

FONDAZIONE ANFFAS VICENZA FERRUCCIO POLI

SITUAZIONE PATRIMONIALE al 31/12/2021

| ATTIVO | 2021 |
|--|--------------|
| A) quote associative o apporti ancora dovuti | |
| Totale quote associative o apporti ancora dovuti | € 0,00 |
| B) immobilizzazioni | |
| I immobilizzazioni immateriali | |
| 1) costi di impianto e ampliamento | € 0,00 |
| 2) costi di sviluppo | € 0,00 |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | € 0,00 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | € 269,90 |
| 5) avviamento | € 0,00 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | € 0,00 |
| 7) altre | € 2.193,32 |
| Totale. | € 2.463,22 |
| II immobilizzazioni materiali | |
| 1) terreni e fabbricati | € 109.480,00 |
| 2) impianti e macchinari | € 6.106,31 |
| 3) attrezzature | € 2.706,87 |
| 4) altri beni | € 27.825,54 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | € 0,00 |
| Totale. | € 146.118,72 |
| III immobilizzazioni finanziarie | |
| 1) partecipazioni | € 0,00 |
| 2) crediti | € 0,00 |
| 3) altri titoli | € 0,00 |
| Totale. | € 0,00 |
| Totale immobilizzazioni | € 148.581,94 |
| C) attivo circolante | |
| I rimanenze | € 0,00 |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | € 0,00 |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | € 0,00 |
| 3) lavori in corso su ordinazione | € 0,00 |
| 4) prodotti finiti e merci | € 0,00 |
| 5) acconti | € 0,00 |
| Totale. | € 0,00 |
| II crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | |

| | |
|---|-----------------------|
| 1) verso utenti e clienti | € 5.021,18 |
| - entro 12 mesi | € 5.021,18 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 2) verso associati e fondatori | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 3) verso enti pubblici | € 209.349,70 |
| - entro 12 mesi | € 209.349,70 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 4) verso soggetti privati per contributi | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 5) verso enti della stessa rete associativa | € 1.589,00 |
| - entro 12 mesi | € 1.589,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 6) verso altri enti del Terzo settore | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 7) verso imprese controllate | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 8) verso imprese collegate | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 9) crediti tributari | € 18.552,34 |
| - entro 12 mesi | € 18.552,34 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 10) da 5 per mille | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 11) imposte anticipate | € 0,00 |
| 12) verso altri | € 85,97 |
| - entro 12 mesi | € 85,97 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| Totale. | € 234.598,19 |
| III attività finanziarie non immobilizzate | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | € 0,00 |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | € 0,00 |
| 3) altri titoli | € 4.041,10 |
| Totale. | € 4.041,10 |
| IV disponibilità liquide | |
| 1) depositi bancari e postali | € 892.220,73 |
| 2) assegni | € 0,00 |
| 3) denaro e valori in cassa | € 2.293,33 |
| Totale. | € 894.514,06 |
| Totale attivo circolante | € 1.133.153,35 |
| D) ratei e risconti | |

| | |
|--|-----------------------|
| Totale ratei e risconti | € 21.966,50 |
| TOTALE ATTIVO | € 1.303.701,79 |
| PASSIVO | 2021 |
| A) patrimonio netto | |
| I capitale - fondo di dotazione dell'ente | |
| Totale. | € 52.500,00 |
| II patrimonio vincolato | |
| 1) riserve Statutarie | € 0,00 |
| 2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | € 503.127,66 |
| 3) riserve vincolate destinate da terzi | € 0,00 |
| Totale. | € 503.127,66 |
| III patrimonio libero | |
| 1) riserve di utili o avanzi di gestione | -€ 36.784,49 |
| 2) altre riserve | € 0,00 |
| Totale. | -€ 36.784,49 |
| IV) avanzo/disavanzo d'esercizio | € 2.472,16 |
| Totale patrimonio netto | € 521.315,33 |
| B) fondi per rischi e oneri | |
| 1) fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | € 0,00 |
| 2) fondo per imposte, anche differite | € 0,00 |
| 3) altri accantonamenti | € 204.727,20 |
| Totale fondi per rischi e oneri | € 204.727,20 |
| C) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | |
| Totale Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato | € 311.934,48 |
| D) debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | |
| 1) debiti verso banche | € 42,75 |
| - entro 12 mesi | € 42,75 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 2) debiti verso altri finanziatori | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 4) debiti verso enti della stessa rete associativa | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 5) debiti per erogazioni liberali condizionate | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 6) acconti | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 7) debiti verso fornitori | € 54.671,63 |

| | |
|--|-----------------------|
| - entro 12 mesi | € 54.671,63 |
| 1. Fornitori | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 1. Fornitori | € 0,00 |
| 8) debiti verso imprese controllate e collegate | € 0,00 |
| - entro 12 mesi | € 0,00 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 9) debiti tributari | € 30.580,38 |
| - entro 12 mesi | € 30.580,38 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | € 38.320,80 |
| - entro 12 mesi | € 38.320,80 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 11) debiti verso dipendenti e collaboratori | € 63.326,46 |
| - entro 12 mesi | € 63.326,46 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| 12) altri debiti | € 332,65 |
| - entro 12 mesi | € 332,65 |
| - oltre 12 mesi | € 0,00 |
| Totale debiti | € 187.274,67 |
| E) ratei e risconti | |
| Totale ratei e risconti | € 78.450,11 |
| TOTALE PASSIVO | € 1.303.701,79 |

RENDICONTO GESTIONALE al 31/12/2021

| ONERI E COSTI | ESERCIZIO 2021 |
|--|-----------------------|
| A) Costi e oneri da attività di interesse generale | € 1.470.042,70 |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | € 114.803,77 |
| 2) Servizi | € 297.676,04 |
| 3) Godimento beni di terzi | € 0,00 |
| 4) Per il personale | € 999.092,69 |
| 5) Ammortamenti | € 50.323,68 |
| 6) Accantonamenti per rischi e oneri | € 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | € 8.146,52 |
| 8) Rimanenze iniziali | € 0,00 |
| 9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € 0,00 |
| 10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € 0,00 |
| Totale | € 1.470.042,70 |
| B) Costi e oneri da attività diverse | € 0,00 |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | € 0,00 |
| 2) Servizi | € 0,00 |
| 3) Godimento beni di terzi | € 0,00 |
| 4) Personale | € 0,00 |
| 5) Ammortamenti | € 0,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi e oneri | € 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | € 0,00 |
| 8) Rimanenze iniziali | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 |
| C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi | € 0,00 |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali | € 0,00 |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali | € 0,00 |
| 3) Altri oneri | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 |
| D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali | € 0,00 |
| 1) Su rapporti bancari | € 0,00 |
| 2) Su prestiti | € 0,00 |

| PROVENTI E RICAVI | ESERCIZIO 2021 |
|---|-----------------------|
| A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale | € 1.499.213,92 |
| 1) Proventi da quote associative e apporti fondatori | € 0,00 |
| 2) Proventi dagli associati per attività mutuali | € 0,00 |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | € 0,00 |
| 4) Erogazioni liberali | € 3.078,00 |
| 5) Proventi del 5 per mille | € 1.679,28 |
| 6) Contributi da soggetti privati | € 313.226,37 |
| 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | € 0,00 |
| 8) Contributi da enti pubblici | € 27.736,35 |
| 9) Proventi da contratti con enti pubblici | € 1.136.074,76 |
| 10) Altri ricavi, rendite e proventi | € 17.419,16 |
| 11) Rimanenze finali | € 0,00 |
| Totale | € 1.499.213,92 |
| Avanzo/disavanzo attività di interesse generale(+/-) | € 29.171,22 |
| B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse | € 0,00 |
| 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | € 0,00 |
| 2) Contributi da soggetti privati | € 0,00 |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | € 0,00 |
| 4) Contributi da enti pubblici | € 0,00 |
| 5) Proventi da contratti con enti pubblici | € 0,00 |
| 6) Altri ricavi, rendite e proventi | € 0,00 |
| 7) Rimanenze finali | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 |
| Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-) | € 0,00 |
| C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi | € 0,00 |
| 1) Proventi da raccolte fondi abituali | € 0,00 |
| 2) Proventi da raccolte fondi occasionali | € 0,00 |
| 3) Altri proventi | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 |
| Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-) | € 0,00 |
| D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali | € 124,94 |
| 1) Da rapporti bancari | € 124,94 |
| 2) Da altri investimenti finanziari | € 0,00 |

| | |
|--|-----------------------|
| 3) Da patrimonio edilizio | € 0,00 |
| 4) Da altri patrimoni immobiliari | € 0,00 |
| 5) Accantonamenti per rischi e oneri | € 0,00 |
| 6) Altri oneri | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 |
| E) Costi e oneri di supporto generale | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | € 0,00 |
| 2) Servizi | € 0,00 |
| 3) Godimento beni di terzi | € 0,00 |
| 4) Personale | € 0,00 |
| 5) Ammortamenti | € 0,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi e oneri | € 0,00 |
| 7) Altri oneri | € 0,00 |
| 8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € 0,00 |
| 9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 |
| Totale oneri e costi | € 1.470.042,70 |
| Imposte | € 26.824,00 |

| | |
|--|-----------------------|
| 3) Da patrimonio edilizio | € 0,00 |
| 4) Da altri beni patrimoniali | € 0,00 |
| Totale | € 124,94 |
| Avanzo/disav. attività finanziarie e patrimoniali(+/-) | € 124,94 |
| E) Proventi di supporto generale | |
| 5.01. Proventi da distacco del personale | € 0,00 |
| 5.02. Altri proventi di supporto generale | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 |
| Avanzo/disav. attività di supporto generale (+/-) | € 0,00 |
| Totale proventi e ricavi | € 1.499.338,86 |
| Avanzo/disavanzo prima delle imposte (+/-) | € 29.296,16 |
| Avanzo/disavanzo d'esercizio | € 2.472,16 |

| Costi e proventi figurativi | ESERCIZIO 2021 | Proventi figurativi | ESERCIZIO 2021 |
|--------------------------------------|----------------|--------------------------------------|----------------|
| Costi figurativi | | 1) da attività di interesse generale | € 0,00 |
| 1) da attività di interesse generale | € 0,00 | 2) da attività diverse | € 0,00 |
| 2) da attività diverse | € 0,00 | Totale | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 | | |

RELAZIONE DI MISSIONE DELL'ESERCIZIO al 31/12/2021

A. PREMESSA

Il Bilancio relativo all'esercizio 31/12/2021, di cui la presente Relazione è parte integrante, è redatto in applicazione dell'art. 13, commi 1 e 2, del D. Lgs 3 luglio 2017 e del D.M. 5 marzo 2020 secondo il criterio di competenza economica e, in particolare, segue la struttura obbligatoria prevista dal Modello C dell'Allegato approvato dal citato D.M. Quindi da un lato illustra le poste dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale e dall'altro le modalità di perseguimento da parte dell'Ente delle finalità statutarie.

L'Ente adotta questo schema di bilancio in quanto non svolge in via prevalente attività in forma d'impresa commerciale.

Il presente Bilancio è conforme alle clausole, ai principi generali e ai criteri di valutazione previsti per il bilancio dagli articoli 2423, 2423-bis e 2426 del Codice civile, nonché ai principi contabili nazionali emanati dall'Organismo Italiano di contabilità (di seguito OIC), come integrati con lo specifico principio dedicato al Terzo settore.

Esso rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente e il risultato economico dell'esercizio e viene espresso in unità di euro, senza cifre decimali.

In considerazione del fatto che il principio OIC 35 è stato pubblicato ad inizio 2022, pur risultando applicabile ai bilanci chiusi o in corso al 31/12/21, al fine di evitare gli oneri legati alla riclassifica, ma soprattutto essendo per alcuni aspetti non fattibile per variazione dei criteri di valutazione di alcune poste di bilancio, l'ente decide di non presentare il bilancio comparato 2020 in base ai nuovi schemi e nel caso di applicazione prospettica non rileva le transazioni non sinallagmatiche al fair value, dandone informazione nella presente relazione di missione.

B. CLAUSOLE, PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE PREVISTI DAL CODICE CIVILE

Gli amministratori con riferimento alla previsione dell'art. 2423 sul principio di rilevanza precisano di non aver applicato deroghe agli obblighi di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa.

Gli amministratori confermano che sono stati osservati i seguenti principi previsti dall'art. 2423-bis c.c.:

- 1) La valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- 2) La rilevazione e presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- 3) Si sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- 4) Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento;
- 5) Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- 6) Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- 7) I criteri di valutazione non sono modificati rispetto al precedente esercizio salvo deroghe consentite in casi eccezionali.



Si precisa, per quanto attiene al punto 1), che la verifica della continuità dell'attività è stata effettuata dall'organo amministrativo con una valutazione che ha fatto riferimento almeno al periodo di un anno dalla chiusura dell'esercizio a cui questo bilancio si riferisce.

Con riferimento al punto 7) si conferma che non vi è stata deroga alla costanza dei criteri di valutazione.

Per quanto riguarda i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 c.c. se ne riassume di seguito sinteticamente le modalità di applicazione.

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali esistenti e funzionanti alla data di chiusura dell'esercizio sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione del singolo cespite e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del periodo di utilizzo dei beni.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio. Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

| | |
|--|--------------|
| Impianti, macchinario | 15% |
| Attrezzature industriali e commerciali | 15% |
| Automezzi e mezzi di trasporto interno | 20% |
| Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati | da 15% a 20% |

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing se presenti finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale.

All'Ente, nel corso dell'esercizio non sono stati concessi contributi in conto impianti.

Le immobilizzazioni immateriali in corso e gli anticipi ai fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
PARTECIPAZIONI

L'Ente non detiene partecipazioni.

CREDITI

I crediti sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo e sono, a questo fine, se necessario rettificati da un fondo svalutazione crediti. Nell'esercizio in oggetto non è stato necessario operare nessuna svalutazione.

Per quanto riguarda l'applicazione del criterio del costo ammortizzato si precisa quanto segue: i crediti a bilancio non sono scaduti.

ALTRI TITOLI

I titoli immobilizzati se presenti, destinati a rimanere nel portafoglio dell'Ente fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto. Nel valore di iscrizione si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione.

ATTIVO CIRCOLANTE

RIMANENZE

A fine esercizio l'Ente non presenta rimanenze.

CREDITI

I crediti sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo e sono, a questo fine, se necessario rettificati da un fondo svalutazione crediti. Nell'esercizio in oggetto non è stato necessario operare nessuna svalutazione.

Per quanto riguarda l'applicazione del criterio del costo ammortizzato si precisa quanto segue: i crediti a bilancio non sono scaduti.

ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Non sono presenti a bilancio attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico, costituiscono quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'

FONDI PER RISCHI E ONERI

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

DEBITI

I debiti sono valutati secondo il valore nominale, aumentato degli eventuali oneri da sostenete per la loro estinzione.

Per quanto riguarda l'applicazione del criterio del costo ammortizzato si precisa quanto segue: non vi sono debiti scaduti alla chiusura dell'esercizio.

COSTI E PROVENTI/RICAVI

I costi e i proventi/ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

EROGAZIONI LIBERALI

Le erogazioni liberali sono iscritte tra i proventi della sezione C del rendiconto gestionale nella misura in cui sono libere da vincoli di destinazione o condizioni. Quelle acquisite nell'esercizio ma sottoposte a condizione sono iscritte tra i debiti e quelle vincolate, sia per disposizione del terzo disponente sia per scelta dell'organo amministrativo, sono inserite tra le riserve vincolate del patrimonio non disponibile. Entrambe le categorie vengono rilasciate al rendiconto solo quando viene realizzata la condizione o soddisfatta la destinazione impresa.

DIVIDENDI

I dividendi, se presenti, sono contabilizzati nell'esercizio in cui viene deliberata la distribuzione da parte delle società eroganti.

IMPOSTE

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

C. PRINCIPI CONTABILI

Al presente bilancio sono stati applicati i principi contabili emanati dall'OIC, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale che caratterizzano l'Ente, e in particolare lo specifico principio contabile dedicato al Terzo settore emanato nel gennaio del 2022.

Per quanto riguarda l'adozione dei nuovi principi contabili essa è applicata in via prospettica, vale a dire senza contabilizzare le conseguenti modificazioni dei valori patrimoniali iniziali per l'esercizio in corso e per quello precedente. Ci si è quindi limitati ad applicare i nuovi criteri solo ai fatti gestionali verificatisi nel corso dell'esercizio di riferimento e alla relativa rappresentazione contabile, questo a causa della impossibilità – o della eccessiva onerosità - di ricostruire i valori con modalità retrospettiva.

D. SCHEMI DI STATO PATRIMONIALE E DI RENDICONTO GESTIONALE

Per quanto riguarda l'utilizzo degli schemi obbligatori di Stato patrimoniale e di Rendiconto gestionale previsti dal D.M. 5 marzo 2020 si conferma che essi non sono stati adattati secondo le possibilità ammesse dallo stesso decreto.

1. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

L'Ente Fondazione Anffas Ferruccio Poli ha perseguito nell'esercizio la propria missione statutaria consistente negli interventi e servizi sociali ai sensi dell'articolo 1, commi 1 e 2, della legge 8 novembre 2000, n. 328, e successive modificazioni, ed interventi, servizi e prestazioni di cui alla legge 5 febbraio 1992, n. 104, e successive modificazioni, e di cui alla legge 22 giugno 2016, n. 112, e successive modificazioni, nonché interventi e prestazioni sanitarie e prestazioni socio-sanitarie di cui al decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 14 febbraio 2001, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 129 del 6 giugno 2001, e successive modificazioni. La missione si è concretizzata nell'esercizio, come nei precedenti, nello svolgimento delle seguenti attività di interesse generale:

la gestione di due servizi semi-residenziali, dei centri diurni (Keramos e Contatto e del relativo Percorso Autismo), del relativo servizio di trasporto, e del servizio residenziale della comunità alloggio A. Silvestri.

L'Ente ha sede legale in Via Albereria, 3 – Frazione Lisiera – 36050 Bolzano Vicentino dove sono collocati anche gli uffici amministrativi e la gestione della seguente attività: Centri Diurni (Keramos e Contatto).

L'Ente detiene inoltre le seguenti sedi secondarie:

- Sede secondaria di Vicenza, Viale Trieste 347, dove viene svolta l'attività residenziale della Comunità Alloggio A. Silvestri.
- Sede secondaria di Vicenza, Vicolo Cieco Retrone 6 dove viene svolta l'attività semiresidenziale di Centro Diurno Keramos.
- Sede secondaria di Lisiera (Bolzano Vicentino), via Albereria 24/26 dove viene svolta l'attività semi-residenziale di una parte del Percorso Autismo.

L'Ente è in corso di iscrizione nel Registro Unico del Terzo Settore presso l'ufficio regionale di Venezia nella sezione ETS residuale, con la qualifica di ETS non commerciale ed è altresì iscritto tra i percettori del gettito del 5 per mille IRPEF.

L'Ente aderisce alla rete associativa A.N.F.F.A.S. .

2. DATI SUGLI ASSOCIATI (O SUI FONDATORI)

L'Ente è costituito nella forma di fondazione. Alla fine dell'esercizio gli Enti di riferimento secondo la previsione statutaria erano i seguenti: Anffas Vicenza.

Nelle Assemblee tenute nel corso dell'esercizio ha partecipato il seguenti Enti di riferimento:

- componenti del Consiglio di Amministrazione del 25/02/21: 7/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 24/03/21: 6/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 16/4/21: 7/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 29/4/21: 6/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 7/06/21: 7/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 16/06/21: 6/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 5/08/21: 5/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 14/09/21: 7/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 12/10/21: 7/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 18/10/21: 7/7
- componenti del Consiglio di Amministrazione del 26/11/21: 4/7

Non vi sono rapporti economici tra la fondazione e gli Enti di riferimento.

3. ESAME DELLE VOCI DI BILANCIO

Per i criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato, si rinvia a quanto indicato nel precedente paragrafo B.

Per l'indicazione di eventuali accorpamenti ed eliminazioni delle voci di bilancio rispetto al modello previsto dal DM 5.3.2020 si rinvia al precedente paragrafo B.

Si indicano e commentano nelle tabelle seguenti le variazioni intervenute nei valori delle poste dello stato patrimoniale tra l'esercizio precedente e quello di riferimento.

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Costi d'impianto e ampliamento | Costi di sviluppo | Diritti di brevetto e su opera dell'ingegno | Concessioni, Licenze, marchi e simili |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------|---|---------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 0 | 69.228,23 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 68.952,32 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 276,00 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per cessioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale variazioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 0 | 69.228,23 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 0 | 68.958,23 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 0 | 269,90 |

| | Avviamento | Immobilizzazioni in corso e acconti | Altre | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 0 | 2.425 | 192.705,17 | 264.358,40 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 188.318,53 | 257.270,85 |
| Valore di bilancio | 0 | 2.425 | 4.386,64 | 7.087,64 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Decrementi per cessioni | 0 | 2.425 | 0 | 2.425 |
| Totale variazioni | 0 | -2.425 | 0 | -2.425 |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 0 | 0 | 192.705,17 | 261.933,4 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 0 | 0 | 190.511,85 | 259.470,08 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 2.193,32 | 2.463,22 |

Per informazioni sui criteri di valutazione si rimanda al paragrafo B della presenta relazione di missione.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Terreni e fabbricati | Impianti e macchinari | Attrezzature | Altri beni | Immobilizzazioni in corso e acconti | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|--------------|------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | |
| Costo | 143.367,12 | 107.951,18 | 162.822,48 | 576.157,11 | 0 | 990.297,89 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 30.077,12 | 107.951,18 | 159.465,96 | 512.742,91 | 0 | 650.771,21 |
| Valore di bilancio | 0 | 0 | 3.356,52 | 63.141,20 | 0 | 66.497,72 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | | |
| Incrementi acquisizioni per | 0 | 6.601,42 | 0 | 7.310,93 | 0 | 13.912,35 |
| Decrementi per cessioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| Totale variazioni | 0 | 6.601,42 | 0 | 7.310,93 | 0 | 13.912,35 |
| Valore di fine esercizio | | | | | | |
| Costo | 143.367,12 | 114.552,60 | 162.822,48 | 583.468,04 | 0 | 1.004.210,24 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 34.157,12 | 108.446,29 | 160.115,61 | 555.642,50 | 0 | 858.361,52 |
| Valore di bilancio | 109.480 | 6.106,31 | 2.706,87 | 27.825,54 | 0 | 146.118,72 |

Per informazioni sui criteri di valutazione si rimanda al paragrafo B della presenta relazione di missione.

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

L'Ente non detiene nulla in locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Non vi sono partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Non vi sono crediti immobilizzati

Rimanenze

Non vi sono rimanenze alla chiusura dell'esercizio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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 |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso utenti e clienti | 5.203,12 | - 181,94 | 5.021,18 | 5.021,18 | 0 |
| Crediti verso associate e fondatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso enti pubblici | 137.083,29 | 72.266,41 | 209.349,70 | 209.349,70 | 0 |

| | | | | | |
|--|----------|-----------|------------|------------|---|
| Crediti verso soggetti private per contributi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso enti della stessa rete associativa | 0 | 1.589,00 | 1.589,00 | 1.589,00 | 0 |
| Crediti verso altri ETS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese controllate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti tributari | 6.156,87 | 12.395,47 | 18.552,34 | 18.552,34 | 0 |
| Crediti da 5 per mille | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Attività per imposte anticipate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Crediti verso altri | 45,57 | 40,40 | 85,97 | 85,97 | 0 |
| Totale crediti | | | 234.598,19 | 234.598,19 | 0 |

I crediti verso utenti/clienti sono esposti al valore nominale, non è stata necessaria alcuna valutazione.

I crediti verso gli enti pubblici iscritti per euro 209.349,70 derivano da servizi in convenzione ULSS.

L'Ente vanta crediti verso Anffas Vicenza per € 1.589,00.

I crediti tributari si riferiscono per la maggior parte al credito Irap e al recupero somme erogate ai dipendenti in quanto sostituto di imposta.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica: i crediti sono tutti riferiti all'area Italia.

Disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 847.773,15 | 0 | 892.220,73 |
| Denaro e altri valori in cassa | 2.396,90 | 0 | 2.293,33 |
| Totale disponibilità liquide | 850.170,05 | 0 | 894.514,06 |

Ratei e risconti attivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei attivi | 0 | 0 | 0 |
| Risconti attivi | 22.003,87 | - 36,50 | 21.966,50 |
| Totale ratei e risconti attivi | 22.003,87 | - 36,50 | 21.966,50 |

La voce risconti attivi si riferisce a costi di competenza futura che hanno già avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio corrente. In particolare, la voce comprende i risconti per le assicurazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Incrementi | Decrementi | | |
| Fondo di dotazione dell'ente | 52.500 | 0 | 0 | | 52.500 |
| Patrimonio vincolato | | | | | |
| Riserve statutarie | | | | | |
| Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | 503.127,66 | 0 | 0 | | 503.127,66 |
| Riserve vincolate destinate a terzi | | | | | |
| Totale patrimonio vincolato | | | | | |
| Patrimonio libero | | | | | |
| Riserve di utili o avanzi/disavanzi di gestione | -40.338,73 | 3.554,24 | | | -36.784,49 |
| Altre riserve | | | | | |
| Totale patrimonio libero | | | | | |
| Avanzo (disavanzo) dell'esercizio | 3.554,24 | 2.472,16 | 3.554,24 | | 2.472,16 |
| Totale patrimonio netto | 518.843,17 | | | | 521.315,33 |

Dettaglio delle riserve vincolate

| Descrizione | Importo | Natura del vincolo |
|---|------------|--------------------|
| F.do per nuove iniziative | 97.895,89 | Decisione CDA |
| F.do vincolato per decisione dell'organo amministrativo | 405.213,75 | Decisione CDA |
| Totale | 503.127,66 | |

PASSIVITÀ

Fondi per rischi e oneri

| | Fondi di quiescenze e simili | Fondo per imposte anche differite | Fondi per altri rischi e oneri | Totale fondi per rischi e oneri |
|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | 0 | 0 | 113.662,00 | |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | 0 | 0 | 91.065,20 | |
| Prelievo dell'esercizio | 0 | 0 | 0 | |
| Totale variazioni | 0 | 0 | 91.065,20 | |
| Valore di fine esercizio | 0 | 0 | 204.727,2 | |

I fondi accantonati nel corso degli anni sono:

- Fondo rinnovo CCNL Anfas per € 30.000;
- Fondo manutenzione straordinaria per € 17.959,14;
- Fondo progetto autismo per € 65.702,86;
- Fondo adeguamento appartamento progetto educativo € 97.895,89.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|----------------------------------|--|
| Valore di inizio esercizio | 351.830,78 |
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 42.807,33 |
| Utilizzo nell'esercizio | 82.703,63 |
| Totale variazioni | 39.896,30 |
| Valore di fine esercizio | 311.934,48 |

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | 53,42 | -10,67 | 42,75 | 42,75 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso associate e fondatori per finanziamenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso enti della stessa rete associativa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti per erogazioni liberali condizionate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 51.248,07 | 3.423,56 | 54.671,63 | 54.671,63 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate e collegate | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 29.110,96 | 1.469,42 | 30.580,38 | 30.580,38 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 20.778,57 | 17.542,23 | 38.320,80 | 38.320,80 | 0 |
| Debiti verso dipendenti e collaboratori | 53.132,92 | 10.193,54 | 63.326,46 | 63.326,46 | 0 |
| Altri debiti | 929,66 | -597,01 | 332,65 | 332,65 | 0 |
| Totale debiti | 15.253,6 | 172.021,07 | 187.274,67 | 187.274,67 | 0 |

Per quanto riguarda i debiti verso le banche sono le competenze 2021 ancora da liquidare.

I debiti verso fornitori sono fatture d'acquisto ricevute nel 2021 con scadenza pagamento 2022.

La voce "debiti tributari" è rappresentata da debiti a titolo di: ritenute per redditi di lavoro dipendenti ed

autonomi, nonché per imposta sostitutiva TFR, di competenza 2021 liquidati nel 2022.

I debiti verso istituti di previdenza sono relativi alla contribuzione da versare nel 2022.

I debiti verso dipendenti e collaboratori sono gli stipendi versati a gennaio 2022.

Suddivisione dei debiti per area geografica: sono dtutti debiti inerenti il territorio nazionale italiano.

Ratei e risconti passivi

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 64.474,19 | 13.975,92 | 78.450,11 |
| Risconti passivi | 0 | 0 | 0 |
| Totale ratei e risconti passivi | 64.474,19 | 13.975,92 | 78.450,11 |

I Ratei passivi sono inerenti la rilevazione del costo del personale di competenza dell'esercizio.

4. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Per la illustrazione dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie si rimanda alle tabelle riportate all'inizio del precedente paragrafo 3.

5. COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO E COSTI DI SVILUPPO

Non sono presenti in bilancio.

6. CREDITI E DEBITI DI DURATA SUPERIORE A 5 ANNI E DEBITI CON GARANZIE REALI

Non vi sono crediti e debiti di durata superiore ai cinque anni.

7. COMPOSIZIONE DEI RATEI E RISCONTI E DEI FONDI PER RISCHI E ONERI

La composizione dei ratei e risconti attivi e passivi risulta dalle tabelle illustrative inserite nel precedente paragrafo 3. Non sono presenti ratei e risconti di durata.

La composizione della voce "B) Fondi per rischi e oneri è dettagliata nei paragrafi precedenti.

8. MOVIMENTAZIONE E COMPOSIZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

Per la composizione e la movimentazione delle voci del patrimonio netto si rinvia alla specifica tabella inserita nel precedente paragrafo 3. Si conferma il pieno rispetto degli obblighi di non distribuzione delle riserve e degli utili realizzati.

9. IMPEGNI DI SPESA DI FONDI ED EROGAZIONI RICEVUTI

Non vi sono contributi specifici ricevuti nell'esercizio e prelievi effettuati dalla riserve vincolate.

10. DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

Non vi sono debiti per erogazioni liberati condizionate.

11. ANALISI DEL RENDICONTO GESTIONALE

Composizione del rendiconto gestionale

| Categoria di attività | Importo 2021 | % sul totale |
|---|--------------|--------------|
| A) ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE | | |
| Ricavi, rendite e proventi | 1.499.213,92 | 100% |
| Costi e oneri | 1.470.042,70 | 100% |
| Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | 0 | |
| Rilascio riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | 0 | |
| Avanzo (disavanzo) da attività di interesse generale | 29.171,22 | |
| B) ATTIVITA' DIVERSE | 0 | |
| Ricavi, rendite e proventi | 0 | |
| Costi e oneri | 0 | |
| Avanzo (disavanzo) da attività diverse | 0 | |
| C) ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI | | |
| Ricavi, rendite e proventi | 0 | |
| Costi e oneri | 0 | |
| Avanzo (disavanzo) da attività di raccolta fondi | 0 | |
| D) ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI | | |
| Ricavi, rendite e proventi | 124,94 | |
| Costi e oneri | 0 | |
| Avanzo (disavanzo) da attività finanziarie e patrimoniali | 124,94 | |
| E) SUPPORTO GENERALE | | |
| Proventi | 0 | |
| Costi e oneri | 0 | |
| Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | 0 | |
| Rilascio riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | 0 | |
| Avanzo (disavanzo) di supporto generale | 0 | |
| Avanzo (disavanzo) d'esercizio prima delle imposte | 0 | |
| Imposte | 26.824,00 | |
| Avanzo (disavanzo) d'esercizio | 2.472,16 | |

I ricavi e i proventi delle attività di interesse generale sono così scomponibili tra le diverse attività svolte:

- € 385.045,03 per il centro diurno;

- € 888.364,64 per la comunità alloggio;
- € 202.557,81 per il percorso autismo;
- € 1.679,28 dal 5 per mille;
- il residuo da donazioni generiche.

La gestione delle attività di interesse generale ha portato alla realizzazione di un avanzo di euro 2.472,16.

Non vi sono ricavi e proventi derivanti da attività diverse.

Non sono state fatte specifiche attività di raccolta fondi.

Le attività finanziarie e patrimoniali i cui costi e proventi sono riportati nella sezione D) del rendiconto gestionale sono derivati dai seguenti principali investimenti: depositi in conto corrente.

Per quanto riguarda le imposte esse sono state calcolate con i seguenti criteri: IRAP con il metodo retributivo.

In questo esercizio non sono stati rendicontati "Costi e proventi figurativi".

Complessivamente per l'ente, tenendo conto anche dei suddetti proventi figurativi, trovano una prevalenza i ricavi e proventi derivanti da attività non commerciali e, quindi, l'ente conferma la propria classificazione come ente non commerciale.

12. ANALISI DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Per quanto riguarda l'analisi delle erogazioni ricevute nella raccolta fondi si rinvia alla tabella riportata nel paragrafo precedente e riferita alla sezione C) del rendiconto gestionale.

Per quanto riguarda il gettito del 5 per mille Irpef ricevuto nell'esercizio, esso ammonta ad euro 1.679,28 è stato contabilizzato nella voce A.5) del rendiconto gestionale.

Si conferma che gli obblighi di rendicontazione del gettito 5 per mille Irpef ricevuto nell'esercizio precedente sono stati adempiuti con trasmissione dello specifico rendiconto al ministero del lavoro e pubblicazione sul sito dell'ente.

Con riferimento all'obbligo di rendiconto specifico delle raccolte fondi occasionali legate a celebrazioni, ricorrenze o campagne di sensibilizzazione (art. 87, co.6, D. Lgs. 117/2017) non vi è la casistica.

13. ANALISI DEGLI OCCUPATI E DEI VOLONTARI

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria, nonché il numero di volontari iscritti nel registro dei volontari di cui all'art. 17, co. 1, D. Lgs. 117/2017 che svolgono la loro attività in modo non occasionale è indicato nella tabella successiva.

| | Numero medio |
|-----------|--------------|
| Dirigenti | 0 |
| Impiegati | 31 |
| Operai | 5 |

| | |
|----------------------------------|----|
| Altri dipendenti | 0 |
| Totale Dipendenti | 36 |
| Totale volontari non occasionali | 14 |

14. COMPENSI RICONOSCIUTI AGLI ORGANI DELL'ENTE

Gli importi relativi ai compensi degli organi dell'ente sono esposti al lordo delle ritenute fiscali e previdenziali.

| | Organo di amministrazione | Organo di controllo e Revisione legale |
|----------|---------------------------|--|
| Compensi | 0 | 9.541,38 |

Si precisa che la revisione legale è stata affidata all'organo di controllo.

15. PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Non sono presenti patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'art. 10 del D. Lgs. 117/2017.

16. OPERAZIONI EFFETTUATE CON PARTI CORRELATE

Si intendono per parti correlate gli enti e i soggetti indicati nel "glossario" contenuto nell'allegato al D.M. 5.5.2020, regolante il bilancio d'esercizio.

L'ente non ha intrattenuto rapporti con parti correlate al di là del rapporto organico o di lavoro costitutivo della correlazione con i componenti degli organi sociali e con i dipendenti o volontari con responsabilità strategiche.

17. PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO ECONOMICO O DI COPERTURA DEL DISAVANZO ECONOMICO

Il bilancio dell'esercizio chiude con un avanzo di euro 2.472,16 che l'organo amministrativo propone all'assemblea di destinare a copertura delle perdite pregresse.

18. ANALISI DELLA GESTIONE DELL'ENTE

Il risultato economico dell'esercizio evidenziato nel rendiconto gestionale è stato influenzato dalle seguenti determinanti: covid 19, che comunque non ha compromesso l'attività.

A livello finanziario e patrimoniale dallo stato patrimoniale al 31.12.2021 risultano i seguenti principali indici di equilibrio (o disequilibrio):

- Rapporto tra patrimonio netto e immobilizzazioni: 3,50;
- Rapporto tra patrimonio netto e debiti: 2,78;
- Rapporto tra attività correnti e passività correnti: 6,05.

19. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Si prevede che l'attività dell'ente nell'esercizio 2022 si sviluppi secondo le consuete linee di indirizzo.

L'organo amministrativo ha predisposto un previsionale per l'esercizio 2022 che evidenzia la continuità della gestione sia sotto profilo economico sia sotto profilo finanziario.

Non vi sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

20. ANALISI DELLE MODALITA' DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITA' STATUTARIE

Le attività generali svolte dall'ente nell'esercizio 2021 in conformità allo statuto sono state le seguenti:

| DESCRIZIONE ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE SVOLTE | CONTROPARTI CONTRATTUALI O CONVENZIONALI | BENEFICIARI /UTENTI | SEDI DI GESTIONE /EROGAZIONE | RICAVI /PROVENTI DA UTENTI (in valore) | RICAVI O PROVENTI DA TERZI (in valore) |
|--|--|---------------------|------------------------------|--|--|
| Servizio semi-residenziale | Azienda ULSS 8 Berica | 26 | Liseira - Vicenza | | |
| Servizio residenziale | Azienda ULSS 8 Berica | 18 | Vicenza | | |

21. ANALISI DELLE ATTIVITA' DIVERSE E VERIFICA DELLA LORO SECONDARIETA'

Non sono state messe in essere attività diverse.

22. ANALISI DEI COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

Non sono stati rilevati costi e proventi figurativi.

23. VERIFICA DELLA DIFFERENZA RETRIBUTIVA TRA I LAVORATORI DIPENDENTI

Ai fini della verifica del rispetto del rapporto uno a otto di cui all'art. 16, D. Lgs. 117/2017, si precisa che la retribuzione lorda degli occupati presso l'ente varia in base a un rapporto massimo pari a 2,23.

Il rapporto è determinato sulla base della retribuzione annua lorda.

24. ANALISI DELLA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI

Nel corso dell'anno l'ente non ha eseguito raccolta fondi.

E. RENDICONTO GENERALE DELL'ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI REDATTO AI SENSI DELL'ARTICOLO 48, COMMA 3 DEL DLGS 3 AGOSTO 2017, N. 117

Non è stata posta in essere alcuna attività di raccolta fondi.



F. INFORMAZIONI EX ART. 1, COMMA 125, L. 4.8.2017, N. 124

Si evidenzia che l'ente nel corso dell'esercizio ha ricevuto le seguenti sovvenzioni e/o contributi:

| Data incasso | Denominazione Ente Erogante | Somma incassata o valore beneficio | Causale |
|--------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|
| 13/01/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 44.782,90 | Convenzione |
| 24/02/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 20.164,02 | Convenzione |
| 24/02/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 9.565,67 | Convenzione |
| 01/03/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 24.216,58 | Convenzione |
| 01/03/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 24.954,38 | Convenzione |
| 05/03/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 24.697,86 | Convenzione |
| 11/03/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 26.074,38 | Convenzione |
| 25/03/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 13.247,28 | Convenzione |
| 25/03/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 27.935,75 | Convenzione |
| 09/04/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 22.903,44 | Convenzione |
| 09/04/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 20.147,12 | Convenzione |
| 26/04/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 14.126,73 | Convenzione |
| 26/04/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 29.784,54 | Convenzione |
| 30/04/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 943,45 | Convenzione |
| 30/04/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 1.959,47 | Convenzione |
| 07/06/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 50.138,32 | Convenzione |
| 07/06/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 20.791,35 | Convenzione |
| 07/06/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 22.399,93 | Convenzione |
| 07/06/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 83.900,48 | Convenzione |
| 30/06/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 5.586,68 | Convenzione |
| 05/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 22.459,19 | Convenzione |
| 05/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 25.122,38 | Convenzione |
| 19/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 14.440,42 | Convenzione |
| 26/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 24.359,40 | Convenzione |
| 31/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 61,54 | Convenzione |
| 18/08/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 30.142,76 | Convenzione |
| 18/08/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 14.299,21 | Convenzione |
| 31/08/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 14.326,20 | Convenzione |
| 31/08/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 30.221,05 | Convenzione |
| 17/09/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 25.171,38 | Convenzione |
| 21/09/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 20.622,59 | Convenzione |
| 23/09/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 33.577,06 | Convenzione |
| 23/09/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 15.931,37 | Convenzione |
| 15/10/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 25.171,38 | Convenzione |
| 15/10/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 20.684,13 | Convenzione |
| 27/10/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 10.729,93 | Convenzione |
| 11/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 5.091,38 | Convenzione |
| 22/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 24.359,40 | Convenzione |
| 22/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 20.016,90 | Convenzione |
| 26/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 14.878,34 | Convenzione |
| 26/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 31.345,57 | Convenzione |
| 20/12/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 15.627,84 | Convenzione |
| 20/12/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 32.902,21 | Convenzione |
| 23/12/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 20.684,13 | Convenzione |
| 24/12/2021 | AZIENDA ULSS N. 8 BERICA | 24.751,38 | Convenzione |
| 16/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 724,78 | Contributio |
| 16/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 3.024,36 | Contributio |
| 28/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 1.523,96 | Contributio |
| 18/08/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 3.024,36 | Contributio |
| 18/08/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 2.248,74 | Contributio |
| 20/09/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 1.523,96 | Contributio |
| 14/10/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 724,78 | Contributio |
| 14/10/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 3.024,36 | Contributio |
| 25/10/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 2.176,20 | Contributio |
| 25/10/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 2.926,80 | Contributio |
| 24/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 3.024,36 | Contributio |
| 24/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 2.248,74 | Contributio |
| 17/12/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 2.176,20 | Contributio |
| 17/12/2021 | AZIENDA ULSS N. 2 MARCA TREVIGIANA | 2.926,80 | Contributio |
| 16/02/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 1.097,82 | Contributio |
| 16/02/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 2.280,51 | Contributio |
| 23/03/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 1.494,16 | Contributio |
| 01/04/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 3.103,84 | Contributio |
| 07/06/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 9.964,96 | Contributio |
| 08/06/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 3.224,24 | Contributio |
| 02/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 1.572,80 | Contributio |
| 12/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 1.651,44 | Contributio |
| 12/07/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 3.430,56 | Contributio |
| 12/08/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 3.267,20 | Contributio |
| 12/08/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 1.572,80 | Contributio |
| 01/09/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 3.593,92 | Contributio |
| 01/09/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 1.730,08 | Contributio |
| 01/10/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 550,48 | Contributio |
| 01/10/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 1.143,52 | Contributio |
| 08/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 1.569,65 | Contributio |
| 08/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 3.260,67 | Contributio |
| 29/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 471,84 | Contributio |

| | | | |
|------------|---------------------------|----------|--|
| 29/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 3.260,67 | Contributio |
| 29/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 980,16 | Contributio |
| 30/11/2021 | AZIENDA ULSS N. 6 EUGANEA | 1.569,65 | Contributio |
| 24/06/2021 | COMUNE DI CASTELGOMBERTO | 2.170,00 | Contributio |
| 24/06/2021 | COMUNE DI CASTELGOMBERTO | 6.066,96 | Contributio |
| 24/06/2021 | COMUNE DI CASTELGOMBERTO | 2.100,00 | Contributio |
| 06/09/2021 | COMUNE DI CASTELGOMBERTO | 2.100,00 | Contributio |
| 12/04/2021 | COMUNE DI CREAZZO | 3.204,00 | Contributio |
| 11/01/2021 | COMUNE DI VICENZA | 365,39 | Contributio |
| 15/02/2021 | COMUNE DI VICENZA | 185,69 | Contributio |
| 25/02/2021 | COMUNE DI VICENZA | 185,69 | Contributio |
| 23/03/2021 | COMUNE DI VICENZA | 167,72 | Contributio |
| 03/05/2021 | COMUNE DI VICENZA | 185,69 | Contributio |
| 31/05/2021 | COMUNE DI VICENZA | 179,70 | Contributio |
| 25/06/2021 | COMUNE DI VICENZA | 185,69 | Contributio |
| 06/08/2021 | COMUNE DI VICENZA | 179,70 | Contributio |
| 08/09/2021 | COMUNE DI VICENZA | 185,69 | Contributio |
| 27/09/2021 | COMUNE DI VICENZA | 185,69 | Contributio |
| 05/11/2021 | COMUNE DI VICENZA | 179,70 | Contributio |
| 18/11/2021 | COMUNE DI VICENZA | 185,69 | Contributio |
| 16/08/2018 | STATO ITALIANO | 1.679,28 | EROGAZ. QUOTE 5 PER MILLE ANNO 2019 |

Queste e ulteriori informazioni di dettaglio sono pubblicate sul sito web dell'ente.

G. CONCLUSIONI

Il presente Bilancio di esercizio, composto di stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico del periodo di riferimento e corrisponde alle risultanze contabili. La Relazione di missione descrive anche le modalità di perseguimento dei fini dell'ente e il rispetto dei principi e delle regole che improntano gli enti del Terzo settore.

Il bilancio chiude con un risultato economico positivo che si propone di destinare come segue: € 2.472,16 a parziale copertura delle perdite pregresse.

Per l'Organo Amministrativo

Il Presidente



