FONDAZIONE DR. DANTE PALADINI ONLUS

Sede in VIA CONCA 71 - 60126 ANCONA (AN)

Bilancio al 31/12/2019

Stato patrimoniale attivo			31/12/2019	31/12/2018
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti				
(di cui già richiamati)				
B) Immobilizzazioni				
I. Immateriali				
II. Materiali				151
III. Finanziarie				
Totale Immobilizzazioni				**151**
C) Attivo circolante				
I. Rimanenze				89
II. Crediti				
- entro 12 mesi	953			598
- oltre 12 mesi				
- imposte anticipate				
			953	598
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni				
IV. Disponibilità liquide			87.603	95.810
Totale attivo circolante			**88.556**	**96.497**
D) Ratei e risconti			7.647	4.786
Totale attivo			96.203	101.434

Stato patrimoniale passivo	31/12/2019	31/12/2018
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	82.347	83.326
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			
Varie altre riserve			
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)
Altre...			
		8.259	8.258
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo			
IX. Utile d'esercizio			
IX. Perdita d'esercizio		(7.317)	(979)
Acconti su dividendi		()	()
Perdita ripianata nell'esercizio			
X. *Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio*			
Totale patrimonio netto		**83.289**	**90.605**
B) Fondi per rischi e oneri			
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		**8.131**	**6.609**
D) Debiti			
- entro 12 mesi	4.783		4.220
- oltre 12 mesi			
		4.783	**4.220**
E) Ratei e risconti			

Totale passivo		**96.203**	**101.434**

Conto economico		**31/12/2019**	**31/12/2018**
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	10.274		9.661
b) contributi in conto esercizio	33.513		34.756
		43.787	44.417
Totale valore della produzione		**43.787**	**44.417**
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		4.456	6.530
7) Per servizi		17.288	10.181
8) Per godimento di beni di terzi			
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	20.402		19.842
b) Oneri sociali	6.143		5.939
c) Trattamento di fine rapporto	1.543		1.499
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
		28.088	27.280
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	151		361
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		151	361
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			(89)
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		894	1.111
Totale costi della produzione		**50.877**	**45.374**
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		(7.090)	(957)
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			
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
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	235		215
		235	215
		235	440
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		**235**	**440**
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)		(6.855)	(517)

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	462		462
b) Imposte relative a esercizi precedenti			
c) Imposte differite e anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		462	462
21) Utile (Perdita) dell'esercizio		(7.317)	(979)

Il Consiglio di Amministrazione

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2019

Nota integrativa, parte iniziale

Signori,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro (7.317).

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine previsto dall'articolo 35 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 (in Gazzetta Ufficiale - Serie generale - Edizione Straordinaria n. 70 del 17 marzo 2020), coordinato con la legge di conversione 24 aprile 2020, n. 27 denominata «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Proroga dei termini per l'adozione di decreti legislativi.»

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.

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 31/12/2019 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).
In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società 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.

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		11.842
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.249	8.442		11.691
Svalutazioni				
Valore di bilancio		151		151
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		151		151
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni		(151)		(151)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.249	8.593		11.842
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.249	8.593		11.842
Svalutazioni				
Valore di bilancio				

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
	151	(151)

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

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
	89	(89)

Non ci sono rimanenze di magazzino al 31/12/2019.

	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	89	(89)	
Acconti			
Totale rimanenze	89	(89)	

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
953	598	355

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 verso clienti iscritti nell'attivo circolante		257	257	257		
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante						
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	598	(56)	542	542		
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante						
Crediti verso altri iscritti		154	154	154		

nell'attivo circolante						
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	598	355	953	953		

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 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 iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante
Italia	257				
Totale	257				

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
Italia	542		154	953
Totale	542		154	953

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
87.603	95.810	(8.207)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	95.451	(8.058)	87.393
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	360	(149)	211
Totale disponibilità liquide	95.810	(8.207)	87.603

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

Il saldo dei depositi bancari e postali è composto dai seguenti dettagli:

Banche c/c attivi	85.764
ubi banca	9.446
bcc falconara	75.045
banca carifano - creval	1.071
conto paypall	202

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
7.647	4.786	2.861

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.
Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.
Non sussistono, al 31/12/2019, 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.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	4.263	524	4.786
Variazione nell'esercizio	3.384	(524)	2.861
Valore di fine esercizio	7.647		7.647

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
83.289	90.605	(7.316)

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	23.326		(979)					22.347
Varie altre riserve	8.258		1					8.259
Totale altre riserve	8.258		1					8.259
Utile (perdita) dell'esercizio	(979)		(6.338)				(7.317)	(7.317)
Totale patrimonio	**90.605**		**(7.316)**				**(7.317)**	**83.289**

netto								

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
8) FONDO PROGETTO HOME-CARE	7.635
9) FONDO FAMIGLIE CREA-ATTIVE	625
Totale	8.259

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.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-*bis*, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Fondo di dotazione	60.000		B			
Fondo di gestione	22.347		A, B			
Altre riserve						
Varie altre riserve	8.259		A, B			
Totale altre riserve	8.259		A, B			
Totale	90.606					
Quota non distribuibile	90.606					
Residua quota distribuibile						

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi per altre ragioni
8) FONDO PROGETTO HOME-CARE	7.635		A,B			
9) FONDO FAMIGLIE CREA-ATTIVE	625		A,B			
Totale	8.259					

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Fondo di dotazione e di gestione	Riserva legale	Altre riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	90.679		8.261	(7.353)	91.587
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	(7.353)		(3)	6.374	(982)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				(979)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	83.326		8.258	(979)	90.605
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni	(979)		1	(6.338)	(7.316)
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				(7.317)	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	82.347		8.259	(7.317)	83.289

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Patrimonio	82.347
Fondo di dotazione	60.000
Fondo di gestione	22.347

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
8.131	6.609	1.522

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	6.609
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	(1.522)
Altre variazioni	
Totale variazioni	1.522
Valore di fine esercizio	8.131

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
4.783	4.220	563

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
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche	41	(41)				
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori	742	(485)	257	257		
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari	1.172	(46)	1.126	1.126		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.094	47	1.141	1.141		
Altri debiti	1.171	1.087	2.258	2.258		
Totale debiti	4.220	563	4.783	4.782		

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).
Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta Irap per euro 462, pari all'ammontare degli acconti versati nell'anno 2019, oltre a debiti verso l'erario per ritenute su lavoro autonomo (euro 138), lavoro dipendente (euro 524) e imposta sostitutiva sulla rivalutazione del tfr per euro 3.

Non esistono variazioni significative nella consistenza della voce "Debiti tributari

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

	Ammontare

Debiti di durata residua superiore a cinque anni	
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti assistiti da ipoteche	
Debiti assistiti da pegni	
Debiti assistiti da privilegi speciali	
Totale debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	4.783
Totale	4.783

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche						
Debiti verso altri finanziatori						
Acconti						
Debiti verso fornitori					257	257
Debiti rappresentati da titoli di credito						
Debiti verso imprese controllate						
Debiti verso imprese collegate						
Debiti verso controllanti						
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti						
Debiti tributari					1.126	1.126
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					1.141	1.141
Altri debiti					2.258	2.258
Totale debiti					4.783	4.783

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
43.787	44.417	(630)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni			
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	43.787	44.417	(630)
Totale	**43.787**	**44.417**	**(630)**

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

Si riporta il dettaglio degli importi che costituiscono la voce dei Ricavi.

Proventi da attività connesse	2.591
bomboniere solidali	2.479
regali solidali	112
Contributi in conto esercizio	33.513

CONTRIBUTI DA ENTI NON PROFIT	300
CONTRIBUTI DA PRIVATI	8.691
CONTRIBUTI DA IMPRESE	1.866
CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI	1.000
RACCOLTA FONDI NATALE	3.957
RACCOLTA FONDI IL GUSTO DELLA SOLIDARIETA'	17.700
Altri	(1)
Contributi 5 per mille	7.667
Recuperi e rimborsi vari	2
Sopravvenienze attive	14

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
50.877	45.374	5.503

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	4.456	6.530	(2.074)
Servizi	17.288	10.181	7.107
Godimento di beni di terzi			
Salari e stipendi	20.402	19.842	560
Oneri sociali	6.143	5.939	204
Trattamento di fine rapporto	1.543	1.499	44
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	151	361	(210)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime		(89)	89
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	894	1.111	(217)
Totale	**50.877**	**45.374**	**5.503**

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
235	440	(205)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		225	(225)
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	235	215	20
(Interessi e altri oneri finanziari)			
Utili (perdite) su cambi			
Totale	**235**	**440**	**(205)**

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi su titoli						
Interessi bancari e postali					235	235
Interessi su finanziamenti						
Interessi su crediti commerciali						
Altri proventi						
Arrotondamento						
Totale					235	235

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
462	462	

Imponibile previdenziale	20.402
TOTALE BASE IMPONIBILE	20.402
- detrazione forfetaria	- 8.000
BASE IMPONIBILE NETTA	12.402
X 3,9% (IRAP CORRENTE)	484

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio. Per effetto delle disposizioni del "Decreto Rilancio", che ha cancellato il saldo 2019 e il primo acconto 2020 dell'Irap, è stato possibile appostare in bilancio, come onere di competenza, il solo importo degli acconti versati per il 2019 e pari a 462 euro.

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	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	1	1	
Operai			
Altri			
Totale	**1**	**1**	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore enti non profit UNEBA.

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio						

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

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra società.

Nello specifico, la nostra fondazione, svolgendo l'attività di ente del terzo settore, rientra fra quelle sospese dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri con effetto dal 23 marzo 2020.

Nel periodo di sospensione la società ha attivato i seguenti "ammortizzatori sociali: CIGD per un dipendente.

La fondazione ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:
- introduzione del "lavoro agile";
- organizzazione dell'attività su appuntamento;
- sanificazione ambienti;
- dotazione di mascherine e gel disinfettante.

Si sottolinea come l'emergenza sanitaria in corso rappresenti "un fatto successivo che non evidenzia condizioni già esistenti alla data di riferimento del bilancio" al 31/12/2019, essendosi verificata a partire dalla metà di gennaio 2020 ed essendo tutti i conseguenti provvedimenti intervenuti nell'anno 2020.

La pandemia, quindi, costituisce un fatto successivo che non deve essere recepito nei valori del bilancio alla data del 31/12/2019, e non comporta la necessità di deroghe all'applicazione dei normali criteri di valutazione delle poste di bilancio che possono quindi continuare ad essere valutate nella prospettiva della normale continuazione dell'attività.

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

In data 2/5/2019 è stato incassato un contributo di euro 1.000 da parte della Regione Marche, per il sostegno al progetto "la gioia del cibo anche con disfagia".

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di coprire la perdita pari a 7.317 euro mediate l'utilizzo del 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
Roberto Frullini

RENDICONTO RACCOLTA PUBBLICA DI FONDI: GUSTO DELLA SOLIDARIETA’

RACCOLTA FONDI GUSTO DELLA SOLIDARIETA'			
ONERI		**PROVENTI**	

gusto- MATERIALE CONSUMO	€ 146,36	Contributi partecipanti	€ 17.700,00
gusto-VITTO-ALLOGGIO-CATERING	€ 9.250,00		
gusto - MATERIALE PUBBLICITARIO	€ 56,67		
TOTALE ONERI	***€ 9.396,36***	***TOTALE PROVENTI***	***€ 17.700,00***
AVANZO RACCOLTA	*€ 8.303,64*		

In data 22 novembre 2019, si è svolta la consueta cena di beneficienza "Il gusto della solidarietà" presso il Ristorante Uliassi. Al fine di promuovere l'attività istituzionale della Fondazione. L'evento è stato organizzato in collaborazione con il Ristorante Uliassi.

RENDICONTO RACCOLTA PUBBLICA DI FONDI: A NATALE REGALA LA SOLIDARIETA'

RACCOLTA FONDI NATALE			
ONERI		**PROVENTI**	
racc.fondi - NATALE - GADGETS	€ 2.038,45	racc.fondi CAMPAGNA NATALE	€ 3.956,50
natale-CANCELLERIA E STAMPE	€ 230,69		
natale-POSTALI	€ 126,50		
natale - Grafica	€ 104,00		
TOTALE ONERI	***€ 2.499,64***	***TOTALE PROVENTI***	***€ 3.956,50***
AVANZO RACCOLTA	*€ 1.456,86*		

Nel mese di dicembre, come ogni anno, viene avviata una raccolta fondi denominata A NATALE REGALA LA SOLIDARIETA', che consiste nella vendita di beni di modico valore, a fronte di una donazione.
La vendita avviene presso la sede della fondazione/ nella hall dell'ospedale di Torrette.
L'avanzo della raccolta è destinato a sostenere l'attività istituzionale.

MINISTERO del LAVORO e delle POLITICHE SOCIALI

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 ASSISTENZA SOCIALE E SOCIO SANITARIA

C.F. dell'Ente 93116810420

con sede nel Comune di ANCONA prov AN

CAP 60126 via CONCA 71

telefono _____ fax _____ email INFO@FONDAZIONEPALADINI.IT

_____ PEC _____

Rappresentante legale FRULLINI ROBERTO C.F. _____

Rendiconto anno finanziario 2017

Data di percezione del contributo 07/08/2019

IMPORTO PERCEPITO 7666,83 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...)	_____	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	9250	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	9250	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 16/07/2020

Frullini Roberto

_____
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 rendicontazione5xmille@pec.lavoro.gov.it- completo della relazione illustrativa e della copia del documento di identità del legale rappresentante.

Il rappresentante legale, con la sottoscrizione del presente rendiconto, attesta l'autenticità delle informazioni contenute nel presente documento e la loro integrale rispondenza con quanto riportato nelle scritture contabili dell'organizzazione, consapevole che, ai sensi degli articoli 47 e 76 del d.P.R. n. 445/2000, chiunque rilasci dichiarazioni mendaci, formi atti falsi ovvero ne faccia uso è punito ai sensi del codice penale e dalle leggi speciali in materia.
Il presente rendiconto, inoltre, ai sensi dell'articolo 46 del citato d.P.R. n. 445/2000, deve essere corredato da copia semplice di un documento di identità in corso di validità del soggetto che lo abbia sottoscritto.

Grullon Roberto

Firma del rappresentante legale (per esteso e leggibile)

Note: Il rendiconto deve essere compilato in modalità digitale cliccando sugli appositi spazi e successivamente stampato, irmato - dal legale rappresentante - e inviato, mediante raccomandata A/R oppure all'indirizzo PEC rendicontazione5xmille@pec.lavoro.gov.it - completo della relazione illustrativa e della copia del documento di identità del legale rappresentante.

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

L'importo del contributo del 5 per mille dell'anno finanziario 2017 è stato accreditato in data 7/8/2019 per un totale di euro 7.666,67.
Quest'anno, la cifra è stata destinata a parziale copertura delle spese di organizzazione dell'evento di raccolta fondi "Il Gusto della Solidarietà" , tenutasi in data 22/11/2019 presso il ristorante Uliassi.
In particolare il documento che è stato inserito nel rendiconto è la fattura n. 344 del 23/11/2019 emessa da Uliassi SRL, relativa al costo della cena di beneficienza organizzata presso il ristorante stesso.