FONDAZIONE DR. DANTE PALADINI ONLUS

Sede in VIA CONCA 71 - 60126 ANCONA (AN)

Stato patrimoniale e Rendiconto gestionale al 31/12/2021

Stato patrimoniale attivo

31/12/2021

A) Quote associative o apporti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I. Immateriali

1) Costi di impianto e di ampliamento
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
5) Avviamento
6) Immobilizzazioni in corso e acconti
7) Altre ...

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati
2) Impianti e macchinario
3) Attrezzature industriali e commerciali
4) Altri beni
5) Immobilizzazioni in corso e acconti

III. Finanziarie

1) Partecipazioni in:
   a) imprese controllate
   b) imprese collegate
   c) altre imprese

2) Crediti
   a) Verso imprese controllate
      - entro l'esercizio
      - oltre l'esercizio

   b) Verso imprese collegate
      - entro l'esercizio
      - oltre l'esercizio

   c) Verso altri enti del Terzo Settore
      - entro l'esercizio
      - oltre l'esercizio

   d) Verso altri
      - entro l'esercizio
      - oltre l'esercizio

3) Altri titoli

Totale immobilizzazioni

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	
3) Lavori in corso su ordinazione	
4) Prodotti finiti e merci	
5) Acconti	

II. Crediti

1) Verso utenti e clienti	
- entro l'esercizio	842
- oltre l'esercizio	
	842
2) Verso associati e fondatori	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
3) Verso enti pubblici	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
4) Verso soggetti privati per contributi	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
5) Verso enti della stessa rete associativa	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
6) Verso altri enti del Terzo Settore	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
7) Verso imprese controllate	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
8) Verso imprese collegate	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
9) Per crediti tributari	
- entro l'esercizio	399
- oltre l'esercizio	
	399
10) Da 5 per mille	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
11) Per imposte anticipate	
12) Verso altri	
- entro l'esercizio	285
- oltre l'esercizio	
	285
Totale crediti	**1.526**

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	
1) Partecipazioni in imprese controllate	
2) Partecipazioni in imprese collegate	
3) Altri titoli	
IV. Disponibilità liquide	
1) Depositi bancari e postali	109.842
2) Assegni	
3) Denaro e valori in cassa	276
	110.118
Totale attivo circolante	**111.644**
D) Ratei e risconti	**346**
Totale attivo	**111.990**

Stato patrimoniale passivo	**31/12/2021**
A) Patrimonio netto	
I. Fondo di dotazione dell'ente	60.000
II. Patrimonio vincolato	
Riserve statutarie	
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	8.259
Riserve vincolate destinate da terzi	
	8.259
III. Patrimonio libero	
Riserve di utili o avanzi di gestione	22.132
Altre riserve	1
	22.133
IV. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	16.160
Totale patrimonio netto	**106.552**
B) Fondi per rischi e oneri	
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	
2) Fondi per imposte, anche differite	
3) Altri	
Totale fondi per rischi e oneri	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**626**
D) Debiti	
1) Verso banche	
- entro l'esercizio	24
- oltre l'esercizio	
	24

2) Verso altri finanziatori	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
3) Verso associati e fondatori per finanziamenti	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
4) Verso enti della stessa rete associativa	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
5) Per erogazioni liberali condizionate	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
6) Acconti	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
7) Verso fornitori	
- entro l'esercizio	2.782
- oltre l'esercizio	
	2.782
8) Verso imprese controllate e collegate	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
9) Tributari	
- entro l'esercizio	410
- oltre l'esercizio	
	410
10) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	
- entro l'esercizio	596
- oltre l'esercizio	
	596
11) Verso dipendenti e collaboratori	
- entro l'esercizio	1.000
- oltre l'esercizio	
	1.000
12) Altri debiti	
- entro l'esercizio	
- oltre l'esercizio	
Totale debiti	**4.812**
E) Ratei e risconti	
Totale passivo	**111.990**

Rendiconto gestionale

A) Costi e oneri da attività di interesse generale	31/12/2021		A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	31/12/2021	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.542		1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori		
2) Servizi	4.493		2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
3) Godimento beni di terzi	1.357		3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	17.956		4) Erogazioni liberali		
5) Ammortamenti			5) Proventi del 5 per mille	7.646	
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Contributi da soggetti privati	21.089	
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
7) Oneri diversi di gestione	27		8) Contributi da enti pubblici	6.057	
8) Rimanenze iniziali			9) Proventi da contratti con enti pubblici		
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	3	
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			11) Rimanenze finali		
Totale	25.375		Totale	34.795	
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	**9.420**	

B) Costi e oneri da attività diverse	31/12/2021		B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	31/12/2021	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	290		1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi	1		2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	5.979	
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Ammortamenti			5) Proventi da contratti con enti pubblici		
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Altri ricavi, rendite e proventi		
6) Accantonamenti per rischi e oneri			7) Rimanenze finali		
7) Oneri diversi di gestione					
8) Rimanenze iniziali					
Totale	291		Totale	5.979	
			Avanzo/disavanzo attività diverse(+/-)	**5.689**	

C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi	31/12/2021		C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	31/12/2021	
1) Oneri per raccolte fondi abituali			1) Proventi da raccolte fondi abituali		

2) Oneri per raccolte fondi occasionali	13.344		2) Proventi da raccolte fondi occasionali	14.553	
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
Totale	13.344		Totale	14.553	
			Avanzo/disavanzo da attività di raccolta fondi (+/-)	1.209	
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	**31/12/2021**		**D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali**	**31/12/2021**	
1) Su rapporti bancari			1) Da rapporti bancari	35	
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti		
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi e oneri			5) Altri proventi		
6) Altri oneri					
Totale			Totale	35	
			Avanzo/disavanzo da attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	35	
E) Costi e oneri di supporto generale	**31/12/2021**		**E) Proventi di supporto generale**	**31/12/2021**	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Proventi da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altri proventi di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali					
6) Accantonamenti per rischi e oneri					
7) Altri oneri					
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	16.352	
			Imposte	192	
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	16.160	
Costi figurativi	**31/12/2021**		**Proventi figurativi**	**31/12/2021**	
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
Totale			Totale		

FONDAZIONE DR. DANTE PALADINI ONLUS

Sede in VIA CONCA 71 - 60126 ANCONA (AN) i.v.

Relazione di missione al 31/12/2021

Relazione di missione, parte generale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un avanzo d'esercizio pari a Euro 16.160.

Informazioni generali sull'ente

La fondazione nasce su iniziativa della Fondazione Serena, della Famiglia Paladini e dell'Azienda Opedaliero Universitaria Ospedali Riuniti di Ancona Umberto I - G.M. Lancisi - G. Salesi.
La fondazione è costituita in memoria del Dott. Dante Paladini che, in qualità di promotore e responsabile sin dalle prime fasi di sperimentazione gestionale, ha avuto un ruolo fondamentale ai fini della istituzione del Centro Regionale per la diagnosi ed il Trattamento delle malattie neuromuscolari presso l'Ospedale Regionale di Ancona. La sua opera meritoria al servizio delle persone affette da patologie neuromuscolari ha caratterizzato la sua esperienza umana oltrechè professionale.

La fondazione rispende ai principi e allo schema giuridico della fondazione di partecipazione, nell'ambito del più ampio genere delle fondazioni disciplinato dagli artt. 14 e seguenti del codice civile.
E' iscritta all'anagrafe Onlus della Direzione Regionale delle Entrate Marche e ha modificato il proprio statuto per entrate nel Registro Unico del Terzo Settore, pur non avendo ancora fatto richiesta di iscrizione.

Missione perseguita e attività di interesse generale

La fondazione, come sapete, svolge la propria attività nel settore dell'assistenza sociale e socio sanitaria, sanitaria e della beneficienza a favore di persone affette da malattie neuromuscolari.
Nel rispetto delle finalità civiche solidaristiche e di utilità sociale, la fondazione si propone di svolgere le seguenti attività di interesse generale, come disciplinate dall'art. 5 del D.Lgs. 117/2017:
*** lettera a)** interventi e servizi sociali ai sensi dell'articolo 1, commi 1 e 2, della legge 8 novembre 2000, n. 328, e successive modificazioni, e interventi, servizi e prestazioni di cui alla legge 5 febbraio 1992, n. 104, e alla legge 22 giugno 2016, n. 112, e successive modificazioni;
*** lettera b)** interventi e prestazioni sanitarie;
*** lettera c)** prestazioni socio-sanitarie di cui al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 14 febbraio 2001, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 129 del 6 giugno 2001, e successive modificazioni;
*** lettera d)** educazione, istruzione e formazione professionale, ai sensi della legge 28 marzo 2003, n. 53, e successive modificazioni, nonchè le attività culturali di interesse sociale con finalità educativa;
*** lettera i)** organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche o ricreative di interesse sociale, incluse attività, anche editoriali, di promozione e diffusione della cultura e della pratica del volontariato e delle attività di interesse generale di cui al presente articolo;
* **lettera u)** beneficenza, sostegno a distanza, cessione gratuita di alimenti o prodotti di cui alla legge 19 agosto 2016 n. 166 e successive modificazioni, o erogazione di denaro, beni o servizi a sostegno di persone svantaggiate o di attività di interesse generale a norma del presente articolo.

Sezione del Registro unico nazionale del Terzo settore d'iscrizione e regime fiscale applicato

Attualmente la Fondazione non è ancora iscritta al Runts, ma si iscriverà nella sezione residuale.
Risponde ancora alle disposizioni di cui al D.Lgs. 460/97.

Sedi e attività svolte

La sede è in Ancona, via Conca 71, presso l'Ospedale di Torrette di Ancona.
Le attività svolte sono le seguenti: sportello informativo, formazione e advocacy in favore delle persone con malattie neuromuscolari.

Dati sugli associati o sui fondatori e sulle attività svolte nei loro confronti

La fondazione non svolge attività a favore degli associati o fondatori, in quanto si rivolge all'esterno e non ha finalità mutualistiche.
I fondatori, come esposto in premessa sono: Fondazione Serena, della Famiglia Paladini e dell'Azienda Opedaliero Universitaria Ospedali Riuniti di Ancona Umberto I - G.M. Lancisi - G. Salesi.

Informazioni sulla partecipazione degli associati alla vita dell'ente

La fondazione non è ente di natura associativa, pur essendo fondazione di partecipazione. In ogni caso i fondatori sono riuniti nel collegio dei fondatori, che si è riunito due volte come previsto dallo statuto.

Illustrazione delle poste di bilancio

Principi di redazione

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

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

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificate situazioni di cambiamento nei principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

Non si sono rese necessarie correzioni di errori rilevanti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

In ottemperanza alle disposizioni previste dall'Oic 35, si è rinunciato alla esposizione dei dati comparati con l'esercizio precedente, in quanto il 2021 è il primo anno di adozione dei nuovi schemi di bilancio e sarebbe stato eccessivamente oneroso riclassificare anche il 2020 nel nuovo schema.

Criteri di valutazione applicati

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 attività di interesse generale, che nella nuova normativa

chiameremo "diverse".

Altre informazioni

Stato patrimoniale, attivo

B) Immobilizzazioni

I-Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state interamente ammortizzate.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	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								
Contributi ricevuti								
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)								
Svalutazioni								
Valore di bilancio								
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Contributi ricevuti								
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	705	2.544						3.249
Contributi ricevuti								
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	705	2.544						3.249
Svalutazioni								
Valore di bilancio								

Oneri finanziari capitalizzatifra le immobilizzazioni immateriali

Non presenti.

	Ammontare cumulativo degli oneri finanziari capitalizzati
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	

II-Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali risultano interamente ammortizzate.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo						
Contributi ricevuti						
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)						
Svalutazioni						

Valore di bilancio						
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni						
Contributi ricevuti						
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				8.593		8.593
Contributi ricevuti						
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				8.593		8.593
Svalutazioni						
Valore di bilancio						

Costo originario e ammortamenti accumulati dei beni completamente ammortizzati ancora in uso

	Costo originario	Ammortamenti accumulati
Terreni e fabbricati		
Impianti e macchinari		
Attrezzature		
Altre immobilizzazioni materiali		
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
Totale immobilizzazioni materiali		

III-Immobilizzazioni finanziarie

Non presenti.

Movimenti delle partecipazioni e degli altri titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio					
Costo					
Contributi ricevuti					
Rivalutazioni					
Svalutazioni					
Valore di bilancio					
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni					
Contributi ricevuti					
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					
Contributi ricevuti					
Rivalutazioni					
Svalutazioni					
Valore di bilancio					

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti crediti iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie.

	Crediti immobilizzati verso imprese controllate	Crediti immobilizzati verso imprese collegate	Crediti immobilizzati verso altri enti del Terzo settore	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio					
Variazioni 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					

C) Attivo circolante

I-Rimanenze

Non presenti.

II-Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.526	759	767

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono rappresentati da:

- Acconti d'imposta Irap 291 euro
- Credito ex bonus Renzi euro 102
- Erario c/acconto ritenuta su TFR euro 6
- Acconti Inail euro 26
- Note credito da ricevere euro 842
- Nota credito ricevuta da fornitore euro 259.

Scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso utenti e clienti iscritti nell'attivo circolante	842		
Crediti verso associati e fondatori iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso enti pubblici iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso soggetti privati per contributi iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso enti della stessa rete associativa iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso altri enti del Terzo settore iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante			
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante			
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	399		
Crediti da 5 per mille iscritti nell'attivo circolante			
Imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	285		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.526		

III-Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non presenti.

IV-Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
110.118	91.866	18.252

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	91.810	18.032	109.842
Denaro e altri valori in cassa	56	220	276
Totale disponibilità liquide	91.866	18.252	110.118

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

Il saldo della voce “Depositi bancari e postali” è così composto:
- Bcc Falconara euro 107.139
- Conto Paypall euro 99
- Conto corrente postale euro 2.604

D) Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
346	10.484	(10.138)

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 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	10.166	318	10.484
Variazione nell'esercizio	(9.820)	(318)	(10.138)
Valore di fine esercizio	346	0	346

I ratei attivi comprendono sia donazioni relative alla “campagna Natale” pervenute nel 2022.

Stato patrimoniale passivo

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
106.552	90.392	16.160

Movimentazioni delle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione dell'avanzo/copertura del disavanzo dell'esercizio precedente	Altre variazioni			Avanzo/disavanzo d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Fondo di dotazione dell'ente	60.000						60.000
Patrimonio vincolato							
Riserve statutarie							
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	8.259						8.259
Riserve vincolate destinate da terzi							
Totale patrimonio vincolato	8.259						8.259
Patrimonio libero							
Riserve di utili o avanzi di gestione	15.030		7.102				22.132
Altre riserve	1						1
Totale patrimonio libero	15.031		7.102				22.133
Avanzo/disavanzo d'esercizio	7.102			7.102		16.160	16.160
Totale patrimonio netto	90.392		7.102	7.102		16.160	106.552

Origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Quota vincolata			Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					Importo	Natura del vincolo	Durata	Per copertura di disavanzi d'esercizio	per altre ragioni
Fondo di dotazione dell'ente	60.000								

Patrimonio vincolato									
Riserve statutarie									
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	8.259								
Riserve vincolate destinate da terzi									
Totale patrimonio vincolato	8.259								
Patrimonio libero									
Riserve di utili o avanzi di gestione	22.132								
Altre riserve	1								
Totale patrimonio libero	22.133								
Avanzo/disavanzo d'esercizio	16.160								
Totale patrimonio netto	106.552								

Le riserve vincolate sono rappresentate dal Fondo progetto Home Care per euro 7.635 e Fondo Famiglie Crea-attive per euro 625, vincolate appunto per decisione dell'organo amministrativo alla realizzazione di specifici progetti.

Il patrimonio non può essere distribuito direttamente o indirettamente tra i fondatori.
Tutte le riserve si sono originate da utili delle varie annualità. Nell'esercizio 2020 è stata disposta la copertura della perdita 2019 di euro 7.317 tramite l'utilizzo dell'allora denominato fondo di gestione, oggi riclassificato nella voce "Riserve di utili o avanzi di gestione"; nell'esercizio 2019 è stato disposto l'utilizzo della medesima voce a copertura della perdita 2018 di euro 979.

B) Fondi per rischi e oneri

Non movimentati.

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio				
Utilizzo nell'esercizio				

Altre variazioni				
Totale variazioni				
Valore di fine esercizio				

D) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
626	9.698	(9.072)

Il fondo presente al 31/12/2020 è stato liquidato a favore della dipendente che ha cessato il suo servizio con data 15/03/2021.
In sostituzione è stata disposta l'assunzione in data 01/03/2021 di un'altra dipendente cui si riferisce la quota accantonata nel 2021.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
4.812	3.019	1.793

Scadenza dei debiti

	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	24		
Debiti verso altri finanziatori			
Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			
Debiti verso enti della stessa rete associativa			
Debiti per erogazioni liberali condizionate			
Acconti			
Debiti verso fornitori	2.782		
Debiti verso imprese controllate e collegate			
Debiti tributari	410		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	596		
Debiti verso dipendenti e collaboratori	1.000		
Altri debiti			
Totale debiti			

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2021, pari a Euro 24, che rappresenta l'ammontare delle spese sostenute con la carta di credito e non ancora addebitate sul conto corrente.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.
Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 192.
Sono inoltre compresi tra i debiti tributari euro 218 per ritenute per lavoro autonomo.
Negli "altri debiti" sono compresi gli stipendi del mese di dicembre addebitati nel mese di gennaio 2022.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non presenti.

	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		
Debiti verso banche					24	24
Debiti verso altri finanziatori						
Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti						
Debiti verso enti della stessa rete associativa						
Debiti per erogazioni liberali condizionate						
Acconti						
Debiti verso fornitori					2.782	2.782
Debiti verso imprese controllate e collegate						
Debiti tributari					410	410
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					596	596
Debiti verso dipendenti e collaboratori					1.000	1.000
Altri debiti						
Totale debiti					4.812	4.812

Ratei e risconti passivi

Non presenti.

Rendiconto gestionale

A) Componenti da attività di interesse generale

I ricavi delle attività di interesse generale sono così dettagliati.

A Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	**34.794,48**
A.5 Proventi del 5 per mille	**7.645,56**
A.5.a Proventi del 5 per mille	7.645,56
- 5816075-00-A - PROVENTI DEL 5 X MILLE	*7.645,56*
A.6 Contributi da soggetti privati	**21.089,43**
A.6.a Contributi da soggetti privati persone fisiche	3.689,43
- 6410007-00-A - CONTRIBUTI DA PERSONE FISICHE	*3.689,43*
A.6.b Contributi da soggetti privati persone giuridiche	17.400,00
- 6410008-00-A - CONTRIBUTI DA PERSONE GIURIDICHE	*17.400,00*
A.8 Contributi da enti pubblici	**6.056,91**
A.8.a.1 Contributi in conto esercizio	6.056,91
- 6410005-00-A - CONTR.C/ESERC.DA ENTI PUBBLICI	*6.056,91*
A.10 Altri ricavi, rendite e proventi	**2,58**
A.10.22 Altri ricavi, rendite e proventi	2,58
- 6405100-00-A - ABBUONI E ARROTONDAMENTI ATTIVI	*2,58*

I costi dell'attività di interesse generale sono così dettagliati.

A Costi e oneri da attività di interesse generale	**25.374,82**
A.1 Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	**1.542,33**
A.1.5 Materiali di consumo	14,90
- 6620005-00-A - MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	*14,90*
A.1.12 Cancelleria	95,30
- 6630025-00-A - CANCELLERIA	*95,30*
A.1.13 Materiale pubblicitario	1.432,13
- 6630030-00-A - MATERIALE PUBBLICITARIO	*1.432,13*
A.2 Servizi	**4.492,50**
A.2.23 Ricerca, addestramento e formazione	372,70
- 6805355-00-A - RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	*372,70*
A.2.38 Pubblicità (non materiale pubblicitario)	73,95
- 6805290-00-A - PUBBLICITA'	*73,95*
A.2.43.2 Tenuta contabilità, paghe e dichiarazioni fiscali	2.654,59
- 6805386-00-A - TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	*2.654,59*
A.2.51 Spese postali e di affrancatura	551,99
- 6805330-00-A - SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	*551,99*
A.2.52 Spese servizi bancari	213,57
- 6805370-00-A - ONERI BANCARI	*213,57*
A.2.64.1 Altre ...	625,70
- 6805490-00-A - ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI	*493,70*
- 6805613-00-A - COSTI PROGETTO SOFTFOOD	*132,00*
A.3 Godimento di beni di terzi	**1.356,94**
A.3.e Altri ...	1.356,94
- 7025010-00-A - LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	*1.356,94*
A.4 Personale	**17.956,34**
A.4.a Salari e stipendi	**12.931,45**
A.4.a.1.1 Retribuzioni in denaro	12.931,45
- 7205010-00-A - SALARI E STIPENDI	*12.931,45*
A.4.b Oneri sociali	**4.022,96**
A.4.b.1.1 Oneri previdenziali a carico dell'impresa	3.875,84
- 7215005-00-A - ONERI SOCIALI INPS	*3.875,84*
A.4.b.1.4 Oneri sociali INAIL	147,12
- 7215025-00-A - ONERI SOCIALI INAIL	*147,12*
A.4.c Trattamento di fine rapporto	**1.001,93**
A.4.c.1.1 Trattamento di fine rapporto	1.001,93
- 7220005-00-A - TFR	*1.001,93*
A.7 Oneri diversi di gestione	**26,71**
A.7.3 Imposte di bollo	4,00
- 8405005-00-A - IMPOSTA DI BOLLO	*4,00*
A.7.12.1 Altre imposte e tasse	20,13
- 8405090-00-A - ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	*20,13*
A.7.28 Sconti, abbuoni e arrotondamenti passivi	2,58
- 8410090-00-A - ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	*2,58*

B) Componenti da attività diverse

I ricavi delle attività diverse sono di seguito rappresentati nel dettaglio.

B.3 Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	**5.979,31**
B.3.a Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	5.979,31
- - BIOGEN	*5.000,00*
- - BOMBONIERE SOLIDALI	*720,00*
- 5820005-01-B - SOPRAVVENIENZE ATTIVE	*259,31*

I costi delle attività diverse sono di seguito rappresentati in dettaglio.

B.1 Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	**289,73**
B.1.4 Prodotti finiti	289,73
- 6625005-01-B - MERCI C/ACQUISTI	*289,73*
B.2 Servizi	**1,00**
B.2.52 Spese servizi bancari	1,00
- 6805370-01-B - ONERI BANCARI	*1,00*

C) Componenti da attività di raccolta fondi

I ricavi dell'attività di raccolta fondi sono così rappresentati.

C.2 Proventi da raccolte fondi occasionali	**14.553,00**
C.2.1 Proventi da raccolte fondi occasionali	14.553,00
- 5817020-03-C - PROVENTI DA RACCOLTA FONDI OCCAS	*2.253,00*
- 5817020-04-C - PROVENTI DA RACCOLTA FONDI OCCAS	*12.300,00*

I costi dell'attività di raccolta fondi sono di seguito dettagliati.

C.2 Oneri per raccolte fondi occasionali	**13.343,79**
C.2.h Altri oneri per raccolte fondi occasionali	13.343,79
- 6910005-03-C - ONERI RACCOLTE FONDI OCCASIONALI	*1.343,79*
- 6910005-04-C - ONERI RACCOLTE FONDI OCCASIONALI	*12.000,00*

D) Componenti da attività finanziarie e patrimoniali

I componenti positivi dell'area finanziaria e patrimoniale sono rappresentati dagli interessi attivi di conto corrente.

D.1 Da rapporti bancari	**35,00**
D.1.a Interessi su depositi bancari	35,00

E) Componenti di supporto generale

Non è stata movimentata l'area delle attività di supporto generale.

Imposte

La fondazione non esercita attività commerciale, pertanto si limita a pagare l'irap calcolata sul costo del lavoro, in particolare sull'imponibile come determinato ai fini previdenziali.
L'irap di competenza ammonta a euro 192.

Singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali

L'unico elemento di entità eccezionale che appare opportuno segnalare è rappresentato dal ricavo ottenuto dalla Biogen di importo pari a euro 5.000.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale

Da sottolineare è il ricavo incassato per l'accordo con Biogen, limitato all'anno 2021 e dunque, come tale, occasionale ed eccezionale.

Voce di ricavo	Importo	Categoria
Ricavi		
BIOGEN	5.000	B
Proventi finanziari		
Totale	5.000	

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

Non si evidenziano voci di costo di entità o incidenza eccezionale.

Voce di costo	Importo	Categoria
Costi e oneri		
Oneri Finanziari		

Imposte		
Totale		

Altre informazioni

Descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute

I contributi che sono stati incassati dalla Fondazione sono principalmente di natura privatistica, ovvero da persone fisiche e giuridiche (imprese). La fondazione ha ricevuto inoltre contributi dalla Regione Marche per euro 6.057 legati all'emergenza Covid-19.

Numero di dipendenti e volontari

La fondazione ha in forza un dipendente.

Organico	Numero medio	Numero
Dirigenti		
Quadri		
Impiegati	1	
Operai		
Altri dipendenti		
Totale Dipendenti	**1**	
Volontari		

Compensi all’organo esecutivo, all’organo di controllo e al soggetto incaricato della revisione legale

La fondazione non eroga compensi all'organo amministrativo.
Il revisore legale ha un compenso pari a 500,00 euro.

	Organo esecutivo	Organo di controllo	Soggetto incaricato della revisione legale
Compensi			500

Prospetto degli elementi patrimoniali e finanziari e delle componenti economiche inerenti i patrimoni destinati ad uno specifico affare

Non ci sono patrimoni destinati a specifico affare.

Operazioni realizzate con parti correlate

Non presenti.

Proposta di destinazione dell'avanzo o di copertura del disavanzo

Si propone di destinare l'avanzo di esercizio a riserva disponibile, così da poter essere impiegato per la realizzazione delle attività di interesse generale.

Prospetto illustrativo dei costi e dei proventi figurativi

Per l'anno 2021 non sono stati determinati costi e oneri figurativi.

Differenza retributiva tra lavoratori dipendenti

Essendo in forza un solo lavoratore dipendente non è stato necessario determinare la differenza retributiva, nè ve ne sarebbero i parametri di calcolo.

Descrizione e rendiconto specifico dell'attività di raccolta fondi

Nell'anno 2021, come nelle precedenti annualità, sono stati realizzati due eventi di raccolta fondi:
1. Raccolta fondi natalizia
2. Cena di beneficienza "il gusto della solidarietà".
Di seguito ciascun specifico rendiconto e relativa relazione.

RACCOLTA FONDI: "A NATALE REGALA LA SOLIDARIETA'"

RENDICONTO "A NATALE REGALA LA SOLIDARIETA' "		
ENTRATE specifiche		
Donazioni libere	€	-
Entrate da cessione di beni di modico valore	€	2.253
Entrate da offerta di servizi di modico valore	€	-
Totale	*€*	***2.253***
SPESE specifiche		
ACQUISTI BENI DI MODICO VALORE	€	1.240
SPESE ALLESTIMENTO EVENTO		
noleggio stand	€	-

noleggio furgoni	€	-
spese per attrezzatura (sedie, gazebo, ...)	€	-
Totale	€	-
SPESE PROMOZIONE EVENTO		
grafica	€	104
spese di pubblicità (tv, radio..)	€	-
viaggi e trasferte	€	-
Totale	€	-
RIMBORSO SPESE VOLONTARI	€	-
Totale	**€**	**1.344**
AVANZO/DISAVANZO	**€**	**909**

Durante il periodo natalizio la fondazione porta avanti la campagna "a Natale regala la solidarietà" che si svolge nell'arco di circa 20 giorni, a cavallo con le festività.
La campagna prevede la vendita di beni di modico valore rappresentati da prodotti alimentari di realtà locali, a fronte di offerte da parte prevalentemente di privati.
L'avanzo della raccolta verrà destinato a sostenere l'attività istituzionale.

RACCOLTA FONDI "IL GUSTO DELLA SOLIDARIETA' "

RENDICONTO evento "IL GUSTO DELLA SOLIDARIETA' "		
ENTRATE specifiche		
Quota di partecipazione cena di gala	€	12.300
Entrate da cessione di beni di modico valore	€	-
Entrate da offerta di servizi di modico valore	€	-
Totale	€	-
SPESE specifiche		
ACQUISTI BENI DI MODICO VALORE	€	-
SPESE ALLESTIMENTO EVENTO		
Servizio realizzazione cena di gala	€	12.000
noleggio furgoni	€	-
spese per attrezzatura (sedie, gazebo, ...)	€	-
Totale	€	-
SPESE PROMOZIONE EVENTO		
volantini,stampe	€	-
spese di pubblicità (tv, radio..)	€	-
viaggi e trasferte	€	-
Totale	€	-
RIMBORSO SPESE VOLONTARI	€	-
Totale	**€**	**-**
AVANZO/DISAVANZO	**€**	**-**

Anche quest'anno la fondazione ha organizzato in data 26/11/2021 presso il ristorante l'Uliassi Gala Dinner.

Da anni la fondazione collabora ed è sostenuta dallo chef Uliassi in diverse iniziative. Hanno partecipato all'evento 45 persone.
L'evento, più che raccogliere fondi nella serata in sè, ha lo scopo di far conoscere le attività e sensibilizzare il territorio, coinvolgendo anche il tessuto imprenditoriale.

Illustrazione dell'andamento economico e finanziario dell'ente e delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Illustrazione della situazione dell'ente e dell'andamento della gestione

Attualmente la fondazione non ha personale proprio e sviluppa la sua attività in collaborazione con la fondazione serena.
La programmazione delle iniziative future sarà avviata successivamente alla completa attivazione del Centro Nemo Ancona.

Evoluzione prevedibile della gestione e previsioni di mantenimento degli equilibri economici e finanziari

L'evoluzione gestionale e gli equilibri economico finanziari saranno monitorati ogni trimestre.

Indicazione delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Sarà ripresa l'attività nelle scuole sulla disfagia e la promozione di eventi sul territorio.
Sostegno delle attività cliniche del Centro Nemo.
Attività di informazione e advocacy.
Coordinamento delle associazioni locali.

Contributo delle attività diverse al perseguimento della missione dell’ente e indicazione del loro carattere secondario e strumentale

La fondazione ha svolto due tipologie di attività diverse.
- Bomboniere solidali, in occasione di cerimonie: l'attività è realizzata in economia acquistando il materiale, assemblato poi dalla dipendente della fondazione e in cambio la richiesta di un contributo da parte dei privati interessati.
- Contratto con al Biogen Spa, per l'utilizzo di una piattaforma online realizzata dalla Fondazione e dedicata alla realizzazione di ricette dedicate ai soggetti affetti da malattie neuromuscolari.

Il contributo dell'attività con Biogen è stato fondamentale per reperire risorse in un periodo fortemente condizionato dalla pandemia da Covid-19 che ha enormemente ridotto la possibilità di fare attività a contatto con la comunità.

Si attesta che viene ampiamente rispettato sia il limiste disposto dal D.Lgs 460/97, sia quello previsto dal D.M. 19/5/2021 N. 107, ex art. 6 D.Lgs. 117/2017, nonostante la fondazione non sia ancora iscritta al Runts.

Infatti, nel caso del D.Lgs. 460/97, i ricavi delle attività connesse (pari a 5.979 non superano il 66% dei costi complessivi dell'ente (Euro 39.201,34 * 66% = 25.873).

Nel caso del D.Lgs. 117/2017 i ricavi delle attività diverse non superano il 30% dei ricavi complessivi (euro 55362 *66% = 16.609).

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio, completo della relazione di missione è conforme alle disposizioni previste dal D.M. 5/3/2020 per gli enti del terzo settore.