

# Bilancio di esercizio al 31/12/2023

Via Fiume, 37 – 36045 Lonigo (VI) www.anffaslonigo.it - info@anffaslonigo.it - anffas.lonigo@legalmail.it Tel. 0444833855

Ente con Personalità Giuridica al n.387 del Registro della Regione Veneto – Decreto n.79 del 26 marzo 2024 Codice Fiscale 95067870246

pag. 1

# Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

	2023	2022
- ATTIVO	0,00	0,00
A - QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	0,00	0,00
B - IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
I - Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
1 - costi di impianto e di ampiamento	0,00	0,00
2 - costi di sviluppo (costi di ricerca, sviluppo e pubblicità)	0,00	0,00
3 - diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	2.205,29	4.665,55
SOFTWARE	15.207,42	15.207,42
F.DO AMM.TO SOFTWARE	-13.002,13	-10.541,87
4 - concessioni, licenze, marchi e diritti simili	518.344,16	526.165,06
CONCESSIONI	698.294,56	698.294,56
F.DO AMM.TO CONCESSIONI	-179.950,40	-172.129,50
5 - avviamento	0,00	0,00
6 - immobilizzazioni in corso e acconti	157.994,54	164.074,53
ALTRI COSTI PLURIENNALI SU BENI DI TERZI	176.231,47	176.231,47
F.DO AMM.TO ALTRI COSTI PLURIENNALI SU BENI DI TERZI	-18.236,93	-12.156,94
7 - altre	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni Immateriali	678.543,99	694.905,14
II - Immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
1 - terreni e fabbricati	0,00	0,00
COSTRUZIONI LEGGERE	3.000,00	3.000,00
F.DO AMM.TO COSTRUZIONI LEGGERE	-3.000,00	-3.000,00
2 - impianti e macchinari	87.028,44	83.726,64
IMPIANTI	169.633,36	152.882,06
MACCHINE CUCINA	29.912,61	29.912,61
MACCHINE PULIZIA	4.583,39	4.583,39
F.DO AMM.TO IMPIANTI	-89.291,18	-77.421,56
F.DO AMM.TO MACCHINE CUCINA	-25.869,63	-24.862,68
F.DO AMM.TO MACCHINE PULIZIA	-1.940,11	-1.367,18
3 - attrezzature industriali e commerciali	2.324,44	2.870,69
AUSILI SANITARI	17.278,17	17.278,17
ATTREZZATURE	11.020,60	10.490,60
F.DO AMM.TO AUSILI SANITARI	-15.542,36	-14.577,48
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	-10.431,97	-10.320,60
BENI VALORE INFERIORE 516,00€	990,17	0,00
F.DO AMM. BENI VALORE INFERIORE € 516,00	-990,17	0,00
4 - altri beni	84.319,26	86.594,00
MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	21.223,76	21.223,76
MACCHINE UFFICIO	665,50	665,50
MOBILI E ARREDI	131.833,87	105.228,29
AUTOMEZZI	228.258,74	228.258,74
F.DO AMM.TO MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	-20.749,18	-20.509,47
F.DO AMM.TO MACCHIUNE UFFICIO	-665,50	-665,50
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	-73.278,62	-63.462,19

pag. 2

# Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

	2023	2022
F.DO AMM.TO AUTOMEZZI	-202.969,31	-184.145,1
Totale Immobilizzazioni materiali	173.672,14	173.191,3
III - Immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,0
1 - partecipazioni (in)	0,00	0,0
2 - crediti	0,00	0,0
3 - altri titoli	1.885.888,68	1.997.291,8
ALTRI TITOLI	788.255,32	952.158,4
TITOLI E FONDI COMUNI	1.097.633,36	1.045.133,3
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.885.888,68	1.997.291,8
C - ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,0
I - Rimanenze	0,00	0,0
1 - materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,0
II - Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili	0,00	0,0
1 - verso utenti e clienti	58.474,10	75.624,6
entro 12 mesi	58.474,10	75.624,6
Crediti v/famiglie utenti	58.295,42	75.348,3
Crediti v/ altri	178,68	276,2
oltre 12 mesi	0,00	0,0
2 - verso associati e fondatori	0,00	0,0
entro 12 mesi	0,00	0,0
oltre 12 mesi	0,00	0,0
3 - verso enti pubblici	113.679,36	224.218,9
entro 12 mesi	113.679,36	224.218,9
CLIENTI C/COMUNE	3.873,17	3.936,6
CLIENTI C/AZIENDA SANITARIA	109.806,19	220.282,3
oltre 12 mesi	0,00	0,0
4 - verso soggetti privati per contributi	0,00	0,0
entro 12 mesi	0,00	0,0
oltre 12 mesi	0,00	0,0
5 - verso enti della stessa rete associativa	0,00	0,0
entro 12 mesi	0,00	0,0
oltre 12 mesi	0,00	0,0
6 - verso enti del terzo settore	0,00	0,0
entro 12 mesi	0,00	0,0
oltre 12 mesi	0,00	0,0
7 - verso imprese controllate	0,00	0,0
8 - verso imprese collegate	0,00	0,0
9 - crediti tributari	17.040,15	1.629,0
entro 12 mesi	17.040,15	1.629,0
CREDITI V/ERARIO PER RITENUTE SUBITE	14.578,15	1.629,0
CREDITO I.R.A.P.	2.462,00	0,0
oltre 12 mesi	0,00	0,0
10 - contributo 5 per mille	0,00	0,0
11 - imposte anticipate	0,00	0,0

pag. 3

# Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

	2023	2022
12 - verso altri	2.413,15	31,73
entro 12 mesi	100,61	31,73
CREDITI DA LIQUIDARE	1,38	0,00
CREDITI VERSO LOCATORE PER INTERESSI LEGALI	99,23	31,73
oltre 12 mesi	2.312,54	0,00
ALTRI CREDITI	2.312,54	0,00
Totale Crediti	191.606,76	301.504,27
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00
4 - altri titoli	1.350,00	1.350,00
DEPOSITO CAUZIONALE SU AFFITTI PASSIVI	1.350,00	1.350,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.350,00	1.350,00
IV - Disponibilita' liquide	0,00	0,00
1 - depositi bancari e postali	582.303,44	356.286,62
IL MIO DONO UNICREDIT	4.825,16	3.825,16
UNICREDIT BANCA SPA	339.034,97	191.552,74
CREDITO COOPERATIVO POJANA MAGGIORE	22.874,52	23.340,76
INTESA SAN PAOLO	81.865,01	13.518,20
BANCA DELLE TERRE VENETE - CRA BRENDOLA	6.594,23	108.451,92
BANCA NAZIONALE DEL LAVORO	125.518,53	13.117,1
CARTA SPESE PROGETTO BOTTEGA	558,52	557,8
CARTA SPESE GENERALI	530,98	550,00
CARTA SPESE UTENTI C.A.	129,06	727,9
CARTA SPESE PROGETTI C.A.	372,46	644,79
3 - denaro e valori in cassa	1.800,42	2.186,67
CASSA ANFFAS	1.053,39	1.501,0
CASSA CEOD PROGETTI	247,84	82,82
CASSA C.A. PROGETTI	317,70	101,98
CASSA SPESE UTENTI C.A.	65,99	78,30
CASSA PROGETTO BOTTEGA	12,00	231,50
CASSA PP	103,50	191,00
Totale attivo circolante	584.103,86	358.473,29
D - RATEI E RISCONTI	0,00	0,00
RATEI ATTIVI	11.928,10	10.259,12
RISCONTI ATTIVI	10.775,32	10.363,9
Totale ratei e risconti	22.703,42	20.623,07
TOTALE ATTIVO	3.537.868,85	3.547.338,9°
PASSIVO	0,00	0,00
A - PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00
I - Capitale - fondo di dotazione dell'ente	564.893,00	564.893,00
FONDO DI DOTAZIONE	564.893,00	564.893,0
Totale fondo dotazione dell'Ente	564.893,00	564.893,0
II - Patrimonio vincolato	1.206.700,00	1.206.700,00
F.DO AMPLIAMENTI E RISTRUTTURAZIONI SRUTTURE	1.206.700,00	1.206.700,00
	•••	1.206.700,00

LONIGO (VI) C.F.:95067870246 pag.

# Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

	2023	2022
III - Patrimonio libero	213.691,13	208.831,35
RISERVE DI UTILI O AVANZI DI GESTIONE	213.691,13	208.831,35
ALTRE RISERVE	0,00	0,00
Totale patrimonio libero	213.691,13	208.831,35
IV - Avanzo/Disavanzo d/esercizio ( utile/perdita dell'esercizio	7.337,97	4.859,78
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	7.337,97	4.859,78
Totale patrimonio netto	1.992.622,10	1.985.284,13
- FONDI per RISCHI ed ONERI	0,00	0,00
1 - F.do per trattamenti di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
3 - Altri accantonamenti	0,00	0,00
F.DO RINNOVO CCNL ANFFAS ONLUS	53.000,00	33.000,00
F.DO ADEGUAMENTO ETS	591,68	3.780,09
F.DO SPESE RISTRUTTURAZIONE E AMPLIAMENTO	10.851,17	239.392,80
F.DO CONTRIBUTO CONTO IMPIANTI	358.118,20	362.767,54
F.DO SVALUTAZIONE CREDITI	2.635,60	2.635,60
F.DO OSCILLAZIONE TITOLI	90.000,00	80.000,00
F.DO ACQUISTO AUTOMEZZI	80.000,00	0,00
Totale fondi rischi e oneri	595.196,65	721.576,03
- TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0,00	0,00
F.DO TFR	644.825,01	603.366,03
Totale trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	644.825,01	603.366,03
- DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE AGGIUNTIVA,PER CIASCUNA VOCE,DEGLI	0,00	0,00
1 - debiti verso banche	35,46	28,65
entro 12 mesi	35,46	28,65
ALTRI DEBITI VERSO BANCHE	35,46	28,65
oltre 12 mesi	0,00	0,00
2 - debiti verso altri finanziatori	0,00	0,00
entro 12 mesi	0,00	0,00
oltre 12 mesi	0,00	0,00
3 - debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	0,00	0,00
entro 12 mesi	0,00	0,00
oltre 12 mesi	0,00	0,00
4 - debiti verso enti della stessa rete associativa	0,00	0,00
entro 12 mesi	0,00	0,00
oltre 12 mesi	0,00	0,00
5 - debiti per erogazioni liberali condizionate	10.714,05	11.014,05
entro 12 mesi	10.714,05	11.014,05
DEBITI VERSO FONDAZIONE MIOTTI	10.714,05	11.014,05
oltre 12 mesi	0,00	0,00
6 - acconti	0,00	0,00
entro 12 mesi	0,00	0,00
	0,00	0,00
oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi 7 - debiti verso fornitori	94.822,58	50.122,84

pag. 5

# Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

	2023	2022
DEBITI V/ FORNITORI	85.608,80	39.343,74
FATTURE DA RICEVERE	9.213,78	10.779,10
oltre 12 mesi	0,00	0,00
8 - debiti verso imprese controllate e collegate	1.110,00	0,00
entro 12 mesi	1.110,00	0,00
DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE	1.110,00	0,00
Debiti da liquidare (VIVI)	1.110,00	0,00
oltre 12 mesi	0,00	0,00
9 - debiti tributari	20.308,09	7.941,50
entro 12 mesi	20.308,09	7.941,50
DEBITI TRIBUTARI PER I.R.A.P	0,00	2.462,00
ERARIO C/RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE	19.982,10	0,00
ERARIO C/RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	300,00	0,00
DEBITI IMPOSTA SOST.TFR	25,99	5.479,50
oltre 12 mesi	0,00	0,00
10 - debiti verso istituti di previdenza a sicurezza sociale	50.785,54	49.157,61
entro 12 mesi	50.785,54	49.157,61
DEBITI VERSO I.N.P.S	48.392,25	46.832,00
DEBITI VERSO I.N.A.I.L	401,91	404,29
DEBITI VERSO FONDI COMPLEMENTARI TFR	1.991,38	1.921,32
oltre 12 mesi	0,00	0,00
11 - debiti verso dipendenti e collaboratori	87.229,00	85.263,80
entro 12 mesi	87.229,00	85.263,80
DEBITI VERSO DIPENDENTI	87.229,00	85.263,80
oltre 12 mesi	0,00	0,00
12 - altri debiti	279,16	253,55
entro 12 mesi	279,16	253,55
TRATTENUTE SINDACALI	279,16	253,55
oltre 12 mesi	0,00	0,00
Totale debiti	265.283,88	203.782,00
- RATEI e RISCONTI	0,00	0,00
RATEI PASSIVI	39.941,21	33.330,72
Totale ratei e risconti	39.941,21	33.330,72
TOTALE PASSIVO	3.537.868,85	3.547.338,91

LONIGO (VI) C.F.:95067870246

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

ONERI E COSTI	2023	2022	PROVENTI E RICAVI	2023	2022
A) Costi e oneri da attivita' di Interesse generale	1.824.177,32	1.771.840,36	A) Ricavi, rendite e proventi da attivita' di interesse generale	1.825.848,08	1.765.140,12
Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	40.365,59	41.193,42	Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	25.451,00	26.517,90
ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO	20.047,70	17.270,69	DA SOCI E ASSOCIATI	25.451,00	26.517,90
Spese abbigliamento dipendenti	1.310,61	789,31	Quote sociali	3.840,00	4.270,00
Spese materiale di consumo	5.043,61	4.915,22	Oblazioni da soci per Ceod	20.320,00	21.034,00
Spese personali ospiti CA	13.693,48	11.566,16	Oblazioni da soci	1.291,00	488,90
ACQUISTI DI MATERIALE VARIO	19.327,72	22.713,51	Quote partecipazione attività Soci	0,00	725,00
Spese materiale sanitario	3.462,71	4.027,93	2) Proventi degli associati per attivita' mutuali	0,00	0,00
Decreto legge 81/08	7.079,99	1.708,00	Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00
Spese igiene utenti	3.227,55	2.697,10	4) Erogazioni liberali	65.587,94	20.990,74
Spese per sanificazione e DPI	5.557,47	14.280,48	DA NON SOCI (PRIVATI)	65.587,94	20.990,74
ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI	0,00	0,00	Oblazioni da privati	54.872,94	11.980,74
ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE < 516,00	990,17	1.209,22	Oblazioni da laboratorio esterno	10.715,00	9.010,00
Attrezzatura valore inferiore € 516,00	990,17	1.209,22	5) Proventi del 5 per mille	28.747,94	28.751,74
2) Servizi	304.590,48	274.061,33	CONTRIBUTO 5 PER MILLE	28.747,94	28.751,74
QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE	3.503,00	3.503,00	6) Contributi da soggetti privati	389.952,48	413.536,83
Quota sede nazionale	3.503,00	3.503,00	DA UTENTI	389.952,48	413.536,83
QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE	500,00	500,00	Contributo famiglie residenziale	322.848,40	355.795,67
Quota sede regionale	500,00	500,00	Contributo Famiglie Post Ceod	24.000,00	21.600,00
QUOTE PER ADESIONI A ORGANI PARALLELI	26.586,90	743,53	Contributo famiglie vita indipendente ceod	5.925,00	3.125,00
Erogazioni Liberali Associazione VIVI ( ODV convenzionata)	12,08	743,53	Contributo famiglie over 65	4.800,00	5.850,00
Erogazioni Liberali Anffas Emilia Romagna	1.000,00	0,00	Contributo Famiglie inserimento privato	0,00	0,00
Erogazioni Liberali Anffas APS	25.574,82	0,00	Rimborso Spese Famiglie Residenziale per sepse personali	13.629,08	11.566,16
ENERGIA ELETTRICA	19.240,65	38.444,04	Quote partecipazione Attività - Prgogetti Ceod	18.650,00	15.600,00
Spese energia elettrica	19.240,65	38.444,04	Contributo mensa proggetti sperimentali diurni	100,00	0,00

LONIGO (VI) C.F.:95067870246

RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI

SPESE PER SERVIZI BANCARI

Spese rappresentanza soci/direttivo

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Attività: Attività Istituzionale

PULIZIA	22.599,83	22.218,92	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00
Spese pulizia locali	22.599,83	22.218,92	8) Contributi da enti pubblici	13.816,84	13.219,34
SPESE DI RISCALDAMENTO	11.869,05	23.941,12	DA NON SOCI (ENTI)	13.816,84	13.219,34
Spese gas	11.869,05	23.941,12	Contributi Regione Veneto	4.649,34	4.649,34
SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E	4.054,36	4.165,17	Contributi da Enti	9.167,50	8.570,00
Spese telefoniche	4.054,36	4.165,17	9) Proventi da contratti con enti pubblici	1.302.014,68	1.261.857,17
SPESE TRASPORTO	19.732,22	18.947,27	DA CONTRATTO CON ENTI	1.302.014,68	1.261.857,17
Spese carburante	19.653,20	18.880,22	Contributo da Ulss 6 Euganea	0,00	9.510,00
Spese canone telepass	79,02	67,05	Contributi da Ulss 9 Scaligera	42.630,00	31.241,00
SPESE PER AUTOMEZZI	0,00	0,00	Contributi Comune Lonigo	0,00	0,00
SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE	81.177,02	71.205,77	Contributi da Enti	0,00	1.935,78
Spese mensa	81.177,02	71.205,77	Proventi Cooperativa Ape	178,68	276,28
PUBBLICITA' E PROMOZIONE	280,60	0,00	Storno ricavi interni da Com Alloggio	0,00	0,00
Spese attività promozionali	280,60	0,00	Storno ricavi da Ceod	0,00	0,00
CANONI E ASSISTENZA	0,00	0,00	Contributi Comune Val Liona	17.016,30	17.016,30
ASSICURAZIONI DIVERSE	12.138,90	11.243,55	Contributo Covid	0,00	0,00
Assicurazioni automezzi pulmini	7.320,96	6.796,86	Contributi Comune di Valdagno	3.362,88	1.037,72
Assicurazioni ente/soci	4.817,94	4.446,69	Contributi Comune di Arzignano	10.352,88	0,00
SERVIZI VARI	8.440,82	8.117,56	Contributo da Ulss 8 Berica	1.228.473,94	1.200.840,09
Spese acquedotto	5.647,52	5.289,28	10) Altri ricavi, rendite e proventi	277,20	266,40
Spese aggiornamento	2.341,22	2.468,16	recupero spese rid	277,20	266,40
Spese amministrative	452,08	360,12	11) Rimanenze finali	0,00	0,00
ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI	0,00	0,00			
VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI	0,00	0,00			

300,00

300,00

1.615,77

430,00

430,00

2.040,77

LONIGO (VI) C.F.:95067870246

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Spese bancarie	2.040,77	1.615,77
CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI,	19.035,91	17.748,08
Spese elaborazioni contabili	1.751,20	1.774,00
Spese consulenza gestione paghe	4.337,04	4.580,37
Spese consulenze tecniche	0,00	2.241,75
Spese consulenze fiscali	1.776,32	1.561,58
Spese assistenza software	1.645,84	76,25
Spese canoni e assistenza	9.525,51	7.514,13
COLLABORAZIONI OCCASIONALI	0,00	0,00
COLLABORAZIONI A PROGETTO	0,00	0,00
CONSULENZE MEDICHE	0,00	0,00
CONSULENZE LEGALI	0,00	0,00
Spese legali	0,00	0,00
ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO	0,00	0,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI	0,00	0,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI	23.534,91	15.424,10
Spese per manutenzione automezzi	10.612,02	7.755,08
Spese per manutenzione e riparazione attrezzature	3.139,02	3.926,37
Spese per manutenzione impianti	9.783,87	3.742,65
SPESE PER PROGETTI SPECIFICI	49.425,54	35.943,45
Spese acquisto materiali negozio	5.818,73	4.827,53
Spese acquisto materiali laboratori	3.260,32	3.258,19
Spese attività e progetti	34.506,41	23.473,13
Spese per pet therapy	0,00	0,00
Spese progetto PP	1.814,00	1.917,50
Spese logopedista	0,00	0,00
Spese infermieristiche	0,00	0,00

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Spese per Consuenza Psicologica	4.026,08	2.467,10
3) Godimento beni di terzi	6.000,00	6.060,44
AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE	6.000,00	6.060,44
Locazioni passive	6.000,00	6.060,44
4) Personale	1.291.863,25	1.294.222,84
Salari e Stipendi	929.138,83	907.959,55
RETTRIBUZIONI	929.138,83	907.959,55
Spese stipendi dipendenti	929.138,83	907.959,55
Oneri sociali	279.696,88	263.009,99
ONERI SOCIALI SU RETTRIBUZIONI	279.696,88	263.009,99
Oneri sociali dipendenti	279.696,88	263.009,99
T.F.R.	72.276,42	114.169,22
T.F.R	72.276,42	114.169,22
Accantonamento TFR	72.276,42	114.169,22
Trattamento di quiescenza e siili	0,00	0,00
TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00	0,00
Altri costi del personale	10.751,12	9.084,08
PREMI INAIL	6.427,58	7.632,18
Spese INAIL dipendenti	6.427,58	7.632,18
RIMBORSI E SPESE VARI	4.323,54	1.451,90
Spese rimborso trasferta dipendenti	106,91	94,50
Erogazioni liberali welfare dipendenti	4.216,63	1.357,40
ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ECC.)	0,00	0,00
5) Ammortamenti	69.767,22	141.449,53
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	28.230,77	24.301,82
AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	11.869,62	7.940,67
Ammortamento impianti	11.869,62	7.940,67

pag. 5

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

0.00	0.00	AMMORTAMENTO COSTI DI SVILUPPO
	,	
0,00	0,00	AMMORTAMENTO COSTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E
10.281,16	10.281,16	AMMORTAMENTO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E
2.460,26	2.460,26	Ammortamento software
7.820,90	7.820,90	Ammortamento concessioni comunità alloggio
0,00	0,00	AMMORTAMENTO AVVIAMENTO
6.079,99	6.079,99	AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAIZONI
6.079,99	6.079,99	Ammortamento costi e spese pluriennali su beni di terzi
37.147,71	31.536,45	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali
0,00	0,00	AMMORTAMENTO ORDINARIO TERRENI E FABBRICATI
1.361,13	1.691,25	AMMORTAMENTO ORDINARIO IMPIANTI E
102,00	111,37	Ammortamento attrezzature
686,20	1.006,95	Ammortamento macchine cucina
572,93	572,93	Ammortamento macchine pulizia
35.786,58	29.845,20	AMMORTAMENTO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI
26.178,62	18.824,18	Ammortamento automezzi
8.275,55	9.816,43	Ammortamento mobili e arredi
978,13	964,88	Ammortamento ausili sanitari
354,28	239,71	Ammortamento macchine ufficio elettroniche
0,00	0,00	Ammortamento macchine ufficio
80.000,00	10.000,00	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni
80.000,00	10.000,00	Svalutazioni di immobilizazioni Finanziarie
0,00	0,00	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo
0,00	0,00	Perdite su crediti
0,00	0,00	Accantonamenti e svalutazioni
6.895,02	100.000,00	6) Accantonamenti per rischi e oneri
0,00	0.00	ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

ACCANTONAMENTO FONDO R	ISCHI CONTRATTUALI	20.000,00	6.895,02
Accantonamento rinnovo cont	rattuale	20.000,00	6.895,02
ACCANTONAMENTO PER CESS	SAZIONE RAPPORTI DI	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO P	ER COSTRUZIONI - CASE	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO P	ER PROGETTI SPECIFICI	80.000,00	0,00
Accantonamento acquisto aut	omezzi	80.000,00	0,00
ALTRO		0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione		11.590,78	7.957,78
IMPOSTE COMUNALI - IMU - TA	SSA RIFIUTI	846,00	816,00
Tassa rifiuti		846,00	816,00
DIRITTO ANNUALE CCIAA		0,00	0,00
IMPOSTA DI REGISTRO		0,00	0,00
IMPOSTA DI BOLLO - CONTRIB	UTI UNIFICATI	1.049,80	794,15
Tasse automobilistiche		917,36	603,25
Consorzio di bonifica		132,44	100,90
Oneri Bandi e Convenzioni		0,00	90,00
VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI		0,00	0,00
SANZIONI AMMINISTRATIVE		0,00	19,81
Sanzioni amministrative		0,00	19,81
ARROTONDAMENTI PASSIVI		84,27	259,88
Arrotondamenti passivi		84,27	259,88
SPESE NON DEDUCIBILI		0,00	0,00
RIMBORSI ASSEMBLEARI, AMM	IINISTRATORI E REVISORI	0,00	0,00
SPESE RAPPRESENTANZA (ON	MAGGI, ECC.)	2.948,38	2.552,00
Beni omaggio		898,20	80,00
Beni rappresentanza		2.050,18	2.472,00
LIBERALITA' E BENEFICENZA		0,00	0,00

LONIGO (VI) C.F.:95067870246

0,00

0,00

**PULIZIA** 

SPESE DI RISCALDAMENTO

# **Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023** dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Attività: Attività Istituzionale

Erogazioni Liberali protezione civile Covid	0,00	0,00			
Erogazioni Liberali Fondazione S. Bortolo Vicenza Onlus	0,00	0,00			
POSTALI E VALORI BOLLATI	112,90	251,65			
Spese postali	112,90	251,65			
ABBONAMENTI E RIVISTE	0,00	0,00			
ALTRI COSTI	6.549,43	3.264,29			
Spese cancelleria	3.251,97	3.154,49			
Sopravvenienze passive	3.297,46	109,80			
Spese varie	0,00	0,00			
Oneri autorizzazione e accreditamento	0,00	0,00			
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00			
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00			
T. (.1.					
Totale	1.824.177,32	1.771.840,36	Totale	1.825.848,08	1.765.140,12
lotale	1.824.177,32	1.771.840,36	Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)	1.825.848,08 1.670,76	1.765.140,12 -6.700,24
B) Costi e oneri da attivita' diverse	0,00	0,00		- +	
			Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)	1.670,76	-6.700,24
B) Costi e oneri da attivita' diverse	0,00	0,00	Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)  B) Ricavi, rendite e proventi da attivita' diverse	<b>1.670,76</b>	<b>-6.700,24</b>
B) Costi e oneri da attivita' diverse     1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)  B) Ricavi, rendite e proventi da attivita' diverse  1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00 0,00	-6.700,24 0,00 0,00
B) Costi e oneri da attivita' diverse  1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO	0,00	0,00	Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)  B) Ricavi, rendite e proventi da attivita' diverse  1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori  2) Contributi da soggetti privati	0,00 0,00 0,00	-6.700,24 0,00 0,00 0,00
B) Costi e oneri da attivita' diverse  1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO  ACQUISTI DI MATERIALE VARIO	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)  B) Ricavi, rendite e proventi da attivita' diverse  1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori 2) Contributi da soggetti privati 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	-6.700,24 0,00 0,00 0,00 0,00
B) Costi e oneri da attivita' diverse  1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO  ACQUISTI DI MATERIALE VARIO  ACQUISTI DI MODULISTICA STAMPATI	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)  B) Ricavi, rendite e proventi da attivita' diverse  1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori  2) Contributi da soggetti privati  3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi  4) Contributi da enti pubblici	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	-6.700,24 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
B) Costi e oneri da attivita' diverse  1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO  ACQUISTI DI MATERIALE VARIO  ACQUISTI DI MODULISTICA STAMPATI  ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE < 516,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)  B) Ricavi, rendite e proventi da attivita' diverse  1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori  2) Contributi da soggetti privati  3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi  4) Contributi da enti pubblici  5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	-6.700,24 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
B) Costi e oneri da attivita' diverse  1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO  ACQUISTI DI MATERIALE VARIO  ACQUISTI DI MODULISTICA STAMPATI  ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE < 516,00  2) Servizi	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)  B) Ricavi, rendite e proventi da attivita' diverse  1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori  2) Contributi da soggetti privati  3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi  4) Contributi da enti pubblici  5) Proventi da contratti con enti pubblici  6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	-6.700,24 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
B) Costi e oneri da attivita' diverse  1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci  ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO  ACQUISTI DI MATERIALE VARIO  ACQUISTI DI MODULISTICA STAMPATI  ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE < 516,00  2) Servizi  QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)  B) Ricavi, rendite e proventi da attivita' diverse  1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori  2) Contributi da soggetti privati  3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi  4) Contributi da enti pubblici  5) Proventi da contratti con enti pubblici  6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	-6.700,24 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

0,00

0,00

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAMMI E	0,00	0,00
SPESE TRASPORTO	0,00	0,00
SPESE AUTOMEZZI	0,00	0,00
SPESE MENSA E RISTORAZIONE	0,00	0,00
PUBBLICITA' E PROMOZIONE	0,00	0,00
CANONI ASSISTENZA	0,00	0,00
ASSICURAZIONI DIVERSE	0,00	0,00
SERVIZI VARI	0,00	0,00
ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI	0,00	0,00
RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
SPESE PER SERVIZI BANCARI	0,00	0,00
CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI,	0,00	0,00
COLLABORAZIONI OCCASIONALI	0,00	0,00
COLLABORAZIONI A PROGETTO	0,00	0,00
CONSULENZE MEDICHE	0,00	0,00
CONSULENZE LEGALI	0,00	0,00
ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO	0,00	0,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI	0,00	0,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONE BENI MOBILI	0,00	0,00
SPESE PER PROGETTI SPECIFICI	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00
AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00
Salari e stipendi	0,00	0,00
RETRIBUZIONI	0,00	0,00
Oneri sociali	0,00	0,00
	•	

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	0,00	0,00
T.F.R.	0,00	0,00
T.F.R.	0,00	0,00
Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00	0,00
Altri costi del personale	0,00	0,00
PREMI I.N.A.I.L.	0,00	0,00
RIMBORSI SPESE VARIE	0,00	0,00
ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC.)	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	0,00	0,00
AMMORTAMENTO COSTI DI SVILUPPO	0,00	0,00
AMMORTAMENTO COSTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E	0,00	0,00
AMMORTAMENTO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E	0,00	0,00
AMMORTAMENTO AVVIAMENTO	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ORDINARIO TERRENI E FABBRICATI	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ORDINARIO IMPANTI E	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI	0,00	0,00
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE DI RAPPORI DI	0,00	0,00

LONIGO (VI) C.F.:95067870246

C) Costi e oneri da attivita' di raccolta fondi

1) Oneri per raccolte fondi abituali

2) Oneri per raccolte fondi occasionali

RACCOLTA FONDI 1

RACCOLTA FONDI 2

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Attività: Attività Istituzionale

Totale	0,00	0,00
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00
ALTRI COSTI	0,00	0,00
ABBONAMENTI E RIVISTE	0,00	0,00
POSTALI E VALORI BOLLATI	0,00	0,00
LIBERALITA' E BENEFICENZA	0,00	0,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA (OMAGGI ECC.)	0,00	0,00
RIMBORSI ASSEMBLEARI, AMMINISTRATORI E REVISORI	0,00	0,00
SPESE NON DEDCUCIBILI	0,00	0,00
ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,00	0,00
SANZIONI AMMINISTRATIVE	0,00	0,00
VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	0,00	0,00
IMPOSA DI BOLLO - CONTRIBUTI UNIFICATI	0,00	0,00
IMPOSTE DI REGISTRO	0,00	0,00
DIRITTO ANNUALE CCIAA	0,00	0,00
IMPOSTE COMUNALI - ICI - TASSA RIGIUTI	0,00	0,00
IMPOSTE E TASSAE - I.R.E.S.	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	0,00	0,00
ALTRO	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONE - CASE	0,00	0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

RACCOLTA FONDI 2

RACCOLTA FONDI 3

0,00	Totale	0,00	0,00
	Avanzo/Disavanzo Attività diverse (+/-)	0,00	0,00
0,00	C) Ricavi, rendite e proventi da attivita' di raccolta fondi	0,00	0,00
0,00	1) Proventi da raccolte fondi abituali	0,00	0,00
0,00	RACCOLTA FONDI 1	0,00	0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

pag. 11

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

RACCOLTA FONDI 1	0,00	0,00	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00	0,00
RACCOLTA FONDI 2	0,00	0,00	RAACCOLTA FONDI 1	0,00	0,00
3) Altri oneri	0,00	0,00	RACCOLTA FONDI 2	0,00	0,00
ATTIVITA' GENERALI DI PROMOZIONE	0,00	0,00	RACCOLTA FONDI 3	0,00	0,00
ALTRI ONERI	0,00	0,00	3) Altri proventi	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	Totale	0,00	0,00
			Avanzo/Disavanzo Attività di raccolta fondi (+/-)	0,00	0,00
D) Costi e oneri da attivita' finanziarie e patrimoniali	5.730,51	3.832,24	D) Ricavi, rendite e proventi da attivita' finanziarie e patrimoniali	47.895,45	55.260,26
1) Su rapporti bancari	761,60	1.468,18	1) Da rapporti bancari	2.978,40	26,26
INTERESSI PASSIVI	761,60	1.468,18	DA RAPPORTI BANCARI	2.978,40	26,26
Oneri bancari su titoli	761,60	1.468,18	Interessi attivi bancari	2.910,90	9,38
RESTITUZIONE QUOTA CAPITALE	0,00	0,00	Interssi Attivi su Locazioni	67,50	16,88
2) Su prestiti	0,00	0,00	2) Da altri investimenti finanziari	44.917,05	34.930,11
INTERESSI PASSIVI	0,00	0,00	DA ALTRI INVESTIMENTI FINAZIARI	44.917,05	34.930,11
RESTITUZIONE QUOTA CAPITALE	0,00	0,00	Interessi attivi	0,00	0,00
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	Altri proventi finanziari	0,00	0,00
MANUTENZIONI ORDINARIE	0,00	0,00	Da altri investimenti finanziari	38.537,22	34.648,78
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	0,00	0,00	Da attività finanziarie	148,43	281,33
MINUSVALENZE	0,00	0,00	Plusvalenza su titoli	6.231,40	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	4.968,91	2.364,06	3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00
MANUTENZIONI ORDINARIE	0,00	0,00	LOCAZIONI ATTIVE	0,00	0,00
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	4.968,91	2.364,06	PLUSVALENZE	0,00	0,00
Spese straordinarie ristrutturazione locali	0,00	0,00	4) Da altri beni patrimoniali	0,00	20.303,89
Spese per manutenzione sede	4.968,91	2.364,06	LOCAZIONI ATTIVE	0,00	0,00
MINUSVALENZE	0,00	0,00	PLUSVALENZE	0,00	0,00
Minusvalenze	0,00	0,00	SOPRAVENIENZE ATTIVE	0,00	20.303,89
5) Accantonamento per rischi ed oneri	0,00	0,00	5) Da altri proventi	0,00	0,00

SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAMMI E TELX

SPESE TRASPORTO

SPESE AUTOMEZZI

SPESE MENSA E RISTORAZIONE

55.260,26 51.428,02

> 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

LONIGO (VI) C.F.:95067870246 pag. 12

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Attività: Attività Istituzionale

ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE	0,00	0,00			
ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI	0,00	0,00			
ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI	0,00	0,00			
ACCANTONAMENTO PER CASSAZIONE RAPPORTI DI	0,00	0,00			
ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE	0,00	0,00			
ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI	0,00	0,00			
ALTRO	0,00	0,00			
6) Altri oneri	0,00	0,00			
Totale	5.730,51	3.832,24	Totale	47.895,45	
			Avanzo/Disavanzo Attività finanziarie e patrimoniali (+/-	42.164,94	
E) Costi e oneri di supporto generale	0,00	0,00	E) proventi di supporto generale	908,27	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	1) Proventi da distacco del personale	0,00	
ACQUISTI DI MATERIALI DI CONSUMO	0,00	0,00	DI DISTACCO PRESSO ENTE	0,00	
ACQUISTI DI MATERIALE VARIO	0,00	0,00	2) Altri proventi di supporto generale	0,00	
ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI	0,00	0,00	ALTRI PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE	908,27	
ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE < 516,00	0,00	0,00	Rimborso Sinistri Assicurazzioni	908,27	
2) Servizi	0,00	0,00			
QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE	0,00	0,00			
QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE	0,00	0,00			
QUOTE PER ADESIONI A ORGANI PARALLELI	0,00	0,00			
ENERGIA ELETTRICA	0,00	0,00			
PULIZIA	0,00	0,00			
SPESE DI RISCALDAMENTO	0,00	0,00			
			1		

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

pag. 13

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

DUDDU ICITALE DOMOZIONE	0.00	0.00
PUBBLICITA' E PROMOZIONE	0,00	0,00
CANONI ASSISTENZA	0,00	0,00
ASSICURAZIONI DIVERSE	0,00	0,00
SERVIZI VARI	0,00	0,00
ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI	0,00	0,00
RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00
SPESE PER SERVIZI BANCARI	0,00	0,00
CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI,	0,00	0,00
COLLABORAZIONI OCCASIONALI	0,00	0,00
COLLABORAZIONI A PROGETTO	0,00	0,00
CONSULENZE MEDICHE	0,00	0,00
CONSULENZE LEGALI	0,00	0,00
ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO	0,00	0,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI	0,00	0,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI	0,00	0,00
SPESE PER PROGETTI SPECIFICI	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00
AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00
Salari e stipendi	0,00	0,00
RETRIBUZIONI	0,00	0,00
Oneri sociali	0,00	0,00
ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	0,00	0,00
T.F.R.	0,00	0,00
T.F.R.	0,00	0,00
Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

TRATTAMENTO DI QUESCENZA E SIMILI	0,00	0,00
Altri costi del personale	0,00	0,00
PREMI I.N.A.I.L.	0,00	0,00
RIMBORSI SPESE VARIE	0,00	0,00
ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ECC.)	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E DI	0,00	0,00
AMMORTAMENTO COSTI DI SVILUPPO	0,00	0,00
AMMORTAMENTO COSTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E	0,00	0,00
AMMORTAMENTO CONCESSIONI,LICENZE,MARCHI E	0,00	0,00
AMMORTAMENTO AVVIAMENTO	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ORDINRIO TERRENI E FABBRICATI	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ORDINARIO IMPIANTI E	0,00	0,00
AMMORTAMENTO TTERZZATURE INDUSTRIALI E	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI	0,00	0,00
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE	0,00	0,00
ACANTNAMENTO FODO RISCHI CONTRATTUALI	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE RAPPORTI DI	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONE - CASE	0,00	0,00
ACCANTONMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI	0,00	0,00

# Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale 2023 dal 01/01/2023 al 31/12/2023

ALTRO	0,00	0,00
7) Altri oneri	0,00	0,00
8) Accantonamento a riserva per decisone degli organi istituzionali	0,00	0,00
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00

1.820.400,38	1.874.651,80	TOTALE PROVENTI E RICAVI	1.775.672,60	1.829.907,83	TOTALE ONERI E COSTI
44.727,78	44.743,97	Avanzo/Disavanzo d/'esercizio prima delle imposte (+/-)			
39.868,00	37.406,00	Imposte			
4.859,78	7.337,97	AVANZO/DISAVANZO D/'ESERCIZIO (+/-)			

# Fondazione ANHAS Area Berica

A11.2

#### **RELAZIONE DI MISSIONE DELL'ESERCIZIO 2023**

#### A. PREMESSA

# Trasformazione in Fondazione ANFFAS Area Berica Onlus

Durante la seduta dell'Assemblea dei Soci di Anffas Onlus Basso Vicentino tenutasi in data 19/05/2023 è stata approvata la trasformazione da associazione a fondazione.

Il nuovo assetto prevede un'associazione APS per le attività associative e una fondazione per le attività gestionali.

L'associazione Anffas Basso Vicentino Aps è stata costituita in data 01/08/2023, può svolgere una o più delle attività di interesse generale, prevalentemente in favore dei propri associati, di loro familiari o di terzi, avvalendosi in modo prevalente dell'attività di volontariato. La finalità principale è l'attività di advocacy e tutela dei diritti delle persone con disabilità.

La Fondazione, in accordo con le indicazioni di Anffas Nazionale, è la forma giuridica più rispondente per la gestione dei servizi e può svolgere attività quali, a titolo esemplificativo, la procedura per l'autorizzazione e l'accreditamento, la stipula di accordi contrattuali, la gestione del personale e in generale tutte le azioni necessarie per la gestione aziendale dei servizi oggi in essere (centri diurni e comunità alloggio).

In data 15/12/2023 è stata celebrata l'assemblea straordinaria con atto pubblico per la trasformazione da ANFFAS Onlus Basso Vicentino a Fondazione Anffas Area Berica Onlus. La trasformazione è effettiva dal 1° gennaio 2024, ovvero dalla data dell'ottenimento del riconoscimento della personalità giuridica se successiva (riconoscimento ottenuto il 26/03/2024 con Decreto n. 79).

Con la trasformazione, Fondazione Anffas Area Berica Onlus conserva i diritti e gli obblighi e prosegue in tutti i rapporti anche processuali dell'ente che ha effettuato la trasformazione, senza soluzione di continuità.

Il Bilancio relativo all'esercizio 2023, 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. Il documento illustra, da un lato, 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 alcuna 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.

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

Gli amministratori con riferimento alla previsione dell'art. 2423 c.c. 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;

Via Fiume, 37 – 36045 Lonigo (VI) www.anffaslonigo.it - info@anffaslonigo.it - anffas.lonigo@legalmail.it Tel. 0444833855

Ente con Personalità Giuridica al n.387 del Registro della Regione Veneto – Decreto n.79 del 26 marzo 2024 Codice Fiscale 95067870246



- 2) La rilevazione e presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto:
- 3) Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- 4) È stato tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento;
- 5) È stato 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 <u>Immobilizzazioni immateriali</u> sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 c.c.

Le spese di manutenzione su beni di terzi da ammortizzare sono costituite da costi sostenuti per la ristrutturazione del centro diurno nell'esercizio 2020 e terminati nel corso del 2021 per cui si è iniziato a procedere all'ammortamento per la durata residua del diritto di superficie costituito a favore dell'Ente da parte del Comune di Lonigo.

Le <u>immobilizzazioni materiali</u> sono iscritte al costo di acquisto, 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 utilizzo 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, macchinari 20 %, Attrezzature 15 %, Ausili sanitari 12,5 %,

Altri beni: Software 20 %, Altri costi Pluriennali (diviso per gli anni di durata del Comodato d'uso gratuito con il Comune di Lonigo, Concessioni (rapportato in anni) 21/90, Costruzioni leggere 20%,

Macchine cucina 12,5 % Macchine pulizia 12,5 %, Automezzi e mezzi di trasporto interno 25 %, Mobili 10 % Macchine ufficio 20%, Macchine elettroniche 20%.

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



#### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

#### **PARTECIPAZIONI**

L'Ente non detiene partecipazioni.

#### **CREDITI**

I crediti sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo.

#### **ALTRI TITOLI**

I titoli immobilizzati, 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.

Si è costituito apposito fondo oscillazione titoli ai fini di considerare l'effetto della differenza tra il valore dei titoli in possesso dell'Ente ed il loro valore di mercato attuale che risente della situazione internazionale di aumento dell'inflazione e della crisi energetica causata dal conflitto russo-ucraino.

# **ATTIVO CIRCOLANTE**

### RIMANENZE

L'Ente non detiene rimanenze.

#### **CREDITI**

I crediti sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo e sono, a questo fine, rettificati da un apposito fondo svalutazione crediti.

Per quanto riguarda l'applicazione del criterio del costo ammortizzato si precisa che l'adeguamento del valore nominale di presunto realizzo del credito, è ottenuto mediante l'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura di un rischio di recupero.

# ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Queste attività finanziare sono costituite da: Deposito cauzionale su affitti passivi

Il criterio di valutazione applicato è: al suo valore nominale

# **DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale di conto.

#### 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'

#### **PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto rappresenta idealmente la differenza tra le attività e le passività. Il passivo è suddiviso tra.

- fondo di dotazione identificato nel fondo iniziale dell'ente;
- patrimonio vincolato, che è rappresentato dalle riserve statutarie e dalle riserve che nel corso dell'esercizio e degli esercizi antecedenti sono state oggetto di un vincolo d'utilizzo, stabilito internamente o esternamente, ancora presente alla data di riferimento del bilancio;



- patrimonio libero, che è rappresentato dagli avanzi di gestione generati nell'esercizio o negli esercizi precedenti privi di vincoli d'utilizzo salvo quelli previsti dalla Legge.

### **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.

# 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.

Tale debito è al netto della quota di TFR conferita alle forme di previdenza complementare e al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata.

### **DEBITI**

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

# **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.

Non sono state acquisite nell'esercizio erogazioni liberali vincolate e quelle iscritte tra i debiti sono riferite agli anni precedenti.

Entrambe le categorie vengono rilasciate al rendiconto solo quando viene realizzata la condizione o soddisfatta la destinazione impressa.

#### **IMPOSTE**

Le imposte sono stanziate 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, ed emendato nel marzo del 2023.

### 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. Sono state omesse negli schemi le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole prive di valori in entrambi gli esercizi considerati.



# 1. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

La FONDAZIONE ANFFAS AREA BERICA ONLUS ha perseguito nell'esercizio la propria missione statutaria consistente nella gestione di servizi. La missione si è concretizzata nell'esercizio, come nei precedenti, nello svolgimento delle seguenti attività di interesse generale: gestione di due centri diurni e di una comunità alloggio.

L'Ente ha sede legale in Lonigo via Fiume, 37 dove sono collocati anche gli uffici amministrativi e la gestione delle seguenti attività: Gestione di due centri diurni e di una comunità alloggio, convocazione delle riunioni degli organi della Fondazione e redazione dei relativi verbali, tenuta e gestione e conservazione della documentazione della Fondazione; funzione di supporto alla Presidente della Fondazione.

L'Ente non detiene sedi secondarie.

L'Ente non ha ancora provveduto all'iscrizione nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS) pendendo i termini per effettuarlo. L'iscrizione dovrà avvenire entro il 31 marzo del periodo d'imposta successivo a quello in cui la Commissione UE avrà disposto l'autorizzazione sui nuovi regimi fiscali: il regime fiscale delle ONLUS sarà inoltre abrogato a decorrere dal periodo di imposta successivo all'intervenuta autorizzazione.

L'ente è iscritto negli elenchi dell'Agenzia dele Entrate tra i percettori del gettito del 5 per mille IRPEF.

L'Ente aderisce alla rete associativa costituita da ANFFAS ONLUS NAZIONALE ed è componente dell'Anffas Regionale Veneto.

# 2. DATI SUGLI ASSOCIATI (O SUI FONDATORI)

L'Ente costituito nella forma di associazione contava fino all'assemblea del 10/11/2023 n°68 associati.

Cessati tra l'11/11 e il 14/12: N°56

L'Ente contava al 15/12/2023 n°12 associati.

Nelle Assemblee tenute nel corso dell'esercizio ha partecipato il seguente numero di associati:

- Assemblea del 19/05/2023 N°34 associati pari al 50%
- Assemblea del 10/11/2023 N° 32 associati pari al 47%.
- Assemblea straordinaria del 15/12/2023 N° 12 associati pari al 91,6%.

Le quote associative dovute per l'anno 2023 all'associazione sono ammontate ad euro 3.840,00 di cui sono risultate riscosse alla fine dell'esercizio euro 3.840,00

I rapporti economici tra la Fondazione e l'utenza sono così riassumibili:

- Per quanto riguarda il servizio residenziale svolto nei confronti dei famigliari o dei tutelati, i nostri utenti versano la compartecipazione sociale.
- Per quanto riguarda il servizio diurno svolto nei confronti dei famigliari o dei tutelati, i nostri utenti versano le quote per i servizi extra Lea.
- Per quanto riguarda l'attività associativa relativamente all'anno 2023 i soci hanno versato la quota sociale annuale di € 60,00, che viene regolarmente versata prima della data di assemblea per render valido l'esercizio del diritto al voto.

# 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.

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	Costi di	Diritti di brevetto	Concessioni,
	e ampliamento	sviluppo	E su opera dell'ingegno	Licenze, marchi e simili
Valore di inizio esercizio				
Costo	176.231	0	15.207	698.295
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.157	0	10.542	172.129
Valore di bilancio	164.074	0	4.665	526.165
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	0		0
Ammortamento dell'esercizio	6.080		2.460	7.821
Decrementi per cessioni	0	0	0	0
Totale variazioni	-6.080	0	-2.460	-7.821
Valore di fine esercizio				
Costo	176.231		15.207	698.295
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.236		13.002	179.950
Valore di bilancio	157.994		2.205	518.345

	Avviamento	Immobilizzazioni in corso e acconti	Altre	Totale immobilizzazio niimmateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	0		0	889.733
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0		0	194.825
Valore di bilancio	0		0	526.166



Variazioni nell'esercizio	0	0	0	(
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	00
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	16.361
Totale variazioni	0	0	0	-16.361
Valore di fine esercizio				
Costo	0		0	889.733
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0		0	211.189
Valore di bilancio	0		0	678.544

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

# Immobilizzazioni materiali

# Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Valore di inizio	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzature Industriali e commerciali	Altri beni Immob. materiali	in corso e	Totale Immobilizzazioni materiali
esercizio						
Costo	3.000	187.378	27.769	355.377	0	573.524
Ammortam enti (Fondo ammortam ento)	3.000	103.651	24.898	268.783	0	400.332
Valore di bilancio	0	83.727	2.871	86.594	0	173.192
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	16.751	530	27.595	0	44876
Ammortamento D'esercizio	0	13.450	1.076	29.870	0	44.396
Totale variazioni	0	3.301	-546	-2.275	0	480
Valore di fine esercizio						
Costo	3.000	204.129	28.299	382.972	0	618.400
Ammortam enti (Fondo ammortam	3.000	117.101	25.974	298.653	0	444.728



ento)						
Valore di bilancio	0	87.028	2.325	284.319	0	173.672

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

#### **OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA**

L'Ente non detiene beni in locazione finanziaria.

### Immobilizzazioni finanziarie

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

L'Ente non presenta partecipazioni in imprese controllate collegate controllanti o altre imprese.

Il Valore degli altri titoli iscritti a bilancio è costituito da Polizze, Fondi di investimento e Buoni poliennali del Tesoro valorizzati al valore di acquisto. È stato istituito un fondo oscillazione titoli a fronte delle oscillazioni sfavorevoli di un mercato finanziario non stabile.

#### ATTIVO CIRCOLANTE

#### Rimanenze

L'Ente non ha rimanenze.

#### Crediti iscritti nell'attivo circolante

# Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'eserci zio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso utenti e clienti	75.625	-17151	58.474	58.474	
Crediti verso enti pubblici	224.219	-110540	113.679	113.679	
Crediti tributari	0	17.040	17.040	17.040	
Crediti verso altri	1.661	752	2.413	2.413	
Totale crediti	301.505	-109.899	191.606	191.606	

Non sono presenti crediti verso associati o fondatori.

I crediti verso gli enti pubblici iscritti per euro 113.679 derivano dagli accordi contrattuali stipulati con le aziende sanitarie locali, per i servizi centro diurno e residenziale.

Non sono presenti crediti verso privati per contributi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso utenti e clienti	58.474	58.474
Crediti verso enti pubblici	113.679	113.679



Crediti tributari	0	0
Crediti verso altri	19.453	19.453
Totale crediti	191.606	191.606

# Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	356.287	226.016	582.303
Denaro e altri valori in cassa	2.186	-386	1.800
Totale disponibilità liquide	358.473	225.630	584.103

# Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	10.259	1.669	11.928
Risconti attivi	10.364	411	10.775
Totale ratei e risconti attivi	20.623	2.080	22.703

La voce ratei attivi si riferisce a ricavi o proventi di competenza dell'esercizio che avranno manifestazione finanziaria negli esercizi successivi. In particolare, interessi su titoli.

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 costi assicurazioni varie.

# **PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

# **PATRIMONIO NETTO**

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

		Altre va	ariazioni		
	Valore di inizio esercizio	Incre menti	Decremen	Risultato d' esercizio	Valore di Fine esercizio
Fondo di dotazione dell'ente	564.893	0	0		564.893
Patrimonio vincolato	0	0	0		0
Riserve statutarie					
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali					
Riserve vincolate destinate a terzi	1.206.700	0	0	April Action	1.206.700



Totale patrimonio vincolato	1.771.593	0	0		1.771.593
Patrimonio libero					
Riserve di utili o avanzi di gestione	208.831	4859	0		213.691
Altre riserve					
Totale patrimonio libero	208.831	4.859	0		213.691
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	4.859		4.859	7.338	7.338
Totale patrimonio netto	1985.284	4.859	4.859	7.338	1.992.622

# Dettaglio delle riserve vincolate

Descrizione	Importo	Natura del vincolo
Fondo Ampliamenti e Ristrutturazioni Strutture		Come da delibere assembleari di destinazione
Totale	1.206.700	

# **PASSIVITÀ**

# Fondi per rischi e oneri

	quiescenze e	Fondo per imposte anche differite	Fondi per altri rischi e oneri	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio			721.576	721.576
Variazioni nell'esercizio				A STATE OF THE STA
Accantonamento nell'esercizio			110.000	110.000
Prelievo dell'esercizio			236.380	236.380
Totale variazioni			-126.380	-126.380
Valore di fine esercizio			591.196	595.196

Commento: Nel corso dell'esercizio sono stati incrementati per la quota corrispondente il fondo rinnovo CCNL per € 20.000,00 ed è stato incrementato il fondo oscillazione titoli per € 10.000,00; si è costituito il Fondo Acquisto Automezzi per € 80.000,00; sono stati diminuiti, il Fondo Ristrutturazione ed ampliamento, il Fondo Adeguamento ETS .



# Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	603.36
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	63.91
Utilizzo nell'esercizio	22.45
Totale variazioni	41.45
Valore di fine esercizio	644.82

# 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 per erogazioni liberali condizionate	11.014	-300	10.714	10.714	
Debiti verso fornitori	50.123	44.700	94.823	94.823	
Debiti tributari	7.942	12.366	20.308	20.308	
Debiti verso istituti di previdenza e disicurezza sociale	49.158	1.627	50.785	50.785	
Debiti verso dipendenti e collaboratori	85.264	1.965	87.229	87.229	
Altri debiti	281	1.144	1.425	1.425	
Totale debiti	185.074	18.408	265.284	265.284	

Sono presenti debiti per erogazioni liberali condizionate costituite da un contributo per uno specifico progetto. I debiti verso fornitori sono costituiti da debiti scadenti tutti entro l'esercizio successivo. La voce "debiti tributari" è rappresentata da debiti a titolo di: IRAP, Erario conto ritenute, Imposta sostitutiva TFR aventi scadenza nell'esercizio successivo.

I debiti verso istituti di previdenza sono rappresentati da Inps e Inail.

I debiti verso dipendenti e collaboratori sono rappresentati da retribuzioni verso dipendenti relative all'ultima mensilità dell'esercizio.

La voce "altri debiti" comprende debiti per trattenute sindacali.



### Suddivisione dei debiti per area geografica:

Area geografica	ITALIA	UNIONE EUROPEA	Totale
Debiti per erogazioni liberali condizionate	10.714		10.714
Debiti verso fornitori	94.823		94.823
Debiti tributari	20.308		20.308
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	50.785		50.785
Debiti verso dipendenti e collaboratori	87.229		28.229
Altri debiti	1.425		1.425
Totale debiti	265.284		265.284

### Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	33.331	6.610	39.941
Totale ratei e risconti passivi	33.331	6.610	39.941

Commento: I Ratei passivi sono costituiti da oneri sociali e dal rateo ferie dipendenti.

### 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

Per l'andamento dei costi d'impianto e ampliamento, nonché di quelli di sviluppo, si rinvia alla prima tabella del precedente paragrafo 3 dedicata alle immobilizzazioni immateriali.

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

Non risultano crediti e debiti di durata superiore ai 5 anni.

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

Si rimanda alle tabelle su esposte.

# 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

Si rimanda alla tabella su esposta.

# 10. DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

I debiti per erogazioni liberati condizionate ammontano ad euro 10.714,00.



# 11. ANALISI DEL RENDICONTO GESTIONALE

# Composizione del rendiconto gestionale

Categoria di attività	Importo 2023	% sul totale	Importo 2022	% sul totale
A) ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE				
Ricavi, rendite e proventi	1.825,848	97,40%	1.765.140	96,96%
Costi e oneri	1.824.177	99,69%	1.771.840	97,33%
Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			0	0
Rilascio riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			0	0
Avanzo (disavanzo) da attività di interesse generale	1671	-2,29	-6.700	-0,37%
B) ATTIVITA' DIVERSE			0	0
Ricavi, rendite e proventi			0	0
Costi e oneri			0	0
Avanzo (disavanzo) da attività diverse			0	0
C) ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI				
Ricavi, rendite e proventi			0	0
Costi e oneri			0	0
Avanzo (disavanzo) da attività di raccolta fondi			0	0
D) ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI				
Ricavi, rendite e proventi	47.895	2,55%	55.260	3,04%
Costi e oneri	5.730	0,31%	3.832	0,21
Avanzo (disavanzo) da attività finanziarie e patrimoniali	42.164	2.24%	51.428	2,83%
SUPPORTO GENERALE				
Proventi			0	0
Costi e oneri			0	0
Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			0	0
Rilascio riserva vincolata per decisione degli organi stituzionali			0	0
vanzo (disavanzo) di supporto generale			0	0
vanzo (disavanzo) d'esercizio prima delle imposte	44.744	2,39%	44.728	2,46%
nposte	37.406	2%	39.868	2,19%
vanzo (disavanzo) d'esercizio	7.338	0,39	4.860	0,27%



I ricavi e i proventi delle attività di interesse generale sono così scomponibili tra le diverse attività svolte: proventi da quote associative, erogazioni liberali, proventi 5x1000, contributi da privati, contributi da utenti per servizi resi, contributi da enti pubblici e da contributi da contratti con enti pubblici. Le attività finanziarie e patrimoniali i cui costi e proventi sono riportati nella sezione D) del rendiconto gestionale sono derivati dai seguenti principali investimenti: Interessi da Titoli e fondi. Per quanto riguarda le imposte dell'esercizio esse sono state calcolate con i seguenti criteri: Irap calcolata sul costo del personale dell'esercizio. Non sono presenti i seguenti elementi di fiscalità differita.

Per tale esercizio non risulta compilato il prospetto dei costi e proventi figurativi.

#### 12. ANALISI DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Non vi sono raccolte fondi secondo la normativa vigente.

### 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.

Per l'attività di volontariato svolta nelle strutture gestite dall'ente sussiste convenzione con l'associazione di volontariato iscritta al registro regionale Vivi Area Berica ora Anffas Basso Vicentino Aps.

	Numero medio	
Dirigenti		0
Impiegati		2
Operai		0
Altri dipendenti		51
Totale Dipendenti		53

### 14. COMPENSI RICONOSCIUTI AGLI ORGANI DELL'ENTE

Non sussistono compensi riconosciuti agli componenti degli organi dell'ente, in quanto tale funzioni sono svolte gratuitamente da parte degli stessi.

# 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 7.337,97 che l'organo amministrativo propone all'assemblea di destinare alle seguenti riserve: Patrimonio Libero nelle riserve accantonate.



#### 18. ANALISI DELLA GESTIONE DELL'ENTE

Il risultato economico dell'esercizio evidenziato nel rendiconto gestionale è stato influenzato dalle seguenti voci: aumento delle entrate da Contratto con Enti, da Oblazioni da Privati ed a investimenti finanziari.

Gli interventi di natura straordinaria sugli immobili condotti dall'Ente per l'attività di servizio utenti sono stati coperti con apposito fondo precostituito.

A livello finanziario e patrimoniale dallo stato patrimoniale al 31.12.2023 risultano i seguenti principali indici di equilibrio (o disequilibrio):

- Rapporto tra patrimonio netto e immobilizzazioni: 58,69% (nell'esercizio precedente: 57,35%);
- Rapporto tra debiti e patrimonio netto: 13,31% (nell'esercizio precedente: 10,26%);
- Rapporto tra attività correnti e passività correnti: 34,20% (nell'esercizio precedente: 30,81%);
- Una posizione finanziaria netta di euro 404.428 (nell'esercizio precedente: euro 194.035);
- Un Net Cash Flow di euro 94.854 (nell'esercizio precedente: euro 57.799);
- Un rapporto tra Net Cash Flow e PFN pari al 23,45% (nell'esercizio precedente: 29,79%);

# 19. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il risultato economico dell'esercizio evidenziato nel rendiconto gestionale è stato influenzato dalle seguenti determinanti: dalla copertura dei costi della gestione a mezzo delle entrate provenienti dagli accordi contrattuali con gli enti pubblici, dai contributi degli associati e dai proventi finanziari delle immobilizzazioni in titoli e fondi.

Nell'esercizio 2024 si è in attesa del rinnovo del contratto nazionale Anffas per i lavoratori dipendenti, per il quale si è integrato un apposito accantonamento in un fondo per la parte pregressa, maturata in forza di un contratto scaduto, al fine di non influenzare l'esercizio in cui interverrà. Si è inoltre in attesa dell'evoluzione del mercato finanziario per riscontrare la necessità del mantenimento o meno del fondo oscillazione titoli costituito.

I lavori di ampliamento e ristrutturazione della Comunità alloggio per l'adeguamento alle prescrizioni previste dell'accreditamento e autorizzazione sono terminati alla fine di settembre.

### 20. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Si prevede che l'attività dell'ente nell'esercizio 2024 si sviluppi secondo le seguenti linee di indirizzo:

I ricavi derivanti dagli enti pubblici convenzionati sono previsti in € 1.447.420,00. Tale importo è stato determinato secondo gli accordi contrattuali in essere, e presupponendo un'apertura costante dei servizi.

L'ammontare degli introiti derivanti da soci e associati, seguendo lo stesso criterio è stato previsto in € 288.661,00.

I proventi da attività accessorie.

Si reputa che eventuali oblazioni o donazioni da privati non hanno le necessarie caratteristiche di certezza per essere previsti come entrate nel corso del 2024, compreso il 5 per mille e la richiesta di contributo delle famiglie del Ceod.

I proventi di natura finanziaria vengono determinati tenendo conto della situazione economica - finanziaria attualmente in essere e agli investimenti posti in essere per € 30.120,00.

I costi saranno in linea con quelli già sostenuti nel corso dell'esercizio 2023 salvo per i costi energetici che a fronte dell'investimento di un impianto fotovoltaico.



Si prevede che tutte le spese ordinarie verranno coperte con le entrate ordinarie dell'anno 2024, quelle straordinarie a mezzo degli avanzi degli esercizi precedenti accantonati e deliberati.

In ordine alle spese straordinarie da sostenere nel corso del 2024, come deliberate dall'assemblea di approvazione del bilancio preventivo 2023 è stato autorizzato l'utilizzo delle riserve accantonate negli esercizi precedenti per € 120.000,00 per la copertura delle spese di acquisto nuovo mezzo e per l'adeguamento abitativo canonica e appartamenti ricevuti in comodato d'uso.

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

### ANALISI DELLE ATTIVITA' DIVERSE E VERIFICA DELLA LORO SECONDARIETA'

L'ente può svolgere attività secondo quanto previsto dall'articolo 6 del decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117, tuttavia nel corso dell'anno non sono state attuate attività diverse.

#### 21. ANALISI DEI COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

Non è stata valorizzata la componente dei costi e proventi figurativi.

#### 22. 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 45,69%. Il rapporto è determinato sulla base della retribuzione annua lorda.

### 24. ANALISI DELLA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI

Nel corso dell'anno non sono state avviate attività di 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

Nel corso dell'anno non sono state avviate attività di raccolta fondi e pertanto non vi è alcuna rendicontazione.

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

Si evidenzia che l'ente nel corso dell'esercizio non ha ricevuto sovvenzioni, sussidi, contributi o aiuti in denaro o in natura erogati da enti della pubblica amministrazione (art. 1, co. 2, D Lgs. 30.3.2001, n. 165) o dai soggetti a prevalente finanziamento pubblico di cui all'art. 2-bis, D Lgs. 33/2013, non aventi carattere generale (è quindi escluso il 5 per mille – Nota Min. Lavoro n. 6, del 25.6.2021), privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria e di importo superiore a 10.000 euro.

#### 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.

Per l'Organo Amministrativo

La Presidente

16

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO SUL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2023 DALLA FONDAZIONE ANFFAS AREA BERICA, REDATTA IN BASE ALL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA ESEGUITA AI SENSI DELL'ART. 30 DEL D.LGS. N. 117 DEL 3 LUGLIO 2017

Al Consiglio di Amministrazione della "Fondazione Anffas Area Berica Onlus"

Lo scrivente Collegio dei Revisore dei Conti è stato nominato nell'assemblea di trasformazione da Associazione riconosciuta in Fondazione del 15/12/2023, subentrando al precedente Collegio, presieduto dal medesimo Presidente dell'attuale.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 l'attività dei due Collegi succedutisi è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, pubblicate nel dicembre 2020.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

è stato sottoposto al Nostro esame dall'organo di amministrazione dell'Ente il bilancio d'esercizio della Fondazione Anffas Area Berica al 31.12.2023, che è subentrata all'Associazione Anffas Basso Vicentino Onlus con assemblea straordinaria di trasformazione del 15/12/2023.

Esso è stato redatto in conformità all'art. 13 del D.Lgs. n. 117 del 3 luglio 2017 (d'ora in avanti Codice del Terzo Settore) e del D.M. 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, così come integrato dall'OIC 35 Principio contabile ETS (d'ora in avanti OIC 35) che ne disciplinano la redazione; il bilancio evidenzia un avanzo d'esercizio di euro 7.337,97. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nei termini di legge. A norma dell'art. 13, co. 1, del Codice del Terzo Settore esso è composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Relazione di Missione.

L'organo di controllo in carica nel corso del 2023, non essendo stato incaricato di esercitare la revisione legale dei conti per tale esercizio per assenza del presupposti previsti dall'art. 31 del Codice del Terzo Settore, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza e i controlli previsti dalla Norma 3.8. delle Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore, consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. L'attività svolta non si è quindi sostanziata in una revisione legale dei conti. L'esito del controlli effettuati è riportato nel successivo paragrafo 3.

### 1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 30, co. 7 del Codice del Terzo Settore

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile, e sul loro concreto funzionamento; abbiamo inoltre monitorato l'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, con particolare riguardo alle disposizioni di cui all'art. 5 del Codice del Terzo Settore, inerente all'obbligo di svolgimento in via esclusiva o principale di una o più attività di interesse generale, all'art. 6, inerente al rispetto dei limiti di svolgimento di eventuali attività diverse, all'art. 7, inerente alla raccolta fondi, e all'art. 8, inerente alla destinazione del patrimonio e all'assenza (diretta e indiretta) di scopo lucro.

\$\frac{1}{2}.

4

Per quanto concerne gli aspetti sopra indicati e delle relative disposizioni, si riferiscono di seguito le risultanze dell'attività svolta:

- l'Ente persegue in via prevalente in linea con quanto previsto dall'art. 5 del Codice del Terzo Settore e nello Statuto, le attività di interesse generale costituite da:
  - interventi e servizi sociali ai sensi dell'articolo 1, commi 1 e.2, della legge 8 novembre 2000, n. 328, e successive modificazioni, e interventi, servizi e prestazioni di cui alla legge 5 febbraio 1992, n. 104, e alla legge 22 giugno 2016, n. 112, e successive modificazioni (punto "a" elenco art.5 d.lgs. 117/17);
  - prestazioni socio-sanitarie di cui al decreto del Presidente del Consiglio del ministri 14 febbraio 2001, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 129 del 6 giugno 2001, e successive modificazioni (punto "c" elenco art.5.D.lgs. 117/17);
  - organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche o ricreative di interesse sociale, incluse attività, anche editoriali, di promozione e diffusione della cultura e della pratica del volontariato e delle attività di interesse generale di cui all' articolo 5 (punto "i" art.5 elenco D.lgs. 117/17);
  - 4. promozione e tutela dei diritti umani, civili, sociali e politici, nonché dei diritti dei consumatori e degli utenti delle attività di interesse generale, promozione delle pari opportunità e delle iniziative di aiuto reciproco; incluse le banche dei tempi di cui all'articolo 27 della legge 8 marzo 2000, n. 53, e i gruppi di acquisto solidale di cui all'articolo 1, comma 266, della legge 24 dicembre 2007, n. 244 (punto" W" elenco art.5 D.lgs. 117/17).
- l'Ente effettua attività diverse previste dall'art. 6 del Codice del Terzo Settore rispettando i limiti previsti dal D.M. 19.5.2021, n. 107 attestandone il carattere secondario e strumentale delle attività principali, come dimostrato nella Relazione di Missione;
- l'ente non ha posto în essere attività di raccolta fondi nel corso dell'esercizio 2023, da svolgersi secondo le modalità e i limiti previsti dall'art. 7 del Codice del Terzo Settore e dalle relative linee guida;
- l'Ente ha rispettato il divieto di distribuzione diretta o indiretta di avanzi e del patrimonio; a
  questo proposito, al sensi dell'art. 14 del Codice del Terzo Settore, ha pubblicato gli eventuali
  emolumenti, compensi o corrispettivi, retribuzioni, a qualsiasi titolo attribuiti al componenti
  degli organi sociali, ai dipendenti apicali e agli associati;
- ai fini del mantenimento della personalità giuridica il patrimonio netto risultante dal bilancio di esercizio è superiore al limite minimo previsto dall'art. 22 del Codice del Terzo Settore e dallo statuto.

Il Collegio ha vigilato sull'osservanza delle disposizioni recate dal D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231.

Il Collegio, almeno in uno dei suoi componenti, partecipato alle riunioni dell'organo di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare.

Il Collegio ha acquisito dall'organo di amministrazione, con adeguato anticipo, anche nel corso delle sue riunioni, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dall'ente e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Ç

Ž2

Il Collegio ha acquisito conoscenza ed ha vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ha osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute al Collegio denunzie dai soci ex art. 29, co. 2, del Codice del Terzo Settore.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

### 2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

L'organo di controllo ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste Norma 3.8, delle "Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto.

L'organo di controllo ha verificato la rispondenza del bilancio e della relazione di missione ai fatti e alle informazioni di rilievo di cui era a conoscenza a seguito della partecipazione alle riunioni degli organi sociali, dell'esercizio dei suoi doveri di vigilanza, dei suoi compiti di monitoraggio e dei suoi poteri di ispezione e controllo.

L'Organo di controllo ha verificato che gli schemi di bilancio fossero conformi a quanto disposto dal D.M. 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, così come integrato dall'OIC 35.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c.

Al sensi dell'art. 2426, n. 5, c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento per € 176.231,47.

# 3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è da intendersi da approvare così come redatto dagli amministratori.

L'organo di controllo concorda con la proposta di destinazione dell'avanzo, con indicazione degli eventuali vincoli attribuiti all'utilizzo parziale o integrale dello stesso, o di copertura del disavanzo formulata dall'organo di amministrazione.

Louolo le

Lonigo, 20 maggio 2024

L'organo di controllo

3