

FONDAZIONE DR. DANTE PALADINI ONLUS

Sede in VIA CONCA 71 - 60126 ANCONA (AN)

Bilancio al 31/12/2018

Stato patrimoniale attivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
II. Materiali	151	512
III. Finanziarie		60.000
Totale Immobilizzazioni	151	60.512
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze	89	112
II. Crediti		
- entro 12 mesi	598	733
- oltre 12 mesi		
- imposte anticipate		
	598	733
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
IV. Disponibilità liquide	95.810	33.191
Totale attivo circolante	96.497	34.036
D) Ratei e risconti	4.786	6.715
Totale attivo	101.434	101.263
Stato patrimoniale passivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	83.326	90.679
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie		
VI. Altre riserve		

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	(1)	2
Altre...		
		8.258
		8.261
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>	(979)	(7.353)
<i>Acconti su dividendi</i>	()	()
<i>Perdita ripianata nell'esercizio</i>		
<i>X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>		
Totale patrimonio netto	90.605	91.587
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	6.609	5.129
D) Debiti		
- entro 12 mesi	4.220	4.547
- oltre 12 mesi		
	4.220	4.547
E) Ratei e risconti		

- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
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	225		2.800
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	215		97
		215	97
		440	2.897
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri			
17-bis) utili e perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		440	2.897

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:			
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			
19) Svalutazioni:			
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)		(517)	(6.835)

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

a) Imposte correnti	462	518
b) Imposte relative a esercizi precedenti		
c) Imposte differite e anticipate		
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
	462	518

21) Utile (Perdita) dell'esercizio	(979)	(7.353)
---	--------------	----------------

Il Presidente
Roberto Frullini

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018

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 (979).

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 dedicate alla disfagia;
- attuazione del protocollo di intesa con la Regione Marche;
- avvio percorso di realizzazione del Centro Nemo;
- 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).

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

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.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(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.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

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.

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.

Il metodo generale per la valutazione del costo dei titoli è il costo specifico.

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, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla Fondazione.

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	8.081		11.330
Svalutazioni				
Valore di bilancio		512	60.000	60.512
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni			(60.000)	(60.000)

Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		361		361
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni		(361)	(60.000)	(60.361)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.249	8.593		11.842
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.249	8.442		11.691
Svalutazioni				
Valore di bilancio		151		151

Immobilizzazioni immateriali

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
151	512	(361)

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)				8.081		8.081
Svalutazioni						
Valore di bilancio				512		512
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				361		361
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni				(361)		(361)
Valore di fine esercizio						
Costo				8.593		8.593
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				8.442		8.442
Svalutazioni						
Valore di bilancio				151		151

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	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							(60.000)	
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni							(60.000)	
Valore di fine esercizio								
Costo								
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio								

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
	60.000	(60.000)

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Incrementi per acquisizioni	Riclassifiche	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Rivalutazioni	Svalutazioni	Altre variazioni	Fair value
Titoli a cauzione							
Titoli in garanzia							
Altri			60.000				
(F.do svalutazione titoli immob.ti)							
Arrotondamento							
Totale			60.000				

I titoli sono stati alienati in quanto erano BTP in scadenza. La liquidazione è avvenuta con accredito sul conto corrente della BCC di Falconara.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
89	112	(23)

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	112	(23)	89
Acconti			
Totale rimanenze	112	(23)	89

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
598	733	(135)

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	733	(135)	598	598		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	733	(135)	598	598		

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	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
	598			598

Totale	598		598
--------	-----	--	-----

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
95.810	33.191	62.619

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	32.943	62.508	95.451
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	248	112	360
Totale disponibilità liquide	33.191	62.619	95.810

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	91.446
UBI BANCA	5.659
BCC FALCONARA	74.963
CREVAL	10.825
Altri	(1)
Depositi postali	4.004
C/C POSTALE	4.004

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.786	6.715	(1.929)

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 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Il saldo dei ratei attivi comprende erogazioni liberali di competenza dell'esercizio, ma incassati nell'esercizio successivo.

I risconti attivi, invece, sono relativi alla licenza software, di durata infrannuale.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	6.715		6.715
Variazione nell'esercizio	(2.452)	524	(1.929)
Valore di fine esercizio	4.263	524	4.786

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
90.605	91.587	(982)

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 dotazione	30.679		(7.353)					23.326
Varie altre riserve	8.261		(3)					8.258
Totale altre riserve	8.261		(3)					8.258
Utile (perdita) dell'esercizio	(7.353)		6.374				(979)	(979)
Totale patrimonio netto	91.587		(982)				(979)	90.605

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	(1)
Totale	8.258

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.

Il fondo di gestione e le riserve sono disponibili per la copertura delle perdite di esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
6.609	5.129	1.480

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	5.129
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(1.480)
Altre variazioni	
Totale variazioni	1.480
Valore di fine esercizio	6.609

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Fondazione al 31/12/2018 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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
4.220	4.547	(327)

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	36	41	41		
Acconti						
Debiti verso fornitori	1.195	(453)	742	742		
Debiti tributari	1.079	93	1.172	1.172		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.092	2	1.094	1.094		
Altri debiti	1.176	(5)	1.171	1.171		
Totale debiti	4.547	(327)	4.220	4.220		

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 imposta IRAP pari a Euro 462 e debiti per ritenute d'acconto subite, pari a totali euro 710, come di seguito dettagliate:

Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	710
RITENUTE DIPENDENTI	508
RIT. LAVORO AUTONOMO	194
IMP. SOST. TFR	8

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
44.417	61.142	(16.725)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
PROVENTI ATT. ISTITUZIONALE E CONNESSE	44.417	61.142	(16.725)
Totale	44.417	61.142	(16.725)

I proventi delle attività istituzionali e connesse sono così ripartiti:

Proventi da attività connesse	2.894
bamboniere solidali	2.540
regali solidali	354
Contributi in conto esercizio	34.756
Contributi da enti no profit	10.415
Contributi da privati	5.459
Contributi da imprese	100
Raccolta fondi Gusto della Solidarietà	15.145
Raccolta fondi Campagna Natale	3.637
Proventi da 5 per mille	6.765
Arrotondamenti attivi	2

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
45.374	70.874	(25.500)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	6.530	5.551	979
Servizi	10.181	36.082	(25.901)
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	19.842	19.879	(37)
Oneri sociali	5.939	5.947	(8)
Trattamento di fine rapporto	1.499	1.465	34
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	361	371	(10)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime	(89)	(112)	23
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	1.111	1.691	(580)
Totale	45.374	70.874	(25.500)

Il saldo dei costi per l'acquisto di merci è composto dai seguenti dettagli:

Acquisti di produzione	5.538
materiale tipografico	2.432
att. connesse - bomboniere solidali	832
att. connesse - miele e marmellate solidali	208
att. connesse - gadgets - regali solidali	37
racc. fondi Natale - gadgets	2.030
Altri	(1)
Materiali di consumo	112
gusto - materiale di consumo	98
materiale di consumo	14

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 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
440	2.897	(2.457)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	225	2.800	(2.575)
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	215	97	118
Utili (perdite) su cambi			
Totale	440	2.897	(2.457)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					215	215
Altri proventi					225	225
Totale					440	440

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
462	518	(56)

Imponibile previdenziale	19.842
TOTALE BASE IMPONIBILE	19.842
- detrazione forfetaria	- 8.000
BASE IMPONIBILE NETTA	11.842
X 3,9% (IRAP CORRENTE)	462

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	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	1	
Operai			
Altri			
Totale			

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore socio assistenziale 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 al collegio dei partecipanti di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2018	Euro	(979)
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	

Copertura mediante il fondo di gestione.

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 "A NATALE REGALA LA SOLIDARIETA'"

RACCOLTA FONDI NATALE			
ONERI		PROVENTI	
GADGETS	€ 2.029,97	Proventi CAMPAGNA NATALE	€ 3.637,00
CANCELLERIA E STAMPE	€ 230,69		
POSTALI	€ 124,30		
TOTALE ONERI	€ 2.384,96	TOTALE PROVENTI	€ 3.637,00
AVANZO RACCOLTA	€ 1.252,04		

La campagna, come ogni anno, si è svolta nel periodo in occasione delle festività natalizie. 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, quanto sui benefici che questi prodotti possono generare, anche a favore delle persone con malattie neuromuscolari.

È stato istituito un banchetto all'interno dell'ospedale di torrette.

RENDICONTAZIONE RACCOLTA FONDI "IL GUSTO DELLA SOLIDARIETA'"

ONERI		PROVENTI	
MATERIALE CONSUMO	€ 98,30	racc.fondi GUSTO DELLA SOLIDAR	€ 15.145,00
CATERING	€ 5.000,00		
<i>TOTALE ONERI</i>	<i>€ 5.098,30</i>	<i>TOTALE PROVENTI</i>	<i>€ 15.145,00</i>
AVANZO RACCOLTA	€ 10.046,70		

L'evento, come ogni anno, si è svolto presso il ristorante Uliassi.

Ha ottenuto una buona partecipazione, registrando la saturazione dei posti (65) in circa 10 giorni.

La serata, così configurata, ha permesso di avere un utile maggiore rispetto agli anni passati a fronte di un minore dispendio di energie organizzative ed economiche.

Ovviamente tutto questo è stato possibile grazie alla consueta disponibilità e all'amicizia di Catia e Mauro Uliassi che hanno aperto le porte della loro "casa" per la nostra causa.

L'obiettivo è stato 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. L'avanzo verrà destinato a sostenere le attività della Fondazione.



RENDICONTO DEGLI IMPORTI DEL "5 PER MILLE DELL'IRPEF" PERCEPITI DAGLI AVENTI DIRITTO

Anagrafica

Denominazione sociale FONDAZIONE DR. DANTE PALADINI ONLUS

(eventuale acronimo e nome esteso)

Scopi dell'attività sociale _____

C.F. dell'Ente 93116810420

con sede nel Comune di ANCONA

prov AN

CAP 60126 via CONCA 71

telefono 0715965280 fax 0715965201 email info@fondazionepaladini.it

PEC info@pec.fondazionepaladini.it

Rappresentante legale FRULLINI ROBERTO

C.F. FRLRRT66T01H264K

Rendiconto anno finanziario 2017

Data di percezione del contributo

17/08/2018

IMPORTO PERCEPITO

6764,71

EUR

■ 1. Risorse umane

(dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: compensi per personale; rimborsi spesa a favore di volontari e/o del personale). N.B. nel caso in cui i compensi per il personale superano il 50% dell'importo percepito è obbligatorio per le associazioni allegare copia delle buste paga del personale imputato fino alla concorrenza dell'importo rendicontato.

_____ EUR

■ 2. Costi di funzionamento

(dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: spese di acqua, gas, elettricità, pulizia; materiale di cancelleria; spese per affitto delle sedi; ecc...)

_____ EUR

■ 3. Acquisto beni e servizi

(dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: acquisto e/o noleggio apparecchiature informatiche; acquisto beni immobili; prestazioni eseguite da soggetti esterni all'ente; affitto locali per eventi; ecc...)

2431,59

EUR

■ 4. Erogazioni ai sensi della propria finalità istituzionale

(N.B. In caso di erogazioni liberali in favore di altri enti/soggetti è obbligatorio allegare copia del bonifico effettuato)

_____ EUR

■ 5. Altre voci di spesa connesse alla realizzazione di attività direttamente riconducibili alle finalità e agli scopi istituzionali del soggetto beneficiario

5000,00

EUR

■ 6. Accantonamento

(è possibile accantonare in tutto o in parte l'importo percepito, fermo restando per il soggetto beneficiario l'obbligo di specificare nella relazione allegata al presente documento le finalità dell'accantonamento allegando il verbale dell'organo direttivo che abbia deliberato l'accantonamento. Il soggetto beneficiario è tenuto ad utilizzare le somme accantonate e a rinviare il presente modello entro 24 mesi dalla percezione del contributo)

_____ EUR

TOTALE

7.431,59

EUR

I soggetti beneficiari sono tenuti a redigere, oltre al presente rendiconto, una relazione che dettagli i costi inseriti e sostenuti ed illustri in maniera analitica ed esaustiva l'utilizzo del contributo percepito.

ANCONA, Li 15/05/2019

Firma del rappresentante legale (per esteso e leggibile)

Note: Il rendiconto deve essere compilato in modalità digitale cliccando sugli appositi spazi e successivamente stampato, firmato - dal legale rappresentante - e inviato, mediante raccomandata A/R oppure all'indirizzo PEC dgterzosettore.div1@pec.lavoro.gov.it - completo della relazione illustrativa e della copia del documento di identità del legale rappresentante.

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL RENDICONTO DEL 5 PER MILLE

L'importo del 5 per mille 2017 pari ad euro 6.764,71 è stato accreditato in data 17/8/2018.

Tale somma è stata utilizzata per pagare le seguenti fatture:

1. fattura Uliassi srl n. 21 del 30/11/18 per euro 5.000, relativa al servizio catering per la serata di beneficenza "il gusto della solidarietà" organizzata in data 30/11/2018 presso Ristorante Uliassi al fine di raccogliere fondi da destinare all'istituzione di un fondo da destinare alla realizzazione del Centro clinico Nemo ad Ancona.
2. fattura bBold n. 1891 del 18/12/2018 di euro 2431,59 relativa alla stampa del libro e ricettario nell'ambito del progetto "La gioia del cibo con disfagia", progetto realizzato in collaborazione con gli Istituti Alberghieri di Piobbico, Senigallia e Loreto allo scopo di sensibilizzare gli studenti sulla disfagia.