

FONDAZIONE ANFFAS VICENZA FERRUCCIO POLI ONLUS

Sede in Via Albereria, 3 – Frazione Lisiera – 36050 Bolzano Vicentino

Codice fiscale 9509670248

Nota Integrativa al Bilancio di Esercizio chiuso il 31/12/2020

ATTIVO	2020	2019
A). QUOTE ASSOCIATIVE NON ANCORA VERSATE		
1. Credito verso Soci	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE A). QUOTE ASSOCIATIVE NON ANCORA VERSATE	€ 0,00	€ 0,00
B). IMMOBILIZZAZIONI		
I° IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1). Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	€ 0,00	€ 0,00
2). Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 275,91	€ 52.416,18
3). Spese manutenzione da ammortizzare	€ 4.386,64	€ 6.579,96
4). Altri Oneri Pluriennali	€ 0,00	€ 0,00
5). Costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€ 0,00
6). Altre immobilizzazioni	€ 2.425,00	€ 2.425,00
TOTALE I° IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 7.087,55	€ 61.421,14
II° IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1). Terreni e fabbricati	€ 113.560,00	€ 117.640,00
2). Impianti e attrezzature	€ 66.770,72	€ 91.702,28
3). Altri beni (mobili)	€ 0,00	€ 0,00
4). Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE II° IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 180.330,72	€ 209.342,28
III° IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1). Partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
2). Crediti	€ 4.041,10	€ 4.041,10
3). Altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE III° IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 4.041,10	€ 4.041,10
TOTALE B). IMMOBILIZZAZIONI	€ 191.459,37	€ 274.804,52
C). ATTIVO CIRCOLANTE		
I° RIMANENZE		
1). Materie di consumo, prime, sussidiarie e di consumo	€ 0,00	€ 0,00
2). Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€ 0,00	€ 0,00
3). Lavori in corso su ordinazione	€ 0,00	€ 0,00
4). Prodotti finiti e merci	€ 0,00	€ 0,00
5). Acconti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE I° RIMANENZE	€ 0,00	€ 0,00
II° CREDITI		
1). v/ clienti	€ 145.490,41	€ 203.604,33
- entro 12 mesi	€ 145.490,41	€ 203.604,33
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
2). v/ enti non profit - collegati	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
3). altri	€ 14.306,41	€ 9.490,62
- entro 12 mesi	€ 14.306,41	€ 9.490,62

- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE II° CREDITI	€ 159.796,82	€ 213.094,95
III° ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE		
1). Partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
2). Altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE III° ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	€ 0,00	€ 0,00
IV° DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1). Depositi bancari e postali	€ 847.773,15	€ 728.053,68
BANCA	€ 482.998,78	€ 363.279,31
BANCA C/VINCOLATO TFR	€ 364.774,37	€ 364.774,37
2). Assegni	€ 0,00	€ 0,00
3). Denaro e valori in cassa	€ 2.396,90	€ 4.429,88
TOTALE IV° DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 850.170,05	€ 732.483,56
TOTALE C). ATTIVO CIRCOLANTE	€ 1.009.966,87	€ 945.578,51
D). RATEI E RISCONTI		
1). Ratei e risconti	€ 22.003,87	€ 22.764,73
TOTALE D). RATEI E RISCONTI	€ 22.003,87	€ 22.764,73
TOTALE ATTIVO	€ 1.223.430,11	€ 1.243.147,76

PASSIVO	2020	2019
A). PATRIMONIO NETTO		
I° CAPITALE - FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE		
1) Fondo di dotazione	€ 52.500,00	€ 52.500,00
2) Fondo sociale	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE I° FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE	€ 52.500,00	€ 52.500,00
II° PATRIMONIO VINCOLATO		
1) Riserve Statutarie	€ 0,00	€ 0,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	503.127,66	€ 503.127,66
3) Fondi vincolati per decisione di terzi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE II° PATRIMONIO VINCOLATO	€ 503.127,66	€ 503.127,66
III° PATRIMONIO LIBERO		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ 3.554,24	-€ 66.777,29
2) Utili e perdite portati a nuovo	-€ 40.338,73	€ 26.438,56
TOTALE III° PATRIMONIO LIBERO	-€ 36.784,49	-€ 40.338,73
TOTALE A). PATRIMONIO NETTO	€ 518.843,17	€ 515.288,93
B). FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1). Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0,00	€ 0,00
2). Fondi per imposte	€ 0,00	€ 0,00
3). Fondo rinnovo CCNL ANFFAS ONLUS	€ 0,00	€ 0,00
4). Altri accantonamenti	€ 113.662,00	€ 83.662,00
TOTALE B). FONDI PER RISCHI ED ONERI	€ 113.662,00	€ 83.662,00
C). TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
1. T.F.R.	€ 351.830,78	€ 364.774,37
TOTALE C). TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 351.830,78	€ 364.774,37

D). DEBITI		
1). Debiti v/ banche	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
MUTUI	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
MUTUI	€ 0,00	€ 0,00
4). Debiti v/ fornitori	€ 60.199,66	€ 52.628,52
- entro 12 mesi	€ 60.199,66	€ 52.628,52
5). Debiti tributari	€ 39.144,56	€ 39.626,26
- entro 12 mesi	€ 39.144,56	€ 39.626,26
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
6). Debiti v/ istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 16.752,77	€ 49.417,64
- entro 12 mesi	€ 16.752,77	€ 49.417,64
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
7). Altri debiti (dipendenti e vari enti)	€ 58.522,98	€ 73.037,52
- entro 12 mesi	€ 58.522,98	€ 73.037,52
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D). DEBITI	€ 174.619,97	€ 214.709,94
E). RATEI E RISCONTI		
1). Ratei e risconti	€ 64.474,19	€ 64.712,52
TOTALE E). RATEI E RISCONTI	€ 64.474,19	€ 64.712,52
TOTALE PASSIVO	€ 1.223.430,11	€ 1.243.147,76

ONERI	2020	2019
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE		
1.1 Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 110.274,65	€ 116.436,41
1.2 Per servizi	€ 194.673,82	€ 207.828,78
1.3 Per godimento beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00
1.4 Per il personale	€ 931.427,35	€ 1.209.032,26
1.5 Ammortamenti e svalutazioni	€ 83.345,15	€ 29.438,98
1.6 Oneri diversi di gestione	€ 47.426,92	€ 64.474,69
1.9 Altri accantonamenti	€ 30.000,00	€ 0,00
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	€ 1.397.147,89	€ 1.627.211,12
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI		
2.01 Raccolta fondi 1	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE 2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	€ 0,00	€ 0,00
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		
3.1 Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 0,00	€ 0,00
3.2 Per servizi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE 3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	€ 0,00	€ 0,00
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
4.1 Su rapporti bancari	€ 0,00	€ 0,00
4.2 Su prestiti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE 4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	€ 0,00	€ 0,00

5) ONERI DI SUPPORTO GENERALE		
TOTALE 5) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	€ 0,00	€ 0,00
6) ONERI STRAORDINARI		
TOTALE 6) ONERI STRAORDINARI	€ 0,00	€ 0,00
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	€ 3.554,24	€ 0,00
TOTALE ONERI	€ 1.400.702,13	€ 1.627.211,12

PROVENTI E RICAVI	2020	2019
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE		
1.01. Da contributi su progetti	€ 0,00	€ 0,00
1.02. Da contratti con enti pubblici	€ 1.090.821,52	€ 1.056.726,64
1.03. Da soci ed associati	€ 0,00	€ 0,00
1.04. Da non soci	€ 286.629,33	€ 481.892,66
1.05. Altri proventi e ricavi	€ 4.494,59	€ 2.672,90
TOTALE 1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	€ 1.381.945,44	€ 1.541.292,20
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI		
TOTALE 2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	€ 0,00	€ 0,00
3) PROVENTI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		
3.01 Da attività connesse e/o gestioni commerciali accessorie	€ 12.014,00	€ 14.787,63
3.02 Da contratti con enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00
3.03 Da soci ed associati	€ 0,00	€ 0,00
3.04 Da non soci	€ 0,00	€ 0,00
3.05 Altri proventi e ricavi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE 3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	€ 12.014,00	€ 14.787,63
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
4.01 Da rapporti bancari	€ 105,08	€ 94,67
4.02 Da altri investimenti finanziari	€ 0,00	€ 0,00
4.03 Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00
4.04 Da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE 4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	€ 105,08	€ 94,67
5) PROVENTI STRAORDINARI		
TOTALE 5) PROVENTI STRAORDINARI	€ 6.637,61	€ 4.258,82
RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO		€ 66.777,29
TOTALE PROVENTI E RICAVI	€ 1.400.702,13	€ 1.627.210,61

Informazioni preliminari

La Fondazione svolge l'attività di accoglienza ed assistenza alle persone con disabilità. Il Bilancio relativo all'esercizio sociale 2020 si è chiuso con un avanzo di € 3.554,24=, contro un disavanzo di € 66.777,29= dell'esercizio precedente. La presente Fondazione non ha prestato garanzie (fidejussioni, ipoteche ecc...) a terzi.

Ha Personalità Giuridica, riconosciuta con Decreto n. 18 del 13/03/2008 della Regione Veneto. E' iscritta al n. 429 del Registro Regionale delle Persone Giuridiche, iscritto ai sensi del D.P.R. n. 361 del 2000. Risulta iscritta all'anagrafe unica O.N.L.U.S. presso l'Agenzia delle Entrate, Direzione Regionale del Veneto, ai sensi e per gli effetti dell'Art. 11 D. Lgs. N. 460 del 1997.

Ha presentato domanda di iscrizione negli elenchi di cui alla c.d. agevolazione del 5 per mille. Non risulta iscritta alla Camera di Commercio di competenza territoriale. La somma del 5 per mille percepita nell'esercizio, pari ad € 4.494,59, è stata rendicontata utilizzando il modello ministeriale. Il dettaglio è accluso in calce alla presente.

L'ente opera nel settore no profit.

Al 31 Dicembre 2020, la Fondazione ha 41 dipendenti.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'attività si è svolta regolarmente, con una particolare attenzione al contenimento dei costi pur non alterando il servizio offerto. Tale politica ha permesso in questo esercizio di ammortizzare il 100% del netto residuo da ammortizzare del marchio Anffa acquisito dal 2.003. Segue invece la consueta politica di ammortamento la spesa per l'aggiornamento del marchio sostenuta nell'anno 2010.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la data di chiusura dell'esercizio non si sono verificati eventi che inducano a rettificare le risultanze esposte nel bilancio al 31 dicembre 2020. L'emergenza epidemiologica da COVID-19 a partire dalla seconda metà di Febbraio 2020 ha imposto restrizioni sempre più severe della mobilità, delle attività e dei servizi. La Fondazione ha subito il blocco parziale delle attività nei mesi di marzo, aprile e maggio in quanto soggetta alle ordinanze di sospensione diurna durante la pandemia. Potenziali effetti sull'andamento della società potranno derivare dalla futura contrazione delle entrate per ridefinizione degli accordi da parte dell'Ulss, ma al momento non ci sono elementi ed evidenze tali da permettere di valutare eventuali conseguenze inerenti la continuità aziendale.

Struttura e forma del bilancio

Il presente bilancio è stato redatto secondo gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dell'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non Profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non divergono dagli stessi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, conformi a quanto previsto dall'art. 2426 c.c. e secondo gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dell'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

La valutazione delle voci di bilancio è stata attuata ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nonché nell'ipotesi della prospettiva della continuazione dell'attività.

In ottemperanza all'applicazione del principio di prudenza è stata effettuata 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 ossequio 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).
E' stata osservata la continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, in quanto tale principio rappresenta uno degli elementi necessari ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione delle singole voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio.

Deroghe

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, Codice civile. Non si segnalano, inoltre, fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Immobilizzazioni

Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisto o di sostenimento e sono state ammortizzate sulla base delle aliquote economico-tecniche determinate in funzione del loro effettivo contributo alle attività dell'ente.

Materiali

Sono state iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificata dei corrispondenti fondi storici di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate in funzione dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, nonché sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, in altre parole in funzione della vita utile.

Salvo per quanto specificato nel primo paragrafo, i coefficienti di ammortamento utilizzati seguono il criterio dell'esercizio precedente:

- Attrezzatura: 7,5% - 15%;
- Automezzi: 25%;
- Impianti Specifici: 3,6% - 15%;
- Impianti Generici: 2,40%;
- Macchine d'Ufficio elettroniche: 6% - 20%;
- Mobili ed arredi: 3%;
- Costruzioni leggere: 10%;
- Marchi d'Impresa 5,56%;
- Costi pluriennali 3,33% - 20%;
- Migliorie su beni di terzi: 3,33% al 10%.

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo; essendo vantati interamente nei confronti di enti pubblici e non essendoci problemi di solvibilità degli stessi, tale valore coincide con quello nominale.

Debiti

I Debiti sono stati iscritti al loro valore nominale come previsto dalla normativa civilistica e gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dall'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

Ratei e risconti

I ratei ed i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio, come previsto dalla normativa civilistica.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, e sono state adottate, ove ritenute necessarie, le opportune variazioni.

Rimanenze

Non esistono rimanenze di alcuna tipologia.

Titoli

Non vi sono titoli in portafoglio.

Partecipazioni

Non vi sono partecipazioni detenute.

Fondi rischi e oneri

I fondi rischi e oneri sono stati stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare e/o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza. 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.

Fondo TFR

Il Fondo TFR stanziato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni e le garanzie sono indicati nei Conti d'Ordine al loro valore contrattuale, rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono accantonati secondo criteri di congruità nei Fondi rischi ed oneri. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nelle note esplicative senza procedere allo stanziamento di Fondi rischi.

Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

Oneri e Proventi

Gli Oneri e proventi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. Gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale.

Stato Patrimoniale

La struttura e il contenuto dello stato patrimoniale sono regolati secondo gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dell'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

Stato Patrimoniale – Attivo

Di seguito analizziamo e commentiamo le singole voci relative all'attivo dello stato patrimoniale.

A) Quote associative non ancora versate

Nulla da dire.

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

II - Immobilizzazioni materiali

III - Immobilizzazioni finanziarie

Gli elementi da inserire in questa classe sono quelli "destinati a essere utilizzati durevolmente" (ai sensi dell'art. 2424-bis). I criteri di valutazione delle stesse sono stati indicati nell'apposita sezione.

Iniziamo ad analizzare le **immobilizzazioni IMMATERIALI** che si suddividono come segue:

- 1) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità
- 2) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno
- 3) Spese manutenzione da ammortizzare
- 4) Altri Oneri Pluriennali
- 5) Costi di impianto e di ampliamento
- 6) Altre

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2020
Marchio Anffas Nazionale	52.416		52.140	276
Immobilizzazioni in corso	2.425			2.425
Spese di manutenzione su beni di terzi	6.580		2.193	4.387

Consideriamo adesso le **immobilizzazioni MATERIALI** analizzando anche i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 per questi beni.

Questa macroclasse è suddivisa in 4 voci:

- 1) Terreni e fabbricati
- 2) Impianti e attrezzature
- 3) Altri beni
- 4) Immobilizzazioni in corso e acconti

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2019
Fabbricati	117.640		4.080	113.560
Automezzi	91.702		24.932	66.771

Con il raggruppamento B III - **Immobilizzazioni FINANZIARIE** si completa la presentazione dell'attivo immobilizzato. La classe deve essere suddivisa nelle seguenti voci:

- 1) Partecipazioni
- 2) Crediti
- 3) Altri titoli

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2020
Depositi cauzionali	4.041			4.041

C) Attivo circolante

Si suddivide in quattro classi di valori:

- I - Rimanenze
- II - Crediti
- III - Attività finanziarie non immobilizzate
- IV - Disponibilità liquide

Per quanto concerne le rimanenze e le attività finanziarie nulla c'è da dire in quanto nessun valore è iscritto a tale titolo in bilancio.

Per quanto riguarda i **CREDITI** abbiamo la seguente suddivisione:

- 1) Verso clienti
- 2) Verso enti non profit – collegati
- 3) Altri

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2020
Crediti v/Azienda san.	183.259,42		52.794,17	130.465,25
Crediti V/altri clienti	20.344,91		5.319,75	15.025,16
Crediti v/Anffas Vic.	651,00		651,00	0

L'ultima classe è relativa alle **DISPONIBILITA' LIQUIDE**.

- 1) Depositi bancari e postali
- 2) Assegni
- 3) Denaro e valori in cassa

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2020
Banca Prossima	86.193,81	99,73		86.094,08
Banca S Giorgio 441	416.836,02	170.888,37		587.724,39
Banca S Giorgio 346	71.971,43		60.474,94	11.496,49
c/c Postale	152.646,65	9.429,01		162.075,66
Denaro in cassa	4.429,88		2.032,98	2.396,90
Carte prepagate	405,77		405,77	0

Si fa presente che della liquidità evidenziata € 351.831 sono giacenze impegnate per il futuro esborso del TFR dei dipendenti.

D) Ratei e risconti

- 1) Ratei e risconti

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2019
Risconti attivi	22.764,73	22.003,87	22.764,73	22.003,87

Stato Patrimoniale – Passivo

Di seguito analizziamo e commentiamo le singole voci relative al passivo dello stato patrimoniale.

A) Patrimonio netto

Deve essere così suddiviso:

- 1 - Capitale - Fondo di dotazione dell'ente
- 2 - Patrimonio vincolato
- 3 - Patrimonio libero

È noto che il patrimonio netto è un valore unico e inscindibile, ma nello stato patrimoniale è necessaria la sua scomposizione in "parti ideali" che tengano conto delle differenziate caratteristiche giuridiche, di disponibilità, fiscali e contabili.

Analizziamo le singole voci.

Capitale - Fondo di dotazione dell'ente e accantonamenti

- 1) Fondo di dotazione
- 2) Fondo sociale

Patrimonio vincolato

- 1) Riserve Statutarie
- 2) Fondi Vincolati per decisione degli organi istituzionali
- 3) Fondi vincolati per decisione di terzi

Patrimonio Libero

- 1) Risultato gestionale esercizio in corso
- 2) Riserve accantonate negli esercizi precedenti

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2020
Fondo di dotazione	52.500			52.500
Patrimonio netto	405.232			405.232
Fondo nuove iniziative	97.896			97.896
Risultato gest. in corso	-66.777,29	3.554,24	-66.777,29	3.554,24
Perdita portata a nuovo		-66.777,29		-66.777,29
Riserve es. prec.	26.438,56	8.105		26.438,56

B) Fondi per rischi e oneri futuri

Tra gli accantonamenti troviamo:

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2020
Fondo rinnovo CCNL Anffas Onlus/nuove ass.	0	30.000		30.000
Fondo per manutenzioni straordinarie	17.959		0	17.959
Fondo oneri progetto autismo	65.703		0	65.703

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

- 1) T.F.R.

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2020
Debiti per TFR	364.774		12.944	351.831

D) Debiti

- 1) Debiti verso banche
- 2) Debiti verso altri finanziatori
- 3) Acconti
- 4) Debiti verso fornitori
- 5) Debiti tributari
- 6) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale
- 7) Altri debiti
- 8) Debiti Enti non profit - collegati

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2020
Debiti v/banche	0			
Debiti v/fornitori	52.628	7.571		60.199
Debiti Tributari	39.626		482	39.144
Debiti V/previdenza	49.418		32.665	16.752
Debiti v/personale	73.038		14.515	58.522

E) Ratei e risconti

- 1) Ratei e risconti

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2020
Ratei passivi	64.713	64.474	64.713	64.474

Conti D'ordine

Nulla da dire

Rendiconto Gestionale – Oneri

1) Oneri da attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2019	Saldo al 31 Dicembre 2020
1.1 Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 110.274,65	€ 116.436,41
1.2 Per servizi	€ 194.673,82	€ 207.828,78

1.3 Per godimento beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00
1.4 Per il personale	€ 931.427,35	€ 1.209.032,26
1.5 Ammortamenti e svalutazioni	€ 83.345,15	€ 29.438,98
1.6 Oneri diversi di gestione	€ 47.426,92	€ 64.474,69
1.9 Altri accantonamenti	€ 30.000,00	€ 0,00

2) Oneri promozionali e di raccolta fondi

Nessuna raccolta fondi è stata fatta nell'esercizio.

3) Oneri da attività accessorie

Non sono presenti.

4) Oneri finanziari e patrimoniali

Non sono presenti

5) Oneri di supporto generale

Non sono presenti

6) Oneri straordinari

Non sono presenti

Rendiconto Gestionale – Proventi e Ricavi

1) Proventi e ricavi da attività tipiche

Il prospetto che segue evidenzia in dettaglio i proventi da attività tipiche:

Descrizione	Anno precedente	Anno corrente
Contributi su progetti	€ 0	€ 0
Contratti con enti pubblici	€ 1.056.727	€ 1.090.821
Soci ed associati	€ 0	€ 0
Non soci	€ 481.893	€ 286.629
Altri proventi e ricavi	€ 2.672	€ 4.494
Totale	€ 1.541.292	€ 1.381.944

Si fa presente che per corretta riclassifica, tutte le entrate delle rette a carico degli ospiti della comunità alloggio, sono state riclassificate in entrate da non soci.

2) Proventi da raccolta fondi

Nessuna raccolta fondi è stata fatta nell'esercizio

3) Proventi da attività accessorie

Sono così costituiti:

Descrizione	Anno precedente	Anno corrente
Proventi da attività connesse e/o gestioni commerciali accessorie	€ 14.788	€ 12.014
Proventi da contratti con enti pubblici	€ 0	€ 0
Proventi da soci ed associati	€ 0	€ 0
Proventi da non soci	€ 0	€ 0
Altri proventi e ricavi	€ 0	€ 0
Totale	€ 14.788	€ 12.014

Sono le entrate del progetto "bottega" e "serra".

4) Proventi finanziari e patrimoniali

I proventi finanziari e patrimoniali sono così formati:

Descrizione	Anno precedente	Anno corrente
Proventi da rapporti bancari	€ 95	€ 105
Proventi da altri investimenti finanziari	€ 0	€ 0
Proventi da patrimonio edilizio	€ 0	€ 0
Proventi da altri beni patrimoniali	€ 0	€ 0
Totale	€ 95	€ 105

5) Proventi straordinari

Non sono presenti.

Relazione descrittiva delle attività svolte e dei costi sostenuti con il 5 per mille – anno finanziario XXX – (COMPILARE IN CASO DI RICEVIMENTO DEL 5 PER MILLE)

In data 30/07/2020 la Fondazione ha ricevuto l'accredito della somma di € 2.467,57 a titolo di quota spettante per il 5 per mille per l'esercizio 2017 e in data 06/10/2020 la Fondazione ha ricevuto l'accredito della somma di € 2.027,02 a titolo di quota spettante per il 5 per mille per l'esercizio 2018/2019. La somma è stata destinata anche se solo a copertura parziale, vista l'esiguità dell'importo, al riscaldamento della comunità alloggio.

RENDICONTO DEI COSTI SOSTENUTI

Anno finanziario	
IMPORTO PERCEPITO	€ 4.494,59
1. Risorse umane (dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: compensi per personale; rimborsi spesa a favore di volontari e/o del personale)	
	€
2. Costi di funzionamento (dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: spese di acqua, gas, elettricità, pulizia; materiale di cancelleria; spese per affitto delle sedi; ecc...)	
Acquisto di gas per riscaldamento	€ 4.494,59
3. Acquisto beni e servizi (dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: acquisto e/o noleggio apparecchiature informatiche; acquisto beni immobili; prestazioni eseguite da soggetti esterni all'ente; affitto locali per eventi; ecc...)	
	€

4. Erogazioni ai sensi della propria finalità istituzionale	
	€
5. Altre voci di spesa riconducibili al raggiungimento dello scopo sociale	
	€
TOTALE SPESE	€ 4.494,59

Considerazioni conclusive

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

Il Consiglio di Amministrazione, pertanto, propone all'Assemblea di destinare l'utile d'esercizio e gli utili a nuovo a parziale copertura delle perdite pregresse.

Lisiera di Bolzano Vicentino, _____

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione



FONDAZIONE ANFFAS VICENZA FERRUCCIO POLI O.N.L.U.S.

Via Albereria 3 – Frazione Lisiera – 36050 Bolzano Vicentino

Codice Fiscale 9509670248

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI LEGALI
AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2020**

Signori Soci della Fondazione,

Signori Membri del Consiglio di Amministrazione,

In conformità ai disposti di legge e di statuto abbiamo esaminato il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, redatto dagli Amministratori, in ossequio all'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. del 21 marzo 2001 n. 239 ed alle norme dettate dal Codice Civile e, regolarmente comunicato al Collegio dei Revisori.

Il progetto di bilancio è stato redatto a cura e responsabilità del Consiglio di Amministrazione che lo ha approvato, mentre compete alla nostra responsabilità il giudizio professionale espresso sul bilancio medesimo.

Le operazioni di controllo e revisione hanno interessato, sulla base di verifiche ad ampio campione eseguite sugli elementi probativi che giustificano i valori esposti in bilancio, tutte le poste dello stesso e, in particolare, ci siamo soffermati su quelle relative alle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, alle attività e passività non immobilizzate e agli accantonamenti ai fondi di riserva verificandone l'adeguatezza e la correttezza dei criteri adottati e la ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori.

Ugualmente oggetto di verifica e controllo sono state le voci del Rendiconto Economico con speciale riguardo ai proventi delle attività istituzionali e ai principali costi di gestione.

Abbiamo altresì attentamente valutato quanto espresso dagli Amministratori nella nota integrativa apprezzandone l'ampiezza dei dettagli e dei prospetti di cui la stessa è corredata, verificandone la coerenza con i fatti amministrativi e gestionali e l'aderenza della stessa, nel suo complesso, ai risultati ottenuti.

La nostra attività è stata ispirata alle norme di comportamento contenute nel documento "Il controllo indipendente negli enti non profit e il contributo professionale del dottore commercialista e dell'esperto contabile" raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e, in conformità a tali principi, abbiamo fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio di esercizio, oltre alle specifiche previsioni del D.P.C.M. 21/2001 n. 329.

Abbiamo, altresì, verificato la corrispondenza della struttura di bilancio alle disposizioni, contenute nell'atto di indirizzo, emanate dal succitato Ministero.

Gli Amministratori nella redazione del bilancio non hanno derogato dalle norme di legge sopra richiamate e nella nota integrativa sono state fornite tutte le informative richieste dal Codice Civile e dalle altre leggi collegate.

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

Nel paragrafo suddetto della Nota Integrativa gli Amministratori hanno confermato il mantenimento della continuità al 31.12.2020. Per far fronte all'emergenza COVID-19 la Fondazione ha adottato (e sta adottando) i necessari sistemi di sicurezza al fine di proseguire nel rispetto dei protocolli sanitari. Riguardo al 2021 gli Amministratori ritengono che potenziali effetti sull'andamento della Fondazione potranno derivare dalla futura contrazione delle entrate per ridefinizione degli accordi da parte dell'Ulss. Alla data della presente Relazione non ci sono elementi ed evidenze tali da permettere di valutare eventuali conseguenze inerenti la continuità. Maggiore attenzione dovrà essere eseguita nel monitoraggio costante sul mantenimento di livelli di bilanciamento tra i volumi di ricavi ed i costi operativi.

Lo stato patrimoniale e il rendiconto economico presentano, ai fini comparativi, gli importi dell'esercizio precedente.

Lo Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2020 risulta in sintesi dalla seguente esposizione:

Totale attivo	€	1.223.430
Totale passivo	€	704.587
Di cui patrimonio netto (escluso risultato gestionale)	€	515.289
Di cui risultato gestionale positivo	€	3.554

Il risultato gestionale positivo dell'esercizio di Euro 3.554.= trova conferma nel Rendiconto Economico riassunto come segue:

<i>ONERI</i>		
Oneri da attività tipiche	€	1.397.148
Risultato gestionale positivo	€	3.554
Totale Oneri	€	1.400.702

<i>PROVENTI</i>		
Proventi e ricavi da attività tipiche	€	1.381.945
Proventi e ricavi da attività accessorie	€	12.014
Proventi finanziari e patrimoniali	€	105
Proventi Straordinari	€	6.638
Totale Proventi	€	1.400.702

A nostro giudizio il sopra menzionato bilancio corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità ai criteri dell'art. 2426 del Codice Civile e alle indicazioni contenute nell'atto di indirizzo del Ministero.

Nel corso dell'esercizio il Collegio si è riunito per le prescritte verifiche con le consuete scadenze trimestrali oltre ad altre riunioni per attingere notizie su fatti amministrativi di particolare rilievo.

Abbiamo partecipato alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio.

Sulla base di tali controlli non abbiamo rilevato violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e statuari.

Nell'espletamento della nostra attività abbiamo vigilato sulla adeguatezza della struttura organizzativa e contabile, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, sulla osservanza delle leggi e dello statuto, sulla corretta esecuzione delle delibere del Consiglio, sulle scelte operate dal medesimo nell'impiego delle disponibilità finanziarie rilevando che le stesse non sono mai apparse imprudenti o azzardate né deliberate in conflitto di interessi con gli Amministratori né tali da compromettere l'integrità del patrimonio della Fondazione.

Abbiamo sempre avuto la più ampia collaborazione e disponibilità da parte del Consiglio di Amministrazione e dell'ufficio amministrativo.

Non sono pervenute al Collegio denunce ex art. 2408 del Codice Civile né esposti da parte di terzi.

Il Collegio, infine, non ha rilasciato, nel corso dell'esercizio, pareri ai sensi di legge.

Premesso quanto sopra, considerando le risultanze dell'attività svolta in adempimento della funzione di revisione legale dei conti, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio, così come redatto dal Consiglio di Amministrazione e, per quanto precede, il Collegio non ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dallo stesso Consiglio sulla destinazione del risultato di gestione.

Vicenza, 13 aprile 2021

Il Collegio dei Revisori

Il Presidente D.ssa Maria Lovato

Il Revisore Effettivo D.ssa Antonella Zanotto

Il Revisore Effettivo Dott. Romeo Purelli