

FONDAZIONE VALENTINO PONTELLO IMPRESA SOCIALE

Sede in MAJANO via castellana n. 22 – Fraz. Pers

Codice fiscale 02508350309 - Partita IVA 02508350309

Fondazione di partecipazione iscritta nel Registro Regionale delle persone giuridiche al n. 185 con D.P.Reg. N.0184/Pres. del 30/07/2008 – Iscritta all'anagrafe delle Onlus nel settore assistenza sociale e socio – sanitaria

BILANCIO ANNO 2021**2021****2020****STATO PATRIMONIALE****ATTIVO****A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI**ancora da richiamare
richiamati**TOTALE CREDITI VERSO SOCI A)****B) IMMOBILIZZAZIONI****IØ - Immobilizzazioni immateriali:**

- 1) costi d'impianto e di ampliamento
- 2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità
- 3) brevetti
- 4) concessioni, licenze e marchi
- 5) avviamento
- 6) acconti versati e immobilizzazioni in corso
- 7) altre

totale IØ**IIØ - Immobilizzazioni materiali:**

- 1) terreni e fabbricati
- 2) impianti e macchinario
- 3) attrezzature industriali e commerciali
- 4) altri beni
- 5) acconti versati e immobilizzazioni in corso

totale IIØ**IIIØ - Immobilizzazioni finanziarie:**

- 1) partecipazioni in:
 - a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) altre imprese
- 2) crediti:
 - a) verso imprese controllate
esigibili oltre 12 mesi
esigibili entro 12 mesi
 - b) verso imprese collegate
esigibili oltre 12 mesi
esigibili entro 12 mesi
 - c) verso imprese controllanti
esigibili oltre 12 mesi
esigibili entro 12 mesi
 - d) verso altri
esigibili oltre 12 mesi
esigibili entro 12 mesi
- 3) altri titoli
- 4) azioni proprie (valor nominale complessivo L)

totale a)**totale b)****totale c)****totale d)****totale IIIØ****TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)**

3.387.727 3.387.727

293.593 316.046

128.234 168.348

3.809.554 3.872.121

320 320

320 320

1.937 1.937

2.257 2.257**3.811.810 3.874.378**

FONDAZIONE VALENTINO PONTELLO IMPRESA SOCIALE

Sede in MAJANO via castellana n. 22 – Fraz. Pers

Codice fiscale 02508350309 - Partita IVA 02508350309

Fondazione di partecipazione iscritta nel Registro Regionale delle persone giuridiche al n. 185 con D.P.Reg. N.0184/Pres. del 30/07/2008 – Iscritta all'anagrafe delle Onlus nel settore assistenza sociale e socio – sanitaria

BILANCIO ANNO 2021

2021

2020

C) ATTIVO CIRCOLANTE

IØ - 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

totale IØ

IIØ - Crediti:

- 1) verso clienti:
 - esigibili oltre 12 mesi
 - esigibili entro 12 mesi
- 2) verso imprese controllate:
 - esigibili oltre 12 mesi
 - esigibili entro 12 mesi
- 3) verso imprese collegate:
 - esigibili oltre 12 mesi
 - esigibili entro 12 mesi
- 4) verso controllanti:
 - esigibili oltre 12 mesi
 - esigibili entro 12 mesi
- 4-bis) crediti tributari:
 - esigibili oltre 12 mesi
 - esigibili entro 12 mesi
- 4-ter) imposte anticipate:
 - esigibili oltre 12 mesi
 - esigibili entro 12 mesi
- 5) verso altri:
 - esigibili oltre 12 mesi
 - esigibili entro 12 mesi

totale 1)

206.786 152.362

206.786 152.362

totale 2)

totale 3)

totale 4)

totale 4-bis)

totale 4-ter)

48.824 33.138

48.824 33.138

totale IIØ 255.610 185.499

IIIØ - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzaz.

- 1) partecipazioni in imprese controllate
- 2) partecipazioni in imprese collegate
- 4) altre partecipazioni
- 4) azioni proprie (valore nominale complessivo L)
- 5) altri titoli

totale IIIØ

IVØ - Disponibilità liquide:

- 1) depositi bancari e postali
- 2) assegni
- 3) denaro e valori in cassa

180.401 261.433

1.832 950

totale IVØ 182.233 262.384

TOTALE ATTIVO CIRCOLARE C) 437.843 447.883

D) RATEI E RISCONTI

- ratei e risconti attivi

756 694

FONDAZIONE VALENTINO PONTELLO IMPRESA SOCIALE

Sede in MAJANO via castellana n. 22 – Fraz. Pers

Codice fiscale 02508350309 - Partita IVA 02508350309

Fondazione di partecipazione iscritta nel Registro Regionale delle persone giuridiche al n. 185 con D.P.Reg. N.0184/Pres. del 30/07/2008 – Iscritta all'anagrafe delle Onlus nel settore assistenza sociale e socio – sanitaria

BILANCIO ANNO 2021

2021

2020

		2021	2020
disaggio su prestiti			
TOTALE RATEI E RISCONTI D)		756	694
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)		4.250.410	4.322.954
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO			
I \emptyset - Capitale		3.484.183	3.481.243
II \emptyset - Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III \emptyset - Riserve di rivalutazione			
IV \emptyset - Riserva legale			
V \emptyset - Riserve statutarie			
VI \emptyset - Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII \emptyset - Altre riserve:			
fondo ammortamenti anticipati di origine fiscale			
fondo svalutazione crediti ex art.71 T.U.I.R. 917/86			
soci c/aumento capitale sociale			
fondo accantonamento contributi ex art.55 T.U.I.R. 917/86			
totale VII\emptyset			
VIII \emptyset - Utili (perdite) a nuovo		3.383	2.940
IX \emptyset - Utile (perdita) dell'esercizio			
TOTALE PATRIMONIO NETTO A)		3.487.566	3.484.183
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1) fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) fondo per imposte, anche differite			
3) altri fondi per rischi ed oneri		258.065	263.801
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI B)		258.065	263.801
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO DI LAVORO SUBORDINATO		116.465	106.576
D) DEBITI			
1) obbligazioni:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
totale 1)			
2) obbligazioni convertibili:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
totale 2)			
3) debiti verso soci per finanziamenti:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
totale 3)			
4) debiti verso banche:			
esigibili oltre 12 mesi		92.495	149.303
esigibili entro 12 mesi		57.118	55.485
totale 4)		149.614	204.788
5) debiti verso altri finanziatori:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
totale 5)			
6) acconti:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
totale 6)			
7) debiti verso fornitori:			

FONDAZIONE VALENTINO PONTELLO IMPRESA SOCIALE

Sede in MAJANO via castellana n. 22 – Fraz. Pers

Codice fiscale 02508350309 - Partita IVA 02508350309

Fondazione di partecipazione iscritta nel Registro Regionale delle persone giuridiche al n. 185 con D.P.Reg. N.0184/Pres. del 30/07/2008 – Iscritta all'anagrafe delle Onlus nel settore assistenza sociale e socio – sanitaria

BILANCIO ANNO 2021

2021

2020

esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi		73.982	48.078
	totale 7)	73.982	48.078
8) debiti rappresentanti titoli di credito:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
	totale 8)		
9) debiti verso imprese controllate:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
	totale 9)		
10) debiti verso imprese collegate:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
	totale 10)		
11) debiti verso controllanti:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
	totale 11)		
12) debiti tributari:			
esigibili oltre 12 mesi			
esigibili entro 12 mesi			
	totale 12)		
13) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale:			
esigibili oltre 12 mesi		27.773	24.682
esigibili entro 12 mesi			
	totale 13)	27.773	24.682
14) altri debiti:			
esigibili oltre 12 mesi		60.975	73.311
esigibili entro 12 mesi			
	totale 14)	60.975	73.311
	TOTALE DEBITI D)	312.343	350.859
E) RATEI E RISCONTI			
ratei e risconti		75.970	117.536
aggi su prestiti			
	TOTALE RATEI E RISCONTI E)	75.970	117.536
	TOTALE PASSIVO (A + B + C + D + E)	4.250.410	4.322.954
CONTI D'ORDINE			
obbligazioni di garanzia:			
nostre fidejussioni a terzi			
nostre ipoteche a favore di terzi			
nostre fidejussioni a società controllate			
merci presso terzi in garanzia			
rischi in corso:			
nostri effetti allo sconto o al s.b.f. c/o banche			
beni di terzi:			
titoli a garanzia			
merci di terzi in lavorazione			
beni in leasing			
conti di memoria:			
spese di manutenzione fiscalmente d'ammortizzare			
spese di rappresentanza fiscalmente d'ammortizzare			

FONDAZIONE VALENTINO PONTELLO IMPRESA SOCIALE

Sede in MAJANO via castellana n. 22 – Fraz. Pers

Codice fiscale 02508350309 - Partita IVA 02508350309

Fondazione di partecipazione iscritta nel Registro Regionale delle persone giuridiche al n. 185 con D.P.Reg. N.0184/Pres. del 30/07/2008 – Iscritta all'anagrafe delle Onlus nel settore assistenza sociale e socio – sanitaria

BILANCIO ANNO 2021

2021

2020

di materiali di consumo di merci			
	totale 11)		70.000
12) accantonamenti e rischi			
13) altri accantonamenti			
14) oneri diversi di gestione		31.307	21.188
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)	965.543	926.868
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	10.553	12.709
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) proventi da partecipazioni:			
in imprese controllate			
in imprese collegate			
in altre imprese			
	totale 15)		
16) altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:			
verso imprese controllate			
verso imprese collegate			
verso imprese controllanti			
verso altre imprese			
b) da titoli nelle immobil.che non costituiscono partec.			
c) da titoli nell'attivo circ.che non costituiscono part			
d) proventi diversi dai precedenti:			
da imprese controllate			
da imprese collegate			
da imprese controllanti			
proventi diversi		19	20
	totale 16)	19	20
17) interessi passivi e altri oneri finanziari:			
verso imprese controllate			
verso imprese collegate			
verso imprese controllanti			
interessi e oneri diversi		8.189	9.790
	totale 17)	8.189	9.790
17-bis) utili e perdite su cambi			
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis) C)	-8.170	-9.770
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobil.finanziarie che non costit.partecipazioni			
c) di titoli nell'attivo circ.che non costit.partecipaz.			
	totale 18)		
19) svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobil.finanziarie che non costit.partezipazioni			
c) di titoli nell'attivo circ.che non costit.partecipaz.			
	totale 19)		
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19) D)		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) proventi straordinari:			
plusvalenze da alienazioni non iscrivibili al n.5			
plusvalenze da cessione titoli			
sopravvenienze attive e insussistenze passive		1.000	

FONDAZIONE VALENTINO PONTELLO IMPRESA SOCIALE

Sede in MAJANO via castellana n. 22 – Fraz. Pers

Codice fiscale 02508350309 - Partita IVA 02508350309

Fondazione di partecipazione iscritta nel Registro Regionale delle persone giuridiche al n. 185 con D.P.Reg. N.0184/Pres. del 30/07/2008 – Iscritta all'anagrafe delle Onlus nel settore assistenza sociale e socio – sanitaria

BILANCIO ANNO 2021

2021

2020

altri proventi			
	totale 20)	1.000	
21) oneri straordinari:			
minusvalenze da alienazioni non iscrivibili al n.14			
imposte relative agli esercizi precedenti			
sopravvenienze passive e insussistenze attive			
altri oneri			
	totale 21)		
	TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21) E)	1.000	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.383	2.940
22) imposte sul reddito dell'esercizio			
quota Ilor dell'esercizio			
quota Irpeg dell'esercizio			
anticipate			
	totale 22)		
26) risultato dell'esercizio		3.383	2.940

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2021

redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis C.C.

La Fondazione Valentino Pontello Impresa Sociale è un soggetto accreditato sul territorio del Distretto Sanitario dell'Ambito Collinare per la gestione dei problemi della disabilità e opera in convenzione con l'Azienda Sanitaria Universitaria Friuli Centrale (ASU FC).

Nel corso del 2021 la Fondazione ha continuato a gestire con proprio personale i centri residenziale, diurno e socio - occupazionale. Al 31/12/2021 il centro residenziale ospita nr. 11 utenti contro la disponibilità di 13 posti fissi e uno di sollievo. Alla stessa data gli utenti del centro diurno risultano essere 11 contro una capienza massima di 15 unità mentre il centro socio-occupazionale ospita 15 utenti contro una capienza massima di 18 unità. Risultano quindi fruibili 7 posti che se occupati permetterebbero di dare una maggiore risposta sul territorio senza l'aggravio di ulteriori costi per la Fondazione.

Il personale in carico alla Fondazione, alla fine dell'esercizio, contava 29 unità, comprendendo personale provvisorio in sostituzione di personale sospeso per il mancato rispetto dell'obbligo vaccinale disposto dalle normative anti COVID19, o in malattia.

Il bilancio per l'anno 2021 ha subito ancora gli effetti provocati dall'emergenza COVID 19 che ha visto la sospensione delle attività per i centri diurni nel primo periodo primaverile, con la successiva ripresa delle stesse, se pur dovendo rinunciare, o limitare di molto, le attività ricreative /educative fuori sede. Per le stesse ragioni, gli eventi organizzati dalla Fondazione, anche a scopo di incentivare le donazioni, si sono ridotti ad una sola serata teatrale svolta in un teatro nel mese di Novembre.

La fatturazione delle rette dei centri diurni si è tenuta mensilmente ed è stata regolamentata dall'ASU FC la quale ha determinato, per il periodo di chiusura dei centri, quale valore da detrarre alle rette di frequenza stabilite il valore del pasto non somministrato quantificato in € 5,00. Questo accordo era stato prorogato fino al 31/12/2021.

Da ricordare che le rette sono rimaste invariate rispetto l'anno precedente, dipendendo, le stesse, dalla convenzione con ASU FC firmata nel 2017. A tale riguardo, è auspicabile un loro adeguamento, che si presume potrà essere compreso nel prossimo accordo di co progettazione con ASU FC nel corso del 2022.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al **31/12/2021**, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, chiude con un risultato positivo di € 3.383,00 contro un utile dell'esercizio precedente di **€ 2.940**, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni fornite dagli organismi contabili competenti.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

Ai sensi dell'art. 2423 viene riportata per ogni voce l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo. Conseguentemente, nella presente Nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n. 1) del c.1 dell'art. 2427-bis del Codice Civile.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis, c.7 del Codice Civile.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE

PRINCIPI CONTABILI

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile. In deroga al principio enunciato, sono stati modificati i sotto elencati criteri di valutazione rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente: determinazione degli ammortamenti sulle immobilizzazioni materiali, come di seguito specificato.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile. In particolare:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. La voce si riferisce a spese per programmi software. Si precisa che l'acquisto effettuato nell'anno **2021** è stato completamente ammortizzato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al valore di conferimento per quanto inerente il conferimento ed al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato, per gli incrementi dell'esercizio, al netto dei fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore nominale corrispondente al valore di

presunto realizzo.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

Alla voce rimanenze non emergono saldi.

I titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono state iscritte al minore tra il costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e il presumibile valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al loro valore nominale, corrispondente a quello di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla Fondazione con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono 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.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Fondazione nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale.

Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Fondazione, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene attività o passività in valuta estera.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Alla voce garanzie, impegni, beni di terzi e rischi non emergono saldi.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

INFORMAZIONI SULLE VOCI DI BILANCIO

Di seguito viene fornita un'analisi delle voci di Bilancio, conformemente al combinato disposto di cui agli artt. 2427 e 2435-bis del Codice Civile.

STATO PATRIMONIALE – ATTIVO

Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		0	0	
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti		19.703,43		
Altre immobilizzazioni immateriali				
Arrotondamento				
Totali		19.703,43	0	19.703,43

II. Immobilizzazioni materiali**Riduzioni di valore di immobilizzazioni materiali ed immateriali**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che nell'esercizio in corso sulle immobilizzazioni immateriali e materiali non sono state applicate riduzioni di valore.

Immobilizzazioni tecniche	Saldo Iniziale	Incrementi	Decrementi / dismissioni	Saldo Finale
fabbricato principale	2.519.000			2.519.000
fabbricato secondario	34.000			34.000
terreni	72.666			72.666
modifiche strutturali	67.695			67.695
nuovo fabbricato	694.366			694.366
antifurto	7.900			7.900
automazione cancelli	12.507			12.507
fotovoltaico	296.048			296.048
macchine elettroniche	32.173	3.521		35.694
automezzi	76.260		15.700	60.560
attrezzature	44.378	4.458		48.836
arredi	203.813	470		204.283
impianto di riscaldamento	62.290			62.290
impianto di raffrescamento	52.126			52.126
Immobilizzazioni in corso				19.704
	4.175.222			4.187.674

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Ai sensi dell'art.10 della legge 72/1983 si precisa che la Fondazione non ha operato rivalutazioni monetarie ed economiche.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, punto 2 del Codice Civile, si precisa che non sono state iscritte immobilizzazioni finanziarie ad un valore superiore del loro fair value.

Attivo circolante**Rimanenze**

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta che le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0.

Crediti

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente	di cui entro 12 mesi	di cui oltre 12 mesi	di cui oltre 5 anni
Verso clienti	152.361	54.425	206.786	206.786		
Verso altri	33.138	10.145	43.283	43.283		
Totali	185.499	101.528	250.069	250.069		

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Descrizione	Italia	Europa	Resto del Mondo	Totale
Crediti	250.069			250.069

Conformemente alle disposizioni di cui all'art. 2427, punto 6-ter, del Codice Civile, si precisa che non sono iscritti in bilancio dati relativi ai crediti derivanti da operazioni a termine che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie non immobilizzate (art. 2427, punto 4 del Codice Civile) comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0.

Ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile, si precisa che la Fondazione non detiene direttamente o indirettamente partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Depositi bancari e postali	261.433	180.401	81.032
Assegni			
Denaro e valori in cassa	950	1.832	-882
Totali	262.383	182.233	80.150

Riepilogo delle variazioni dell'attivo

Si riporta nel seguente prospetto il riepilogo delle variazioni registrate nelle altre voci dell'attivo, in parte già analizzate in precedenza.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente	Quota scad. oltre 5 anni
Crediti verso soci per versamenti dovuti				
Crediti immobilizzati	70		70	
Rimanenze				
Crediti attivo circolante	185.499	70.111	255.610	
Attività finanziarie non immobilizzate				
Disponibilità liquide	262.384	80.151	182.233	
Ratei e risconti attivi	694	-148	756	

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro **3.484.183** e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Saldo iniziale	Destinazione risultato esercizio prec.		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Saldo finale
		Attribuzioni di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Patrimonio	3.481.243		0	0				3.484.183
Utili (perdite) portati a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	2.940		0				3.383	3.383
TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.484.183						3.383	3.487.566

(Legenda colonna "Utilizzo" - A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; legenda colonna "Origine/Natura" - C: Riserva di capitale; U: Riserva di utili; N: riserva di altra natura).

Fondo di dotazione

In relazione a quanto richiesto dal punto 18 dell'art. 2427 del Codice Civile, si precisa che la Fondazione non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni e titoli o valori similari.

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19 del Codice Civile si precisa che la Fondazione non ha emesso altri strumenti finanziari.

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Altre variazioni	Totale variazioni	Saldo finale
Totale fondi	263.801		5.736		61.310	258.065

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Fondazione al **31/12/2021** verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La formazione e le utilizzazioni sono dettagliate nello schema che segue (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Altre variazioni (+/-)	Totale variazioni	Saldo finale
Trattamento di fine rapporto subordinato	106.577		24.114	14.225	9.889	116.465

Debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente	di cui entro 12 mesi	di cui oltre 12 mesi ed entro i 5 anni	di cui oltre 5 anni
Debiti verso banche	204.788	-55.174	149.614	57.118	92.495	
Debiti verso fornitori	48.078	25.904	73.982	73.982		
Debiti tributari	8.013	373	8.386	8.386		
Debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale	24.682	3.091	27.773	27.773		
Altri debiti	65.298	-12.709	52.589	52.589		
Arrotondamento	0	0				0
Totali	350.859	38.515	312.344	219.848	92.495	0

Tra i debiti vs. banche si segnala che è a fronte del mutuo stipulato per l'impianto fotovoltaico è stato stipulato un atto di cessione pro solvendo del credito che la fondazione vanta dal GSE a seguito della stipula della convenzione per l'ottenimento delle tariffe incentivanti della produzione di energia elettrica da impianti fotovoltaici.

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Descrizione	Italia	Europa	Resto del Mondo	Totale
Debiti	312.344			312.344

Si fornisce un ulteriore dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Descrizione	Ipoteche	Pegni	Privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Totale debiti	122.565			122.565	27.046	149.611

Relativamente al mutuo stipulato il 25.10.2011 con la Banca di Credito cooperativo Friuli Centrale di Martignacco (UD) per un importo originario di 250.000 assistito da ipoteca di 2° grado su unità immobiliare censita al NCEU del comune di Majano, frazione Pers, F.25 n.988, a tasso variabile, il capitale residuo risulta pari a euro 41.174. Il pagamento dell'ultima rata è fissato per il 30/06/2023. Mutuo stipulato per l'ampliamento dell'edificio che ospita, dall'inizio dell'anno 2013, il centro socio occupazionale di confezionamento.

Relativamente al mutuo stipulato in data 14/06/2012 per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico il capitale residuo risulta essere di euro 81.391. il pagamento dell'ultima rata è fissato per il 14/06/2025.

Riepilogo delle variazioni del passivo

Si riporta nel seguente prospetto il riepilogo delle variazioni registrate nelle altre voci del passivo, in parte già analizzate in precedenza.

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente	Quota scad. oltre 5 anni
Debiti	350.859	-38.516	312.343	
Ratei e risconti passivi	117.536	-41.566	75.970	

Conformemente alle disposizioni di cui all'art. 2427, punto 6ter del Codice civile, si precisa che la fondazione non ha posto in essere operazioni che prevedono l'obbligo per il venditore di riacquisire a termine.

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del codice Civile non risultano saldi alla voce "finanziamenti da parte di soci".

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e

negativi di reddito, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nonché delle imposte direttamente connesse agli stessi.

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Utili e perdite su cambi

Alla voce utili e perdite su cambi non emergono saldi.

Proventi e oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si precisa che la Fondazione non detiene partecipazioni in altri enti, e pertanto, non si rilevano proventi da partecipazione.

ALTRE INFORMAZIONI

AZIONI PROPRIE E AZIONI/QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Fondazione non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

ONERI FINANZIARI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Fare clic qui per immettere testo. Per quanto riguarda le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22 del Codice civile, si precisa che la Fondazione non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

EFFETTI SIGNIFICATIVI DELLE VARIAZIONI DEI CAMBI VALUTARI

Ai sensi del punto 6-bis) dell'art. 2427 del Codice Civile, si segnala che la Fondazione non ha in bilancio operazioni in valuta.

PATRIMONI E FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Nel rispetto della normativa prevista dagli artt. da 2447-bis a 2447-decies del Codice Civile., si precisa che la fondazione non ha patrimoni destinati ad uno specifico affare (art. 2427, punti 20 e 21 del codice Civile).

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non sussistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale, che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Fondazione.

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COMPORTANTI RESPONSABILITÀ ILLIMITATA

Ai sensi dell'art. 2361, comma 2 del Codice Civile, si segnala che la Fondazione non ha assunto partecipazioni comportanti la responsabilità illimitata.

INFORMAZIONI SULLE FONDAZIONI O ENTI CHE ESERCITANO ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO – art. 2497 bis del Codice civile

La Fondazioni non è soggetta a direzione o coordinamento da parte di Fondazioni o enti.

OPERAZIONI CON DIRIGENTI, AMMINISTRATORI, SINDACI E SOCI

La Fondazione non ha posto in essere operazioni che meritano una specifica indicazione nella presente nota integrativa ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 19, 19-bis, 20 e 21.

DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a patrimonio	3.383
- a Riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a nuovo	
Totale	3.383

MAJANO, il _____