

FONDAZIONE VILLA GIOVANNI XXIII – ONLUS

Sede in Bitonto in via Giuseppe dossetti n. 8
Patrimonio Iniziale € 5.684.436,08

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31.12.2020

Premessa

La Fondazione Villa Giovanni XXIII ONLUS, di seguito definita semplicemente Fondazione, con sede in Bitonto in Via Giuseppe Dossetti n. 8 – Codice fiscale 80006330726, Partita IVA 03520270723, iscritta al Registro delle persone giuridiche di diritto privato della Regione Puglia e al Repertorio economico amministrativo della Camera di Commercio di Bari al n. 425355, dotata di personalità giuridica di diritto privato, è Ente strumentale della ONLUS Società di Servizio Sociale che ha sede nello stesso immobile adibito all'attività istituzionale della Fondazione.

Il Bilancio consuntivo per l'esercizio 2020 è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente nota integrativa redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, parte integrante dello stesso Bilancio.

La struttura del Bilancio, nelle sue componenti dello stato patrimoniale e conto economico, rispecchia le voci contemplate dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

L'attività dell'Ente è stata svolta esclusivamente nell'ambito dei fini istituzionali previsti dal vigente Statuto.

Il Bilancio consuntivo ai sensi del medesimo Statuto viene predisposto ed approvato dal Consiglio di Amministrazione entro il 30 aprile di ogni anno e sottoposto all'approvazione definitiva della Onlus Società di Servizio Sociale entro il termine legale determinato dall'art. 20 bis del DPR 600/73 aggiunto dall'art. 25 del D. Lgs. 460/97.

Per l'approvazione del presente bilancio si è fatto ricorso al maggior termine previsto dalla normativa per l'emergenza epidemiologica da COVID-19.

La Fondazione oltre al bilancio civilistico con documento separato, a partire dall'esercizio 2018, in ossequio all'art. 14 comma 1 del Decreto legislativo 117/2017 (Codice del Terzo Settore) ha redatto il Bilancio Sociale secondo le linee guida definite dal Ministero del Lavoro anche ai fini della valutazione dell'impatto sociale

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 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.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Il presente bilancio è quindi conforme all'art. 13 del Decreto legislativo 117/2017 che prevede l'obbligo per gli Enti del Terzo settore di redigere il bilancio di esercizio formato dallo stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale e dalla relazione di missione che illustra le poste di bilancio, l'andamento della gestione economico-finanziario e le modalità di perseguimento delle finalità statutarie.

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

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.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

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

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

Attività

I. Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
3.556	4.715	(1.159)

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

I costi di impianto e ampliamento con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio dei revisori legali dei conti e sono ammortizzati con l'aliquota del 20%.

Analisi dei 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 e delle opere dell'ingegnere	Concessioni licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	16.730		58.606				8.550	83.886
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.730		56.171				6.270	79.171
Valore di bilancio			2.435				2.280	4.715
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni			(1.159)	1.159				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio				1.159				1.159
Totale variazioni			(1.159)					(1.159)
Valore di fine esercizio								
Costo	16.730		58.606				8.550	83.886
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	16.730		57.330				6.270	80.330
Valore di bilancio			1.276				2.280	3.556

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Spese di costituzione della società e di modifiche dello statuto sociale	16.730
(Fondi di ammortamento)	16.730
Software	58.606
(Fondi di ammortamento)	57.330
Altri costi pluriennali	8.550
(Fondi di ammortamento)	6.270

I. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
7.881.566	7.946.360	(64.794)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	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	9.262.170	740.449	123.653	1.402.014		11.528.286
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.702.717	614.398	96.184	1.168.627		3.581.926
Valore di bilancio	7.559.453	126.051	27.469	233.387		7.946.360
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	34.051	70.966	11.829	65.153	78.759	260.758
Ammortamento dell'esercizio	190.924	32.875	18.218	83.535		325.552
Totale variazioni	(156.873)	38.091	(6.389)	(18.382)	78.759	(64.794)
Valore di fine esercizio						
Costo	9.320.176	811.414	123.752	1.454.942	78.759	11.789.043
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.917.596	647.272	102.672	1.239.937		3.907.477
Valore di bilancio	7.402.580	164.142	21.080	215.005	78.759	7.881.566

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione. Per le quote di ammortamento sono state applicate le seguenti aliquote:

- fabbricati: 3%
- impianti e macchinari: 12%
- attrezzature: 15%
- altri beni: 10%
- macchine d'ufficio 20%
- automezzi 25%

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Terreni	381.810
(Fondi di ammortamento)	1.917.596
Fondo ammortamento fabbricato originario	1.302.794
Fondo ammortamento centro Alzheimer	327.678
Fondo ammortamento condominio solidale	167.200
Fondo ammortamento residenza orchidea	67.239
Fondo ammortamento camere del commiato	52.685
Impianto	811.415
Impianti e macchinari struttura originaria	695.901
Impianti e macchinari centro Alzheimer	112.865
Impianti e macchinari condominio solidale	2.649
(Fondi di ammortamento)	647.272
Fondo ammortamento impianti originari	583.306
Fondo ammortamento impianti centro Alzheimer	63.966
Altre ...	123.752
Attrezzature vari reparti	123.752
(Fondi di ammortamento)	102.672

Fondo ammortamento attrezzature vari reparti	102.672
Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio	11.273
Mobili e arredi d'ufficio	11.273
(Fondi di ammortamento)	14.807
Fondo ammortamento mobili e arredi d'ufficio	14.807
Altre ...	67.736
Macchine d'ufficio	67.736
(Fondi di ammortamento)	52.407
Fondo ammortamento macchine d'ufficio	52.407
Autovetture	114.818
Automezzi	114.818
(Fondi di ammortamento)	82.424
Fondo ammortamento automezzi	82.424
Altri ...	1.261.116
Altri beni originari	787.034
Altri beni Centro Alzheimer	321.582
Altri beni condominio solidale	111.362
Altri beni Residenza orchidea	41.138
(Fondi di ammortamento)	1.090.299
Fondo ammortamento altri beni originari	630.220
Fondo ammortamento altri beni centro Alzheimer	361.659
Fondo ammortamento altri beni condominio solidale	71.483
Fondo ammortamento altri beni residenza orchidea	26.938
Immobilizzazioni materiali in corso	78.759
Immobilizzazione in corso impianto fotovoltaico	78.759

Si riportano di seguito gli incrementi delle immobilizzazioni materiali:

Terreni e fabbricati	Miglioramento fondiario Contrada Pere Rosse	2.000,00
	Acquisto fondo rustico Torre dello Squarquato	10.000,00
	Lavori immobile Muro Porta Robustina 32	11.330,00
	Acconto lavori impianto acque meteoriche	11.000,00
	Infissi in alluminio	4.941,00
	Acconto lavori acque meteoriche	11.237,71
	Lavori ristrutturazione per ambulatorio accoglienze in periodo Covid19	4.950,00
	Lavori pavimentazione esterna zona Padre Pio	6.930,00
	Lavori realizzazione scivolo per reparto Ginestra	976,00
Impianti e macchinari	Generatore ACS	25.300,00
	Manichette e lance antincendio	2.395,53
	Spese tecniche sostituzione generatore ACS	2.277,00
	Acconto lavori impianto fotovoltaico	72.256,01
Impianti Centro Alzheimer	Spese tecniche lavori impianto fotovoltaico	6.503,04
	Pompa di calore	34.980,00
	Spese tecniche pompa di calore	3.364,96
Impianti Condominio solidale	Gruppo di continuità	1.667,74
	Lampade di emergenza	980,88
Attrezzature	Carrello pieghevole	99,00
Altri beni	Materassi	8.934,02
	TV LED	599,99
	Sedie infermeria	510,00
	Pannelli Info Point	2.440,00
	Quercia da sughero	759,00
	TV LED	379,99
	TV LED	130,00
	Armadietti	782,19
	Armadi	1.708,00
	Magnolia	1.991,00
Altri beni Centro Alzheimer	Armadio in alluminio	1.037,00
	Armadi a due ante	3.674,64
Altri beni condominio solidale	Carrello pieghevole	99,00
Macchine d'ufficio	Armadio server	7.784,82
Automezzi	Pedana ducato	6.100,00
	Ducato targa EZ 196ZL	16.000,01

II. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
468.888	29.404	439.484

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo							25.909	
Valore di bilancio							25.909	
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni							427.127	
Totale variazioni							427.127	
Valore di fine esercizio								
Costo							453.036	
Valore di bilancio							453.036	

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Depositi cauzionali in denaro	15.852
Telecom c/cauzione	93
Enerl c/cauzione	413
EAAP c/cauzione	15.346
Altri ...	453.036
BTP	25.909
CERTIFICATO DI DEPOSITO BCC	113.000
POLIZZA TFR 0105252	314.127

Il certificato di deposito presso la BCC di Palo del Colle è stato sottoscritto al fine di ottenere dall'Istituto di credito un ribasso sul tasso di interesse praticato sul mutuo contratto per i lavori di efficientamento energetico e produzione di energia da fonte alternativa.

La polizza del TFR è stata sottoscritta al fine di assicurare alla Fondazione una rendita capace di coprire almeno gli oneri annuali di rivalutazione del fondo accantonato.

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
10.901	2.848	8.053

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Materie sussidiarie	10.901
Materiale di consumo	10.901

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo di svalutazione.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
997.916	930.702	67.214

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	841.856	(6.411)	835.445	835.445		
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante		61.496	61.496	61.496		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	88.846	12.129	100.975	100.975		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	930.702	67.214	997.916	997.916		

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Crediti documentati da fatture	835.445
Crediti verso l'Erario	61.496
IRPEF conto conguaglio	8.746
Trattamento integrativo DL 3/2020	23.893
Credito verso Erario per contributi COVID	28.857
Crediti diversi	61.677
Altro ...	39.297
Credito v/Comune per oneri costruzione	39.107
Condominio Solidale	
Altri	190

La parte più rilevante dei crediti, in linea con quanto registrato negli anni precedenti, è rappresentata da quella relativa alle rette a carico dell'ASL e dei Comuni che vengono saldate non prima di 90 giorni per l'ASL e oltre per i Comuni dalla data di emissione delle fatture.

III. Attività finanziarie

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.389.970	1.625.458	(235.488)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.625.458	(235.488)	1.389.970
Totale disponibilità liquide	1.625.458	(235.488)	1.389.970

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

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Banche c/c attivi	748.501
Conto Corrente BancApulia 11762	93.710
Conto Corrente Bancaprossima 75041	544.539
Cassa economato	78
BCC 000000663480	30.155
BCC 000000663481	80.019
Depositi postali	641.469
Conto corrente postale 21209747	641.469

D) Ratei e risconti

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
5.752	1.966	3.786

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Esigibili entro l'esercizio successivo	5.752
Rata polizza assicurativa di competenza 2021	5.752

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.

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria.

Non sussistono, al 31/12/2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Passività

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
8.700.420	8.707.577	(7.157)

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		
Capitale	5.684.436							5.684.436
Riserva straordinaria	2.992.903		(63.298)					2.929.605
Varie altre riserve	93.536		2					93.538
Totale altre riserve	3.086.439		(63.296)					3.023.143
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	(63.298)		56.139				(7.159)	(7.159)
Totale patrimonio netto	8.707.577		(7.157)				(7.159)	8.700.420

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:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	5.684.436		2.758.057	328.383	8.770.876
altre destinazioni			328.382	(391.681)	(63.299)
Risultato dell'esercizio precedente				(63.298)	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	5.684.436		3.086.439	(63.298)	8.707.577
altre destinazioni			(63.296)	56.139	(7.157)
Risultato dell'esercizio corrente				(7.159)	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	5.684.436		3.023.143	(7.159)	8.700.420

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Patrimonio iniziale	5.684.436
Riserva straordinaria	2.929.605
Riserva vincolata liberalità in denaro	61.333
Riserva vincolata donazione	13.850
Riserva immateriali	18.355

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
87.483	97.934	(10.451)

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio		20.933		77.001	97.934
Variazioni nell'esercizio					
Utilizzo nell'esercizio		10.451			10.451
Totale variazioni		(10.451)			(10.451)
Valore di fine esercizio		10.482		77.001	87.483

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Altre imposte differite ...	10.482
Fondo imposte	10.482
Fondo svalutazione crediti	77.001
Fondo rischi	32.568
Fondo svalutazione crediti	44.433

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.213.435	1.218.102	(4.667)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.218.102
Variazioni nell'esercizio	
Utilizzo nell'esercizio	4.667
Totale variazioni	(4.667)
Valore di fine esercizio	1.213.435

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Fondo TFR	1.213.435
-----------	-----------

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Fondazione al 31/12/2020 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 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
757.211	517.840	239.371

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche		225.774	225.774		225.774	
Acconti		19.407	19.407	19.407		
Debiti verso fornitori	195.329	59.662	254.991	254.991		
Debiti tributari	3.405	47.046	50.451	50.451		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	69.167	7.837	77.004	77.004		
Altri debiti	249.939	(120.355)	129.584	129.584		
Totale debiti	517.840	239.371	757.211	531.437	225.774	

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Mutui ipotecari	225.774
Mutuo BCC per lavori di efficientamento energetico	225.774
Anticipi da clienti	19.407
Anticipi in conto rette	19.407
Fornitori di beni e servizi	167.240
Fatture da ricevere	87.751
Debiti verso l'Erario per ritenute operate alla fonte	49.919
Erario c/Irpef professionisti	1.969
Erario detassazione	447
Erario addizionale regionale c/Irpef	549
Erario c/Irpef TFR	6.162
Erario c/Irpef dipendenti	40.792
Enti previdenziali	77.004
Debiti Cpdel c/contributi	10.566
Debiti Inps c/contributi	63.951
Debiti Sindacati c/contributi	1.481
Debiti cessione quinto	630
Assistenza sanitaria integrativa	376
Debiti verso il personale per ferie non godute, mensilità e premi maturati	84.581
Debiti verso personale EE.LL c/stipendi	27.675
Debiti verso personale EE.LL. c/produttività	11.647
Debiti verso personale Uneba c/stipendi	3.848
Debiti verso personale Uneba c/produttività	41.411
Altri debiti ...	45.003
Cauzione passiva Economa	129
Cauzione conduttore Consalvo Giuseppe	2.400
Cauzione conduttore Kumba	251
Cauzione Manfredi Ida	27.715
Cauzione Scolamacchia Isabella	460
Anticipi in conto rette	12.479
Anticipi in conto fitti	469
Cauzione Morisco Rossiello	1.100

La parte più rilevante dei debiti, in linea con quanto registrato negli anni precedenti, è rappresentata da quelli verso i fornitori di beni e servizi che per la maggior parte vengono saldati dopo aver incassato le rette delle ASL e dei Comuni.

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
4.472.091	4.486.190	(14.099)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	4.260.308	4.331.919	(71.611)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	211.783	154.271	57.512
Totale	4.472.091	4.486.190	(14.099)

Relativamente ai proventi da prestazioni è opportuno evidenziare che per questa Fondazione sussistono tutti i requisiti soggettivi ed oggettivi richiesti per la qualifica di ONLUS anche quelli relativi alla prevalenza dei proventi da attività istituzionali rispetto a quelli da attività connesse e della percentuale di queste ultime rispetto alle spese complessive dell'organizzazione secondo quanto affermato a più riprese, in diverse risoluzioni, dall'Agenzia delle Entrate.

In particolare in questo senso è particolarmente significativa la risoluzione n. 146 del 21.12.2006 a cui si rimanda in base alla quale le prestazioni socio assistenziali e sociosanitarie rese a favore degli anziani non autosufficienti riconosciuti tali dalla ASL sono sempre di natura istituzionale non rilevando in questo caso la condizione di svantaggio economico dell'utente.

Ebbene tutte le prestazioni rese dalla Fondazione sono rivolte a persone non autosufficienti dichiarate tali dall'ASL ed in particolare dal Distretto sociosanitario di residenza per i quali in base alla predetta risoluzione non rileva se l'onere rimasto a carico dell'ospite sia inferiore o superiore alla metà della retta applicata.

E' anche il caso di segnalare che anche quando si applicheranno a questa ONLUS le norme per gli Enti del Terzo Settore con l'istituzione del Registro Unico del Terzo Settore (RUNTS) le attività della Fondazione saranno considerate comunque non commerciali in virtù dell'art. 1 comma 82 della legge 145 del 30/12/2018 (legge di bilancio dello Stato) perché svolte da una Fondazione ex IPAB che reinveste interamente gli eventuali utili (meglio sarebbe stato definirli avanzi di gestione) nelle attività di natura sanitaria o socio sanitaria e che non riconosce alcun compenso agli organi amministrativi.

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Proventi prestazioni di servizi a cui è diretta l'attività della Fondazione	4.260.308
Rette ospiti privati	555.248
Rette ospiti integrati da Comuni e ASL	3.705.060
Proventi immobiliari	99.086
Fitti fondi rustici	1.727
Fitti fabbricati	97.359
Sopravvenienze attive	46.776
Credito verso Comune oneri costruzione e urbanizzazione Condominio Solidale	39.107
Stralcio debiti inesistenti	7.669
Offerte ed oblazioni	8.306

Offerte e oblazioni	436
Contributo padiglione Alzheimer	1.800
Erogazione liberale RSSA disabili	6.070
Cinque per mille	28.757
Contributo 5 per mille	28.757
Contributi Covid-19	28.857
Contributo Covid per adeguamento ambienti lavoro	11.110
Contributo Covid sanificazione	17.747

Oneri della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
4.470.180	4.540.860	(70.680)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	149.774	76.215	73.559
Servizi	1.386.990	1.984.789	(597.799)
Salari e stipendi	1.868.971	1.502.443	366.528
Oneri sociali	531.470	449.729	81.741
Trattamento di fine rapporto	131.290	121.320	9.970
Altri costi del personale	3.961	5.038	(1.077)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.159	1.696	(537)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	325.552	327.220	(1.668)
Variazione rimanenze materie prime	(10.901)		(10.901)
Oneri diversi di gestione	81.914	72.410	9.504
Totale	4.470.180	4.540.860	(70.680)

Il saldo è composto dai seguenti dettagli:

Materiali di consumo	142.883
Materiale di consumo	50.325
Prodotti parafarmaceutici	20.047
Indumenti lavoro dipendenti	7.273
Materiali d'ufficio	3.844
Farmaci	415
DPI	60.979
Cancelleria	2.249
Carburanti e lubrificanti	4.643
Carburante per automezzi	4.643
Energia elettrica	93.216
Energia elettrica sede via Dossetti	86.642
Energia elettrica Condominio solidale	6.574
Gas	51.138
Riscaldamento sede via Dossetti	47.810
Riscaldamento condominio solidale	3.328
Acqua	28.329
Canoni EAAP	28.329
Manutenzione esterna fabbricati	42.707
Manutenzione ordinaria immobile RSA	31.142
Manutenzione straordinaria Centro Alzheimer	2.885
Manutenzione straordinaria immobile RSA	183
Manutenzione straordinaria altri immobili	7.330
Manutenzione ordinaria altri immobili	1.167
Manutenzione esterna macchinari, impianti ...	74.898
Manutenzione ordinaria impianti diversi	1.444
Manutenzione impianti idrici e antincendio	24.287
Manutenzione impianto riscaldamento e climatiz.	3.111
Manutenzione ascensori RSA	3.022
Manutenzione ascensore condominio solidale	1.353
Canoni fissi di noleggi e manutenzioni	4.194
Manutenzioni attrezzature	5.304
Manutenzioni ordinaria mobili	5.453
Manutenzione automezzi	6.058
Manutenzione straordinaria impianti e macchinari	6.800
Manutenzione estintori	864
Manutenzione impianto elettrico e fumi	9.522
Manutenzione impianti condominio solidale	3.487

Servizi di vigilanza	14.887
Consulenze tecniche	155.010
Consulenze specialistiche	75.635
Compensi professionali	79.375
Pulizia esterna	182.944
Servizi di pulizia e ausiliari appaltati	182.944
Lavanderia	96.097
Servizio appaltato di lavanderia biancheria piana e indumenti ospiti	96.097
Servizi smaltimento rifiuti	8.099
Smaltimento ROT	3.287
TARI	4.812
Pubblicità (non materiale pubblicitario)	2.196
servizi pubblicitari	2.196
Manutenzione, riparazione veicoli e altri oneri (RCA, pedaggi...)	6.344
Spese per manutenzioni e assicurazione automezzi	6.344
Servizi amministrativi	298
Servizi amministrativi	298
Canoni di assistenza tecnica (management fees)	23.445
Canoni di assistenza software sede istituzionale	19.511
Canoni di assistenza software condominio solidale	1.293
Canoni di assistenza fotocopiatrici	2.642
Spese telefoniche	16.225
Spese postali e di affrancatura	402
Spese servizi bancari	1.840
Assicurazioni diverse	11.841
Servizi di animazione e terapia occupazionale	9.248
Spese per servizi pastorali e religiosi	3.756
Celebrazioni Sante Messe per benefattori	1.576
Servizi religiosi	2.180
Ristorazione	530.846
Servizio appaltato di ristorazione	530.846
Servizi socio assistenziali appaltati	14.225
Servizio trasporto e accompagnamento	14.225
Altre ...	18.998
Servizio disinfestazioni	2.908
Servizio barbiere e parrucchiere	2.920
Servizi radio televisivi	407
Servizio sanificazione	7.015
Servizi vari	610
Servizio certificazione qualità	2.716
Spese giudizio	2.422
Retribuzioni in denaro	1.868.971
Retribuzioni personale CCNL Autonomie locali	250.485
Retribuzioni personale CCNL Uneba	1.618.487
Oneri previdenziali a carico dell'impresa	531.470
Contributi personale CCNL Autonomie locali	52.304
Contributi personale CCNL Uneba	459.959
Contributi INAIL	17.282
Contributo assistenza sanitaria integrativa	1.925
Trattamento di fine rapporto	131.290
Formazione dipendenti	3.961
Ammortamento concessioni, licenze, marchi e simili	1.159
Ammortamento licenze d'uso software	1.159
Ammortamento ordinario terreni e fabbricati	190.924
Quota ammortamento immobile strumentale sede	118.490
Quota ammortamento fabbricato Alzheimer	46.948
Quota ammort.to fabbricato Camere del commiato	15.869
Quota ammortamento fabb.to residenza orchidea	9.617
Ammortamento ordinario impianti e macchinario	32.875
Ammortamento ordinario attrezzature	18.218
Quota ammortamento attrezzature	6.488
Quota ammortamento macchine d'ufficio	3.745
Quota ammortamento automezzi	7.985
Tributi locali	881
Imposte e tasse	583
Passo carrabile	298
Imposta di registro	2.665
IMU	31.271
Tasse di circolazione	466
Altre imposte e tasse	12
Sanzioni pecuniarie	12
Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo	12.251

Contributi ad associazioni sindacali e di categoria	3.518
Contributi ad associazioni di categoria	3.518
Abbonamenti riviste, giornali ...	2.883
Sopravvenienze passive	27.628
Saldo lavori condominio solidale	13.000
Credito insussistente IVA	5.905
Rettifica valore immobile alienato	5.360
Sopravvenienze varie	3.363
Ritenuta fiscale a titolo di imp.su titoli e conti correnti	140
Ritenuta fiscale su titoli	195

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
(1.249)	(807)	(442)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	1.564	1.250	314
Proventi diversi dai precedenti	56	265	(209)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.869)	(2.322)	(547)
Totale	(1.249)	(807)	(442)

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
7.821	7.821	

Imposte	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Imposte correnti:	7.821	7.821	
IRES	7.821	7.821	
Totale	7.821	7.821	

L'IRES riguarda i soli redditi fondiari con l'applicazione dell'aliquota ordinaria ridotta alla metà come previsto dalla disciplina vigente in materia di ONLUS.

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigente	1	1	
Responsabile servizio amministrativo	1	1	
Responsabile servizio economico	1	1	
Responsabile servizio sociale	1	1	
Responsabile servizio sociosanitario	2	2	
Psicologo	1	1	
Terapista della riabilitazione	3	2	1
Infermiere professionale	15	11	4
Educatore professionale sanitario	1	1	
Educatore	5		5
Operatore sociosanitario	45	45	
Addetto alla reception	1	1	
Totale	77	67	10

Informazioni relative agli amministratori e componenti il collegio dei revisori legali dei conti

Le prestazioni degli amministratori e dei componenti il Collegio dei revisori legali dei conti sono rese a titolo assolutamente gratuito ai sensi dello Statuto vigente nello spirito della solidarietà sociale che informa tutta l'attività dell'Ente.

Informazioni previste dalla legge 4.8.2017 n. 124

La legge 124/2017 prevede una serie di obblighi di pubblicità e trasparenza a carico di una pluralità di soggetti che intrattengono rapporti economici con le PP.AA. o con altri soggetti pubblici o con i soggetti di cui all'art.2-bis del Decreto legislativo n. 33/2013.

In particolare si richiede di pubblicare, nei propri siti o portali digitali, le informazioni relative sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque a vantaggi economici di qualunque genere superiori ad € 10.000,00.

L'adempimento di tale obbligo avviene l'inserimento di tali informazioni nella nota integrativa del bilancio di esercizio.

Si riportano di seguito somme erogate o riconosciute alla Fondazione da Pubbliche amministrazioni:

TIPOLOGIA SOMMA EROGATA O VANTAGGIO RICONOSCIUTO	SOGGETTO PUBBLICO	IMPORTO IN EURO VANTAGGIO ECONOMICO
Esenzione IRAP determinata dalla Regione Puglia per le ONLUS	Regione Puglia	89.980
Esenzione IMU sulla sede istituzionale per attività non commerciale	Stato	44.192
Riduzione TARI per gli enti senza scopo di lucro sulle superfici tassabili	Comune di Bitonto	12.483
Aliquota IRES agevolata del 12% per i redditi fondiari	Stato	9.532
Contributo cinque per mille	Stato	28.757
Detrazioni IRES per riqualificazione energetica art. 1 legge 296/2006	Stato	6.110
Compartecipazione ASL quota sanitaria rette	Regione Puglia	1.854.524
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Comune di Bari 3 ^a e 5 ^a Circoscrizione	32.976
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Comune di Gravina	12.883
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Citta di Molfetta	17.129
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Comune di Alberobello	7.700
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Comune di Altamura	4.758
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Comune di Bitonto	128.140
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Comune di Corato	12.883
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Comune di Giovinazzo	15.696
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Comune di Palo del Colle	4.311
Integrazione quota sociale rette a carico degli utenti	Comune di Terlizzi	4.893

Proposta di copertura disavanzo di gestione

Si propone all'assemblea di coprire il disavanzo d'esercizio con il fondo di riserva straordinario:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	(7.159)
Coperto da riserva straordinaria	Euro	(7.159)