

FONDAZIONE HISTORIE - ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	37069 VILLAFRANCA DI VERONA (VR) VIA MANTOVA N. 11
Codice Fiscale	93013440230
Numero Rea	
P.I.	02146410234
Capitale Sociale Euro	0 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.435	1.117
Totale immobilizzazioni immateriali	3.435	1.117
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.884.679	1.779.353
2) impianti e macchinario	46.271	26.218
4) altri beni	41.814	20.895
Totale immobilizzazioni materiali	1.972.764	1.826.466
Totale immobilizzazioni (B)	1.976.199	1.827.583
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.898	88.774
Totale crediti verso clienti	14.898	88.774
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.934	16.916
Totale crediti tributari	1.934	16.916
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.251	40.526
Totale crediti verso altri	3.251	40.526
Totale crediti	20.083	146.216
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	331.559	243.790
3) danaro e valori in cassa	83	111
Totale disponibilità liquide	331.642	243.901
Totale attivo circolante (C)	351.725	390.117
D) Ratei e risconti	1.949	1.706
Totale attivo	2.329.873	2.219.406
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.083.651	1.042.008
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1) ⁽¹⁾	(1)
Totale altre riserve	(1)	(1)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	129.364	41.643
Totale patrimonio netto	1.213.014	1.083.650
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	1.042.306	1.002.306
Totale fondi per rischi ed oneri	1.042.306	1.002.306
D) Debiti		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.497	-
Totale acconti	1.497	-
7) debiti verso fornitori		

esigibili entro l'esercizio successivo	32.589	93.321
Totale debiti verso fornitori	32.589	93.321
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.925	10.397
Totale debiti tributari	10.925	10.397
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.542	29.732
Totale altri debiti	29.542	29.732
Totale debiti	74.553	133.450
Totale passivo	2.329.873	2.219.406

(1)

Varie altre riserve	31/12/2018	31/12/2017
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(1)

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	313.603	276.765
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.870	5.179
Totale altri ricavi e proventi	2.870	5.179
Totale valore della produzione	316.473	281.944
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	276	48
7) per servizi	58.034	119.283
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.688	1.969
Totale costi per il personale	1.688	1.969
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.321	642
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	75.338	61.032
Totale ammortamenti e svalutazioni	76.659	61.674
12) accantonamenti per rischi	40.000	40.000
14) oneri diversi di gestione	7.152	14.156
Totale costi della produzione	183.809	237.130
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	132.664	44.814
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	32	-
Totale proventi diversi dai precedenti	32	-
Totale altri proventi finanziari	32	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	32	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	132.696	44.814
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.332	3.171
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.332	3.171
21) Utile (perdita) dell'esercizio	129.364	41.643

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	129.364	41.643
Imposte sul reddito	3.332	3.171
Interessi passivi/(attivi)	(32)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	132.664	44.814
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	40.000	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	76.659	61.674
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	116.659	61.674
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	249.323	106.488
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	73.876	(88.774)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(60.732)	93.321
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(243)	(1.706)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	46.175	(7.623)
Totale variazioni del capitale circolante netto	59.076	(4.782)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	308.399	101.706
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	32	-
(Imposte sul reddito pagate)	4.585	(12.861)
(Utilizzo dei fondi)	-	1.002.306
Totale altre rettifiche	4.617	989.445
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	313.016	1.091.151
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(221.637)	(1.625.982)
Disinvestimenti	-	(261.517)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.639)	(1.759)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(225.276)	(1.889.258)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	1.042.007
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	1.042.007
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	87.740	243.900
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	243.790	-
Danaro e valori in cassa	111	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	243.901	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	331.559	243.790
Danaro e valori in cassa	83	111
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	331.642	243.901

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 un utile d'esercizio pari a Euro 129.364.

Attività svolte

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 riassume un anno che ha visto per l'ente innovazioni interne al gruppo ed esterne. Tra le innovazioni interne la prima è certamente la conclusione dei lavori di Villa Bozzi, sede storica, ora completamente rinnovata, ampliata, resa bella, accogliente e funzionale. Apre un futuro di buon lavoro e si spera con altrettanti ottimi risultati sociali secondo la mission

Da ricordare è anche la riorganizzazione che ha posto fine alla gestione per sedi e l'avvio di un modello per funzioni (sette: amministrativa, risorse umane, residenzialità, diurno, qualità, anziani, lavoro e territorio). Processo complesso perché ha mosso posizioni consolidate divenute prassi non sempre all'indirizzo di efficienza e efficacia. Le difficoltà incontrate da alcuni hanno ricevuto un'adesione sostenuta da altri che ha fatto pensare alla correttezza della scelta.

Fra le innovazioni interne si pone l'avvio delle procedure per dare sicurezza e benessere all'immobile sede della comunità Verdeprato. Lavori importanti finalizzati a rendere lo stabile con sicurezza antisismica, con un impianto termico nel rispetto dell'ambiente, dotato di ascensore e con specifici spazi di servizio. Si è ottenuto nel corso del 2018 dalla Regione Veneto l'impegno a un importante contributo. I lavori sono previsti per il prossimo anno.

Tra le innovazioni esterne va ricordato l'inizio di applicazione dei principi dettati dall'ONU con la dichiarazione del 2016, accolta dall'Italia negli anni successivi e dalla quale si è avviata una produzione legislativa nazionale e regionale innovativa. Ora si parla di diritto a autonomia, autodeterminazione, indipendenza, concetti nuovi, meno per noi che vi abbiamo sempre creduto, che avranno una ricaduta sui rapporti con i servizi pubblici e con le famiglie.

Un secondo importante fatto riguarda l'entrata in vigore delle normative sulla riforma del terzo settore con necessità di intervenire con modifiche statutarie alle quali si provvederà nel corso del 2019 portando anche aggiornamenti nei contenuti dopo un confronto con i soci.

Non dimentichiamo il Bilancio Sociale, al suo primo impatto obbligatorio, un impegno importante che si è deciso di affrontare come gruppo di Historie per dare l'immagine reale e complessiva dell'attività sociale svolta e del valore aggiunto prodotto e distribuito.

Tornando ai doveri della Nota Integrativa completiamo il racconto con informazioni richieste da specifiche norme:

a) Attività svolta

Strumenti erogativi contrastare l'emarginazione	Attività				
	diritto autonomia	diritto salute	diritto lavoro	tutela ambiente	
Area disabili					
care educativa	*	*	*	*	*
benessere/salute	*	*	*		*
formazione	*	*	*	*	*
impegno/lavoro	*	*		*	*
svago/sport/tempo libero	*	*	*	*	*
famiglie					*
consulenza/formazione	*	*	*	*	*
sostegno	*	*		*	*
Area Anziani					
benessere/salute	*		*		*
socialità	*	*	*		*
Area Risorse umane					
benessere/qualità prestazione			*	*	*
sicurezza/remunerazione			*	*	*

Strumenti erogativi	Attività				
Comunità intorno					
istituzioni	*	*	*	*	*
associazioni/solidarietà	*	*	*	*	*
comunicazione	*	*	*	*	*

b) Contributi, sovvenzioni e vantaggi economici (legge 124/2017)

L'ente ha avuto nel corso del 2018 i seguenti contributi:

- da Acque Veronesi per il progetto di divulgazione del buon uso dell'acqua per € 1.500;
- 5 x 1000 anno finanziario 2015 per € 14.037;
- Comune di Villafranca per l'ampliamento del progetto Sollievo per malati di alzheimer per € 1.000;

c) Adeguamento del Fondo patrimoniale di garanzia (D.lgs 117/2017)

Come previsto dall'art. 22 del d.lgs 117/2017 con l'approvazione del bilancio si è deciso di portare a € 30.000 il Fondo di dotazione aumentando quello già esistente presso il Bancopopolare, ora anche con l'apertura di uno specifico conto dedicato.

d) Obblighi di pubblicazione (D.lgs 117/2017)

Come previsto il bilancio sarà reso pubblico con l'invio alla Regione Veneto, Direzione Enti Locali, con la pubblicazione nel sito ww.historie.it (sezione documenti), con il deposito nel costituendo RUNTS e con la distribuzione in occasione degli eventi previsti.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, che costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio.

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. La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.ce 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.

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni

Immateriali

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

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

Materiali

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

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

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.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

Non ci sono operazioni di locazione finanziaria.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

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.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Riconoscimento ricavi

I ricavi derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.435	1.117	2.318

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	7.096	7.096
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.979	5.979
Valore di bilancio	1.117	1.117
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	3.639	3.639
Ammortamento dell'esercizio	1.321	1.321
Totale variazioni	2.318	2.318
Valore di fine esercizio		
Costo	10.734	10.734
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.299	7.299
Valore di bilancio	3.435	3.435

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.972.764	1.826.466	146.298

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.311.831	34.739	85.184	2.431.754
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	532.478	8.521	64.289	605.288

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di bilancio	1.779.353	26.218	20.895	1.826.466
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	165.515	27.090	29.032	221.637
Ammortamento dell'esercizio	60.189	7.037	8.113	75.338
Totale variazioni	105.326	20.053	20.919	146.298
Valore di fine esercizio				
Costo	2.477.346	61.829	114.215	2.653.390
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	592.667	15.558	72.401	680.626
Valore di bilancio	1.884.679	46.271	41.814	1.972.764

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
20.083	146.216	(126.133)

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	88.774	(73.876)	14.898	14.898
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	16.916	(14.982)	1.934	1.934
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	40.526	(37.275)	3.251	3.251
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	146.216	(126.133)	20.083	20.083

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	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	14.898	14.898
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.934	1.934
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.251	3.251
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	20.083	20.083

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
331.642	243.901	87.741

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	243.790	87.769	331.559
Denaro e altri valori in cassa	111	(28)	83
Totale disponibilità liquide	243.901	87.741	331.642

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.949	1.706	243

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.706	243	1.949
Totale ratei e risconti attivi	1.706	243	1.949

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Altri di ammontare non apprezzabile	1.949
	1.949

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
1.213.014	1.083.650	129.364

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
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	1.042.008	-	41.643	-		1.083.651
Altre riserve						
Varie altre riserve	(1)	-	-	-		(1)
Totale altre riserve	(1)	-	-	-		(1)
Utile (perdita) dell'esercizio	41.643	(270)	129.634	41.643	129.364	129.364
Totale patrimonio netto	1.083.650	(270)	171.277	41.643	129.364	1.213.014

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

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
Capitale	1.083.651
Altre riserve	
Varie altre riserve	(1)
Totale altre riserve	(1)
Totale	1.083.650

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	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	A,B,C,D
Totale	(1)	

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 seguenti informazioni:

	Fondo dotazione	Patrimonio libero	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	638.434	276.286	127.287	1.042.007
Altre variazioni				
incrementi		127.287	41.643	168.930
decrementi			127.287	127.287
Risultato dell'esercizio precedente			41.643	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	638.434	403.573	41.643	1.083.650
Destinazione del risultato dell'esercizio				
altre destinazioni			(270)	(270)
Altre variazioni				
incrementi		41.643	129.634	171.277
decrementi			41.643	41.643
Risultato dell'esercizio corrente			129.364	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	638.434	403.573	129.364	1.213.014

Fondo di dotazione

Nel fondo di dotazione iniziale è presente il Fondo Patrimoniale a garanzia stabilito per le fondazioni in euro 15.000, vincolato presso un Istituto di Credito. Tale garanzia dovrà essere portata ad euro 30.000 nel corso dell'anno 2019.

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.042.306	1.002.306	40.000

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.002.306	1.002.306
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	40.000	40.000
Totale variazioni	40.000	40.000
Valore di fine esercizio	1.042.306	1.042.306

Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
74.553	133.450	(58.897)

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
Acconti	-	1.497	1.497	1.497
Debiti verso fornitori	93.321	(60.732)	32.589	32.589
Debiti tributari	10.397	528	10.925	10.925
Altri debiti	29.732	(190)	29.542	29.542
Totale debiti	133.450	(58.897)	74.553	74.553

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Acconti	1.497	1.497
Debiti verso fornitori	32.589	32.589
Debiti tributari	10.925	10.925
Altri debiti	29.542	29.542
Debiti	74.553	74.553

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	1.497	1.497
Debiti verso fornitori	32.589	32.589
Debiti tributari	10.925	10.925
Altri debiti	29.542	29.542
Totale debiti	74.553	74.553

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
316.473	281.944	34.529

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Entrate attività istituzionale	313.603	276.765	36.838
Altri ricavi e proventi	2.870	5.179	(2.309)
Totale	316.473	281.944	34.529

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	313.603
Totale	313.603

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	313.603
Totale	313.603

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
183.809	237.130	(53.321)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	276	48	228
Servizi	58.034	119.283	(61.249)
Salari e stipendi	1.688	1.969	(281)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.321	642	679
Ammortamento immobilizzazioni materiali	75.338	61.032	14.306
Accantonamento per rischi	40.000	40.000	

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Oneri diversi di gestione	7.152	14.156	(7.004)
Totale	183.809	237.130	(53.321)

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

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella prima parte della Nota Integrativa e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

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.

Accantonamento per rischi

Rappresenta l'accantonamento annuale al fondo mantenimento Struttura costituito per far fronte alle spese sugli immobili di proprietà.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
32		32

Descrizione	31/12/2018	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	32	32
Totale	32	32

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	32	32
Totale	32	32

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.332	3.171	161

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	3.332	3.171	161
IRES	3.332	3.171	161

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Totale	3.332	3.171	161

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Per quanto attiene l'IRES è stata calcolata sul reddito fondiario degli immobili di proprietà.
La Fondazione non è soggetta ad Irap.

Nota integrativa, altre informazioni

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate a condizioni non di mercato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato d'esercizio al 31/12/2018	Euro	129.364
a riserva	Euro	129.364

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili.

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

L'Amministratore Unico

Roberto Brigo