fine esercizio	6.715		6.715

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
91.587	98.939	(7.352)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Fondo di dotazione	60.000							60.000
Fondo di gestione	41.424		(10.745)					30.679
Varie altre riserve	8.260		1					8.261
Totale altre riserve	8.260		1					8.261

Utile (perdita) dell'esercizio	(10.745)		3.392				(7.353)	(7.353)
Totale patrimonio netto	98.939		(7.352)				(7.353)	91.587

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
8) FONDO PROGETTO HOME-CARE	7.635
9) FONDO FAMIGLIE CREA-ATTIVE	625
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2
Totale	8.261

In quanto Fondazione Onlus è fatto divieto di distribuire utili, fondi riserve e avanzi, sia durante la vita che in fase di scioglimento dell'ente.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.129	3.677	1.452

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	3.677
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(1.452)
Altre variazioni	
Totale variazioni	1.452
Valore di fine esercizio	5.129

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Fondazione al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.547	10.121	(5.574)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche		5	5	5		
Debiti verso fornitori	6.484	(5.289)	1.195	1.195		
Debiti tributari	1.208	(129)	1.079	1.079		

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.113	(21)	1.092	1.092		
Altri debiti	1.316	(140)	1.176	1.176		
Totale debiti	10.121	(5.574)	4.547	4.547		

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per Irap dell'esercizio pari ad euro 518 e ritenute come di seguito dettagliate.

Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	560
ERARIO C/IMPOSTA SOSTITUTIVA TFR	7
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	503
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	50

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
	100	(100)

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio		100	100
Variazione nell'esercizio		(100)	(100)
Valore di fine esercizio			

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
61.142	50.585	10.557

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni			
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	61.142	50.585	10.557
Totale	61.142	50.585	10.557

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Proventi da attività connesse	1.350
ATT. CONNESSE - BOMBONIERE	802
ATT. CONNESSE - REGALI SOLIDALI	548
Contributi in conto esercizio	53.256
CONTRIBUTI DA ENTI NON PROFIT	10.000
CONTRIBUTI DA PRIVATI	8.118
CONTRIBUTI DA IMPRESE	203
CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI	600
CONTRIBUTI REALIZZAZIONE CENTRO NEMO	12.000
RACCOLTA FONDI NATALE	3.856
RACCOLTA FONDI GUSTO SOLIDARIETA'	18.480
Altri	(1)

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
70.874	63.554	7.320

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	5.551	6.274	(723)
Servizi	36.082	27.814	8.268
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	19.879	19.903	(24)
Oneri sociali	5.947	5.883	64
Trattamento di fine rapporto	1.465	1.413	52
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	371	680	(309)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	(112)		(112)
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	1.691	1.587	104
Totale	70.874	63.554	7.320

Tra i costi per l'acquisto di merci si dettagliano le distinzioni tra attività connesse e raccolte fondi.

Acquisti di produzione	3.262
ATT. CONNESSE BOMBONIERE SOLIDALI	765

ATT. CONNESSE MIELE -MARMELLATE SOLIDALI	110
ATT. CONNESSE GADGETS E REGALI SOLIDALI	331
RACC. FONDI NATALE GADGETS	2.056
Materiali di consumo	288
MATERIALE DI CONSUMO	263
GUSTO - MATERIALE DICONSUMO	24
Altri	1

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.897	2.877	20

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	2.800	2.792	8
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	97	85	12
Utili (perdite) su cambi			
Totale	2.897	2.877	20

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					97	97
Altri proventi					2.800	2.800
Arrotondamento						
Totale					2.897	2.897

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

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
518	653	(135)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	518	653	(135)
IRES			

IRAP	518	653	(135)
Totale	518	653	(135)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Determinazione dell'imponibile IRAP

L'Irap di competenza è stata determinata come segue:

Imponibile previdenziale	19.879
Prestazioni occasionali pagate	875
Voucher	540
TOTALE BASE IMPONIBILE	21.294
- detrazione forfetaria	- 8.000
BASE IMPONIBILE NETTA	13.294
X 3,9% (IRAP CORRENTE)	518

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	1	
Operai			
Altri			
Totale			

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore socio-sanitario UNEBA

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio			1			1

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	(7.353)
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	

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

Il Presidente

**RENDICONTAZIONE RACCOLTA FONDI
"GUSTO DELLA SOLIDARIETA'2017"**

ONERI		PROVENTI	
gusto-MATERIALE PUBBLICITARIO	€ 162,37	racc.fondi GUSTO DELLA SOLIDAR	€ 18.480,00
gusto- MATERIALE CONSUMO	€ 24,30		
gusto - POSTALI	€ 76,50		
gusto- ASSICURAZIONI	€ 100,00		
gusto-VITTO-ALLOGGIO-CATERING	€ 10.294,44		
gusto-SERVIZI DI COMUNICAZIONE	€ 1.342,00		
gusto-PRESTAZ. OCCASIONALI	€ 875,00		
gusto-SIAE	€ 1.199,60		
TOTALE	€ 14.074,21	TOTALE	€ 18.480,00
AVANZO	€ 4.405,79		

La serata ha ottenuto una buona partecipazione registrando la presenza di 143 persone tra partecipanti, organizzatori e staff. Ha visto confermata la collaborazione tra: Diletta Bugaro, Cristina Tilio (Format Communication), Mauro Uliassi ed il suo staff, l'Istituto Alberghiero di Senigallia e Luigino Bruni.

La serata è stata intrattenuta, come nell'edizione precedente, da Leo Maculand e la sua band e dalla grafologa Mirka Cesari..

L'obiettivo è quello, attraverso il ricavato dalla raccolta, di istituire un fondo da destinare alla realizzazione del Centro clinico Nemo ad Ancona.

Gli oneri che si sono sostenuti riguardano le spese vive per la realizzazione dell'evento, dal materiale pubblicitario al servizio catering per la cena, alle prestazioni occasionali dei musicisti.

**RENDICONTAZIONE RACCOLTA FONDI
"CAMPAGNA NATALE 2017"**

ONERI		PROVENTI	
Racc. fondi - NATALE - GADGETS	€ 2.056,28	Racc. fondi CAMPAGNA NATALE	€ 3.855,50
natale-CANCELLERIA E STAMPE	€ 395,28		
natale-POSTALI	€ 140,00		
TOTALE	€ 2.591,56	TOTALE	€ 3.855,50
AVANZO	€ 1.263,94		

La campagna 2017 ha raccolto 3.835,50 €, circa 1.000 € in meno dello scorso anno. Il numero di donatori è rimasto invariato (solo uno in più), ma è diminuita la donazione media di quasi il 20%. Obiettivo della raccolta è quello di sensibilizzare la collettività ad una maggior attenzione alle problematiche inerenti le malattie neuromuscolari. Il ricavato viene destinato, in particolare a sostenere il front-office.

La raccolta si è svolta, dapprima attraverso la pubblicizzazione della stessa, soprattutto in maniera informata, non tanto sui prodotti di modico valore che vengono ceduti, in cambio di un contributo.

(inserire modello rendiconto 5 per mille)

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL RENDICONTO DEL 5 PER MILLE

L'importo del 5 per mille 2016 pari ad euro 6.531,21 è stato accreditato in data 11/8/2017.

Tale somma è stata utilizzata per pagare le seguenti fatture:

1. fattura Sam srl n. 9 del 29/11/17 relativa ad affitto e rimborso spese varie.
2. fattura Uliassi srl n. 18 del 24/11/17 relativa al servizio catering.

Entrambe queste spese sono state sostenute per la realizzazione dell'evento di beneficenza "il gusto della solidarietà", tenutosi il giorno 24/11/17 presso la discoteca Sui di Ancona. L'evento, finalizzato alla raccolta fondi, come ogni anno ha la finalità di sensibilizzare il pubblico nei confronti delle malattie neuromuscolari e di coinvolgere sempre più donatori nel progetto che da tempo la fondazione porta avanti, ossia l'istituzione del centro clinico Ne.Mo.

.....