

Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Attività: Attività Istituzionale

	2024	2023
1 - ATTIVO	3.484.998,95	3.537.868,85
A - QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	0,00	0,00
B - IMMOBILIZZAZIONI	2.973.439,18	2.738.104,81
I - Immobilizzazioni immateriali	662.730,61	678.543,99
1 - costi di impianto e di ampliamento	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	292,80	2.205,29
-- SOFTWARE	15.207,42	15.207,42
-- F.DO AMM.TO SOFTWARE	-14.914,62	-13.002,13
4 - concessioni, licenze, marchi e diritti simili	510.523,26	518.344,16
-- CONCESSIONI	698.294,56	698.294,56
-- F.DO AMM.TO CONCESSIONI	-187.771,30	-179.950,40
5 - avviamento	0,00	0,00
6 - immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00
7 - altre	151.914,55	157.994,54
-- ALTRI COSTI PLURIENNALI SU BENI DI TERZI	176.231,47	176.231,47
-- F.DO AMM.TO ALTRI COSTI PLURIENNALI SU BENI DI TERZI	-24.316,92	-18.236,93
II - Immobilizzazioni materiali	178.817,68	173.672,14
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	87.462,61	87.028,44
-- IMPIANTI	179.464,73	169.633,36
-- MACCHINE CUCINA	30.442,61	29.912,61
-- MACCHINE PULIZIA	9.671,99	4.583,39
-- F.DO AMM.TO IMPIANTI	-102.377,26	-89.291,18
-- F.DO AMM.TO MACCHINE CUCINA	-26.908,38	-25.869,63
-- F.DO AMM.TO MACCHINE PULIZIA	-2.831,08	-1.940,11
3 - attrezzature industriali e commerciali	12.052,54	2.324,44
-- AUSILI SANITARI	25.717,77	17.278,17
-- ATTREZZATURE	13.749,74	11.020,60
-- F.DO AMM.TO AUSILI SANITARI	-16.630,81	-15.542,36
-- F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	-10.784,16	-10.431,97
4 - altri beni	79.302,53	84.319,26
-- MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	21.223,76	21.223,76
-- MACCHINE UFFICIO	665,50	665,50
-- MOBILI E ARREDI	158.638,38	131.833,87
-- AUTOMEZZI	305.258,74	228.258,74
-- F.DO AMM.TO MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	-20.986,47	-20.749,18
-- F.DO AMM.TO MACCHINE UFFICIO	-665,50	-665,50
-- F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	-86.632,59	-73.278,62
-- F.DO AMM.TO AUTOMEZZI	-298.199,29	-202.969,31
-- BENI VALORE INFERIORE A 516.36	11.943,79	990,17
-- F.DO AMM.TO BENI VALORE INFERIORE A 516.36	-11.943,79	-990,17

Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

	2024	2023
III - Immobilizzazioni finanziarie	2.131.890,89	1.885.888,68
1 - partecipazioni (in)	0,00	0,00
2 - crediti	0,00	0,00
3 - altri titoli	2.131.890,89	1.885.888,68
-- ALTRI TITOLI	1.137.669,06	788.255,32
-- TITOLI E FONDI COMUNI	994.221,83	1.097.633,36
C - ATTIVO CIRCOLANTE	487.100,49	777.060,62
I - Rimanenze	0,00	0,00
1 - materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00
II - Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili	235.777,03	191.606,76
1 - verso utenti e clienti	53.554,01	63.997,91
-- entro 12 mesi	53.554,01	63.997,91
-- Crediti v/famiglie utenti	53.384,47	63.819,23
-- Crediti v/ altri	169,54	178,68
-- oltre 12 mesi	0,00	0,00
2 - verso associati e fondatori	0,00	0,00
-- entro 12 mesi	0,00	0,00
-- oltre 12 mesi	0,00	0,00
3 - verso enti pubblici	167.410,70	108.155,55
-- entro 12 mesi	167.410,70	108.155,55
-- CLIENTI C/COMUNE	2.961,30	3.873,17
-- CLIENTI C/AZIENDA SANITARIA	122.519,77	104.282,38
-- CLIENTI C/FATTURE DA EMETTERE ASL	41.929,63	0,00
-- oltre 12 mesi	0,00	0,00
4 - verso soggetti privati per contributi	0,00	0,00
-- entro 12 mesi	0,00	0,00
-- oltre 12 mesi	0,00	0,00
5 - verso enti della stessa rete associativa	0,00	0,00
-- entro 12 mesi	0,00	0,00
-- oltre 12 mesi	0,00	0,00
6 - verso enti del terzo settore	0,00	0,00
-- entro 12 mesi	0,00	0,00
-- oltre 12 mesi	0,00	0,00
7 - verso imprese controllate	0,00	0,00
8 - verso imprese collegate	0,00	0,00
9 - crediti tributari	14.253,87	17.040,15
-- entro 12 mesi	14.253,87	17.040,15
-- CREDITI V/ERARIO PER RITENUTE SUBITE	14.253,87	14.578,15
-- CREDITO I.R.A.P.	0,00	2.462,00
-- oltre 12 mesi	0,00	0,00
10 - contributo 5 per mille	0,00	0,00
11 - imposte anticipate	0,00	0,00
12 - verso altri	558,45	2.413,15
-- entro 12 mesi	131,39	100,61

Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Attività: Attività Istituzionale

	2024	2023
- - CREDITI DA LIQUIDARE	2,46	1,38
- - CREDITI VERSO LOCATORE PER INTERESSI LEGALI	128,93	99,23
- - oltre 12 mesi	427,06	2.312,54
- - ALTRI CREDITI	427,06	2.312,54
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.350,00	1.350,00
4 - altri titoli	1.350,00	1.350,00
- - DEPOSITO CAUZIONALE SU AFFITTI PASSIVI	1.350,00	1.350,00
IV - Disponibilita' liquide	249.973,46	584.103,86
1 - depositi bancari e postali	248.176,33	582.303,44
- - IL MIO DONO UNICREDIT	4.167,82	4.825,16
- - UNICREDIT BANCA SPA	193.697,45	339.034,97
- - CREDITO COOPERATIVO POJANA MAGGIORE	20.962,07	22.874,52
- - INTESA SAN PAOLO	13.826,74	81.865,01
- - BANCA DELLE TERRE VENETE - CRA BRENDOLA	5.764,69	6.594,23
- - BANCA NAZIONALE DEL LAVORO	6.660,29	125.518,53
- - CARTA SPESE PROGETTO BOTTEGA	860,73	558,52
- - CARTA SPESE GENERALI	624,12	530,98
- - CARTA SPESE UTENTI C.A.	949,36	129,06
- - CARTA SPESE PROGETTI C.A.	663,06	372,46
3 - denaro e valori in cassa	1.797,13	1.800,42
- - CASSA ANFFAS	1.059,21	1.053,39
- - CASSA CEOD PROGETTI	81,27	247,84
- - CASSA C.A. PROGETTI	443,37	317,70
- - CASSA SPESE UTENTI C.A.	44,78	65,99
- - CASSA PROGETTO BOTTEGA	167,50	12,00
- - CASSA PP	1,00	103,50
D - RATEI E RISCONTI	24.459,28	22.703,42
- - RATEI ATTIVI	9.211,92	11.928,10
- - RISCONTI ATTIVI	15.247,36	10.775,32
2 - PASSIVO	3.484.998,95	3.537.868,85
A - PATRIMONIO NETTO	1.999.524,83	1.992.622,10
I - Capitale - fondo di dotazione dell'ente	564.893,00	564.893,00
- - FONDO DI DOTAZIONE	564.893,00	564.893,00
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
- - Totale patrimonio vincolato	1.206.700,00	1.206.700,00
III - Patrimonio libero	221.029,10	213.691,13
- - RISERVE DI UTILI O AVANZI DI GESTIONE	221.029,10	213.691,13
- - ALTRE RISERVE	0,00	0,00
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio (utile/perdita dell'esercizio	6.902,73	7.337,97
- - UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	6.902,73	7.337,97
B - FONDI per RISCHI ed ONERI	580.547,31	595.196,65
1 - F.do per trattamenti di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
3 - Altri accantonamenti	580.547,31	595.196,65

Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

	2024	2023
- - F.DO RINNOVO CCNL ANFFAS ONLUS	0,00	53.000,00
- - F.DO ADEGUAMENTO ETS	1.000,00	591,68
- - F.DO SPESE RISTRUTTURAZIONE E AMPLIAMENTO	33.442,85	10.851,17
- - F.DO CONTRIBUTO CONTO IMPIANTI	353.468,86	358.118,20
- - F.DO SVALUTAZIONE CREDITI	2.635,60	2.635,60
- - F.DO OSCILLAZIONE TITOLI	90.000,00	90.000,00
- - F.DO ACQUISTO AUTOMEZZI	100.000,00	80.000,00
C - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	638.202,18	644.825,01
- - F.DO TFR	638.202,18	644.825,01
D - DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE AGGIUNTIVA,PER CIASCUNA VOCE,DEGLI	221.248,12	265.283,88
1 - debiti verso banche	360,62	35,46
- - entro 12 mesi	360,62	35,46
- - ALTRI DEBITI VERSO BANCHE	360,62	35,46
- - 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	1.140,00	1.110,00
- - entro 12 mesi	1.140,00	1.110,00
- - DEBITI VERSO DELLA STESSA RETE ASSOCIATIVA	1.140,00	1.110,00
- - oltre 12 mesi	0,00	0,00
5 - debiti per erogazioni liberali condizionate	10.714,05	10.714,05
- - entro 12 mesi	10.714,05	10.714,05
- - DEBITI VERSO FONDAZIONE MIOTTI	10.714,05	10.714,05
- - oltre 12 mesi	0,00	0,00
6 - acconti	0,00	0,00
- - entro 12 mesi	0,00	0,00
- - oltre 12 mesi	0,00	0,00
7 - debiti verso fornitori	38.601,71	94.822,58
- - entro 12 mesi	38.601,71	94.822,58
- - DEBITI V/ FORNITORI	25.906,81	85.608,80
- - FATTURE DA RICEVERE	12.694,90	9.213,78
- - oltre 12 mesi	0,00	0,00
8 - debiti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00
- - entro 12 mesi	0,00	0,00
- - oltre 12 mesi	0,00	0,00
9 - debiti tributari	32.295,34	20.308,09
- - entro 12 mesi	32.295,34	20.308,09
- - DEBITI TRIBUTARI PER I.R.A.P	4.157,00	0,00
- - ERARIO C/RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE	27.565,32	19.982,10
- - ERARIO C/RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	0,00	300,00

Stampa Bilancio ETS - Conto Patrimoniale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Attività: Attività Istituzionale

	2024	2023
- - DEBITI IMPOSTA SOST.TFR	573,02	25,99
- - oltre 12 mesi	0,00	0,00
10 - debiti verso istituti di previdenza a sicurezza sociale	54.630,34	50.785,54
- - entro 12 mesi	54.630,34	50.785,54
- - DEBITI VERSO I.N.P.S	51.123,57	48.392,25
- - DEBITI VERSO I.N.A.I.L	462,90	401,91
- - DEBITI VERSO FONDI COMPLEMENTARI TFR	3.043,87	1.991,38
- - oltre 12 mesi	0,00	0,00
11 - debiti verso dipendenti e collaboratori	83.173,00	87.229,00
- - entro 12 mesi	83.173,00	87.229,00
- - DEBITI VERSO DIPENDENTI	83.173,00	87.229,00
- - oltre 12 mesi	0,00	0,00
12 - altri debiti	333,06	279,16
- - entro 12 mesi	333,06	279,16
- - TRATTENUTE SINDACALI	301,34	279,16
- - ALTRI DEBITI	31,72	0,00
- - oltre 12 mesi	0,00	0,00
E - RATEI e RISCONTI	45.476,51	39.941,21
- - RATEI PASSIVI	45.476,51	39.941,21

Il Presidente
Francesca Mauri


Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

ONERI E COSTI		2024	2023	PROVENTI E RICAVI	2024	2023
A) Costi e oneri da attività' di Interesse generale		1.926.408,01	1.824.177,32	A) Ricavi, rendite e proventi da attività' di interesse generale	1.944.628,26	1.825.848,08
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		54.898,51	33.285,60	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	0,00	25.451,00
ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO		32.913,01	20.047,70	DA SOCI E ASSOCIATI	0,00	25.451,00
Spese abbigliamento dipendenti		1.390,67	1.310,61	Quote sociali	0,00	3.840,00
Spese materiale di consumo		17.003,58	5.043,61	Oblazioni da soci per Ceod	0,00	20.320,00
Spese personali ospiti CA		14.518,76	13.693,48	Oblazioni da soci	0,00	1.291,00
ACQUISTI DI MATERIALE VARIO		11.031,88	12.247,73	Quote partecipazione attività Soci	0,00	0,00
Spese materiale sanitario		2.727,41	3.462,71	2) Proventi degli associati per attività' mutuali	0,00	0,00
Spese igiene utenti		4.529,18	3.227,55	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00
Spese per sanificazione e DPI		3.775,29	5.557,47	4) Erogazioni liberali	107.443,53	65.587,94
ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI		0,00	0,00	DA NON SOCI (PRIVATI)	107.443,53	65.587,94
ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE < 516,00		10.953,62	990,17	Oblazioni da privati	69.065,53	54.872,94
Attrezzatura valore inferiore € 516,00		10.953,62	990,17	Oblazioni da laboratorio esterno	10.273,00	10.715,00
2) Servizi		322.121,52	302.249,26	Oblazioni da familiari	1.070,00	0,00
QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE		2.903,00	3.503,00	Oblazioni da familiari per CD	25.740,00	0,00
Quota sede nazionale		2.903,00	3.503,00	Quote per partecipazione attività	1.295,00	0,00
QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE		0,00	500,00	5) Proventi del 5 per mille	30.884,65	28.747,94
Quota sede regionale		0,00	500,00	CONTRIBUTO 5 PER MILLE	30.884,65	28.747,94
QUOTE PER ADESIONI A ORGANI PARALLELI		1.013,91	26.586,90	6) Contributi da soggetti privati	375.884,00	389.952,48
Erogazioni Liberali Associazione VIVI (ODV convenzionata)		12,91	12,08	DA UTENTI	375.884,00	389.952,48
Erogazioni Liberali Anffas Emilia Romagna		0,00	1.000,00	Contributo famiglie residenziale	301.057,64	322.848,40
Erogazioni Liberali Anffas APS		1.001,00	25.574,82	Contributo Famiglie Post Ceod	26.660,00	24.000,00
ENERGIA ELETTRICA		21.533,27	19.240,65	Contributo famiglie vita indipendente ceod	6.200,00	5.925,00
Spese energia elettrica		21.533,27	19.240,65	Contributo famiglie over 65	7.597,60	4.800,00
Spese Energia elettrica pojana		0,00	0,00	Contributo Famiglie inserimento privato	0,00	0,00

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

PULIZIA	20.591,13	22.599,83	Rimborso Spese Famiglie Residenziale per seipse personali	14.518,76	13.629,08
Spese pulizia locali	20.591,13	22.599,83	Quote partecipazione Attività - Progetti Ceod	18.200,00	18.650,00
SPESE DI RISCALDAMENTO	12.804,72	11.869,05	Contributo mensa progetti sperimentali diurni	1.650,00	100,00
Spese gas	12.804,72	11.869,05	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00
SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E	3.163,35	4.054,36	8) Contributi da enti pubblici	57.314,50	13.816,84
Spese telefoniche	3.163,35	4.054,36	DA NON SOCI (ENTTI)	57.314,50	13.816,84
SPESE TRASPORTO	20.224,48	19.732,22	Contributi Regione Veneto	4.649,34	4.649,34
Spese carburante	20.118,61	19.653,20	Contributi da Enti	52.665,16	9.167,50
Spese canone telepass	105,87	79,02	9) Proventi da contratti con enti pubblici	1.372.802,78	1.302.014,68
SPESE PER AUTOMEZZI	0,00	0,00	DA CONTRATTO CON ENTI	1.372.802,78	1.302.014,68
SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE	82.861,01	81.177,02	Contributo da Ulss 6 Euganea	0,00	0,00
Spese mensa	82.861,01	81.177,02	Contributi da Ulss 9 Scaligera	50.400,50	42.630,00
PUBBLICITA' E PROMOZIONE	0,00	280,60	Contributi Comune Lonigo	0,00	0,00
Spese attività promozionali	0,00	280,60	Contributi da Enti	0,00	0,00
CANONI E ASSISTENZA	0,00	0,00	Proventi Cooperativa Ape	0,00	0,00
ASSICURAZIONI DIVERSE	13.677,18	12.138,90	Sorno ricavi interni da Com Alloggio	169,54	178,68
Assicurazioni automezzi pulmini	8.029,98	7.320,96	Sorno ricavi da Ceod	0,00	0,00
Assicurazioni ente/soci	5.647,20	4.817,94	Contributi Comune Val Liona	10.909,08	17.016,30
SERVIZI VARI	5.248,45	6.099,60	Contributo Covid	0,00	0,00
Spese acquedotto	4.394,33	5.647,52	Contributi Comune di Valdagno	3.376,80	3.362,88
Spese amministrative	854,12	452,08	Contributi Comune di Arzignano	11.325,91	10.352,88
ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	Contributo da Ulss 8 Berica	1.289.212,25	1.228.473,94
VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI	0,00	0,00	Contributi unione dei comuni Adige Guà	7.408,70	0,00
RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI	195,20	430,00	10) Altri ricavi, rendite e proventi	298,80	277,20
Spese rappresentanza soci/direttivo	195,20	430,00	recupero spese rid	298,80	277,20
SPESE PER SERVIZI BANCARI	2.538,44	2.040,77	11) Rimanenze finali	0,00	0,00
Spese bancarie	2.538,44	2.040,77			

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale

dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Attività: Attività Istituzionale

CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI,	23.215,79	19.035,91
Spese elaborazioni contabili	2.272,40	1.751,20
Spese consulenza gestione paghe	5.848,91	4.337,04
Spese consulenze tecniche	1.577,00	0,00
Spese consulenze fiscali	0,00	1.776,32
Spese assistenza software	4.175,45	1.645,84
Spese canoni e assistenza	8.755,61	9.525,51
Spese assistenza hardware	586,42	0,00
COLLABORAZIONI OCCASIONALI	0,00	0,00
COLLABORAZIONI A PROGETTO	0,00	0,00
CONSULENZE MEDICHE	0,00	0,00
CONSULENZE LEGALI	1.633,51	0,00
Spese legali	1.633,51	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	61.692,19	23.534,91
Spese per manutenzione automezzi	8.507,82	10.612,02
Spese per manutenzione e riparazione attrezzature	3.459,61	3.139,02
Spese per manutenzione impianti	49.724,76	9.783,87
SPESE PER PROGETTI SPECIFICI	48.825,89	49.425,54
Spese acquisto materiali negozio	4.990,10	5.818,73
Spese acquisto materiali laboratori	3.523,38	3.260,32
Spese attività e progetti	37.702,41	34.506,41
Spese per pet therapy	0,00	0,00
Spese progetto PP	1.822,50	1.814,00
Spese logopedista	0,00	0,00
Spese infermieristiche	787,50	0,00

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

Spese per Consueza Psicologica	0,00	4.026,08
3) Godimento beni di terzi	6.000,00	6.000,00
AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE	6.000,00	6.000,00
Locazioni passive	6.000,00	6.000,00
4) Personale	1.390.137,67	1.301.284,46
Salari e Stipendi	985.185,03	929.138,83
RETRIBUZIONI	985.185,03	929.138,83
Spese stipendi dipendenti	985.185,03	929.138,83
Oneri sociali	297.918,18	279.696,88
ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	297.918,18	279.696,88
Oneri sociali dipendenti	297.918,18	279.696,88
T.F.R.	78.180,73	72.276,42
T.F.R	78.180,73	72.276,42
Accantonamento TFR	78.180,73	72.276,42
Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00	0,00
Altri costi del personale	28.853,73	20.172,33
PREMI INAIL	7.744,43	6.427,58
Spese INAIL dipendenti	7.744,43	6.427,58
RIMBORSI E SPESE VARI	6.498,40	4.323,54
Spese rimborso trasferta dipendenti	67,40	106,91
Erogazioni liberali welfare dipendenti	6.431,00	4.216,63
ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ECC.)	14.610,90	9.421,21
Spese sorveglianza sanitaria	496,50	0,00
Decreto Legge 81/2008	5.745,81	7.079,99
Spese aggiornamento	8.368,59	2.341,22
5) Ammortamenti	141.091,06	69.767,22

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale

dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Attività: Attività Istituzionale

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.813,38	16.361,15
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	9.733,39	10.281,16
Ammortamento software	1.912,49	2.460,26
Ammortamento concessioni comunità alloggio	7.820,90	7.820,90
AMMORTAMENTO AVVIAMENTO	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	6.079,99	6.079,99
Ammortamento costi e spese pluriennali su beni di terzi	6.079,99	6.079,99
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	125.277,68	43.406,07
AMMORTAMENTO ORDINARIO TERRENI E FABBRICATI	0,00	0,00
AMMORTAMENTO ORDINARIO IMPIANTI E	15.367,99	13.560,87
Ammortamento attrezzature	352,19	111,37
Ammortamento macchine cucina	1.038,75	1.006,95
Ammortamento macchine pulizia	890,97	572,93
Ammortamento impianti	13.086,08	11.869,62
AMMORTAMENTO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI	109.909,69	29.845,20
Ammortamento automezzi	95.229,98	18.824,18
Ammortamento mobili e arredi	13.353,97	9.816,43
Ammortamento ausili sanitari	1.088,45	964,88
Ammortamento macchine ufficio elettroniche	237,29	239,71
Ammortamento macchine ufficio	0,00	0,00
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	10.000,00
Svalutazioni di immobilizzazioni Finanziarie	0,00	10.000,00
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo	0,00	0,00
Perdite su crediti	0,00	0,00

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

Accantonamenti e svalutazioni	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi e oneri	0,00	100.000,00
ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI	0,00	20.000,00
Accantonamento rinnovo contrattuale	0,00	20.000,00
ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE RAPPORTI DI	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI	0,00	80.000,00
Accantonamento acquisto automezzi	0,00	80.000,00
ALTRO	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	12.159,25	11.590,78
IMPOSTE COMUNALI - IMU - TASSA RIFIUTI	1.075,00	846,00
Tassa rifiuti	1.075,00	846,00
DIRITTO ANNUALE CCIAA	0,00	0,00
IMPOSTA DI REGISTRO	0,00	0,00
IMPOSTA DI BOLLO - CONTRIBUTI UNIFICATI	1.090,49	1.049,80
Tasse automobilistiche	920,38	917,36
Consorzio di bonifica	170,11	132,44
Oneri Bandi e Convenzioni	0,00	0,00
VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI	0,00	0,00
SANZIONI AMMINISTRATIVE	2,87	0,00
Sanzioni amministrative	2,87	0,00
ARROTONDAMENTI PASSIVI	41,85	84,27
Arrotondamenti passivi	41,85	84,27
SPESE NON DEDUCIBILI	0,00	0,00
RIMBORSI ASSEMBLEARI, AMMINISTRATORI E REVISORI	0,00	0,00
SPESE RAPPRESENTANZA (OMAGGI, ECC.)	4.594,72	2.948,38

Beni omaggio	802,85	898,20	
Beni rappresentanza	3.791,87	2.050,18	
LIBERALITA' E BENEFICENZA	0,00	0,00	
Erogazioni Liberali protezione civile Covid	0,00	0,00	
Erogazioni Liberali Fondazione S. Bortolo Vicenza Onlus	0,00	0,00	
POSTALI E VALORI BOLLATI	102,00	112,90	
Spese postali	102,00	112,90	
ABBONAMENTI E RIVISTE	0,00	0,00	
ALTRI COSTI	5.252,32	6.549,43	
Spese cancelleria	2.531,26	3.251,97	
Sopravvenienze passive	1.851,06	3.297,46	
Spese varie	0,00	0,00	
Oneri autorizzazione e accrediamento	870,00	0,00	
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00	
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00	
Totale	1.926.408,01	1.824.177,32	
			Totale
			Avanzo/Disavanzo Attività di interesse generale (+/-)
			1.944.628,26
			1.670,76
B) Costi e oneri da attività diverse	0,00	0,00	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	
ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO	0,00	0,00	
ACQUISTI DI MATERIALE VARIO	0,00	0,00	
ACQUISTI DI MODULISTICA STAMPATI	0,00	0,00	
ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE < 516,00	0,00	0,00	
2) Servizi	0,00	0,00	
QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE	0,00	0,00	
QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE	0,00	0,00	
QUOTE PER ADESIONE A ORGANI PARALLELI	0,00	0,00	
			B) Ricavi, rendite e proventi da attività 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
			7) Rimanenze finali

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

ENERGIA ELETTRICA	0,00	0,00
PULIZIA	0,00	0,00
SPESE DI RISCALDAMENTO	0,00	0,00
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

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

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
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

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

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

C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi	0,00	0,00	0,00
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0,00	0,00	0,00
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi			0,00
1) Proventi da raccolte fondi abituali			0,00

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Attività: Attività Istituzionale

RACCOLTA FONDI 1	0,00	0,00	RACCOLTA FONDI 1	0,00	0,00	0,00
RACCOLTA FONDI 2	0,00	0,00	RACCOLTA FONDI 2	0,00	0,00	0,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	RACCOLTA FONDI 3	0,00	0,00	0,00
RACCOLTA FONDI 1	0,00	0,00	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	0,00
RACCOLTA FONDI 2	0,00	0,00	RAACCOLTA FONDI 1	0,00	0,00	0,00
3) Altri oneri	0,00	0,00	RACCOLTA FONDI 2	0,00	0,00	0,00
ATTIVITA' GENERALI DI PROMOZIONE	0,00	0,00	RACCOLTA FONDI 3	0,00	0,00	0,00
ALTRI ONERI	0,00	0,00	3) Altri proventi	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	Totale	0,00	0,00	0,00
			Avanzo/Disavanzo Attività di raccolta fondi (+/-)			0,00
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	23.053,23	5.730,51	D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	53.249,71	47.895,45	
1) Su rapporti bancari	2.619,14	761,60	1) Da rapporti bancari	2.839,39	2.978,40	
INTERESSI PASSIVI	2.619,14	761,60	DA RAPPORTI BANCARI	2.839,39	2.978,40	
Oneri bancari su titoli	2.619,14	761,60	Interessi attivi bancari	2.809,69	2.910,90	
RESTITUZIONE QUOTA CAPITALE	0,00	0,00	Interessi Attivi su Locazioni	29,70	67,50	
2) Su prestiti	0,00	0,00	2) Da altri investimenti finanziari	40.210,62	44.917,05	
INTERESSI PASSIVI	0,00	0,00	DA ALTRI INVESTIMENTI FINANZIARI	40.210,62	44.917,05	
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	38.207,16	38.537,22	
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	0,00	0,00	Da attività finanziarie	148,03	148,43	
MINUSVALENZE	0,00	0,00	Plusvalenza su titoli	1.855,43	6.231,40	
4) Da altri beni patrimoniali	20.434,09	4.968,91	3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	
MANUTENZIONI ORDINARIE	0,00	0,00	LOCAZIONI ATTIVE	0,00	0,00	
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	20.434,09	4.968,91	PLUSVALENZE	0,00	0,00	
Spese straordinarie ristrutturazione locali	7.919,02	0,00	4) Da altri beni patrimoniali	10.199,70	0,00	
Spese per manutenzione sede	12.515,07	4.968,91	LOCAZIONI ATTIVE	0,00	0,00	

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

MINUSVALENZE		0,00	0,00	PLUSVALENZE		0,00	0,00
Minusvalenze		0,00	0,00	SOPRAVENIENZE ATTIVE		10.199,70	0,00
5) Accantonamento per rischi ed oneri		0,00	0,00	5) Da altri proventi		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 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		23.053,23	5.730,51	Totale		53.249,71	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		693,00	908,27
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		0,00	0,00	1) Proventi da distacco del personale		0,00	0,00
ACQUISTI DI MATERIALI DI CONSUMO		0,00	0,00	DI DISTACCO PRESSO ENTE		0,00	0,00
ACQUISTI DI MATERIALE VARIO		0,00	0,00	2) Altri proventi di supporto generale		0,00	0,00
ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI		0,00	0,00	ALTRI PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE		693,00	908,27
ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE < 516,00		0,00	0,00	Rimborso Sinistri Assicurazioni		693,00	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				
SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAMMI E TELX		0,00	0,00				

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

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 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

Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024
Attività: Attività Istituzionale

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 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

**Stampa Bilancio ETS - Rendiconto Gestionale
dal 01/01/2024 al 31/12/2024**

Attività: Attività Istituzionale

ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE RAPPORTI DI	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONE - CASE	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI	0,00	0,00	0,00
ALTRO	0,00	0,00	0,00
7) Altri oneri	0,00	0,00	0,00
8) Accantonamento a riserva per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
TOTALE ONERI E COSTI	1.949.461,24	1.829.907,83	
		TOTALE PROVENTI E RICAVI	1.998.570,97
		Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	49.109,73
		Imposte	42.207,00
		AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO (+/-)	7.337,97

**Il Presidente
Francesco Magri**

Key: *Fraxinus*

RELAZIONE DI MISSIONE DELL'ESERCIZIO 2024

A. PREMESSA

Trasformazione in Fondazione ANFFAS Area Berica Onlus

Il processo di trasformazione dell'associazione Anffas Onlus Basso Vicentino in Fondazione Anffas Area Berica Onlus iniziato con l'assemblea del 15/12/2023 si è concluso con il riconoscimento della personalità giuridica, ottenuto in data 26/03/2024 con Decreto n. 79. Con tale trasformazione, la Fondazione ANFFAS Area Berica Onlus conserva tutti i diritti e gli obblighi dell'ente precedente e prosegue senza soluzione di continuità in ogni rapporto, inclusi quelli di natura processuale.

Il Bilancio relativo all'esercizio 2024, 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;
- 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.

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

Ente aderente alla Rete Associativa di Anffas Nazionale e ad Anffas Regione Veneto

Uso del marchio autorizzato da Anffas Nazionale con delibera della Giunta Esecutiva del 19/02/2024

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 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 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 aliquote applicate sono: Software 20 %, Concessioni (22/90), Altri costi Pluriennali (4/30)

Le **immobilizzazioni materiali** 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 secondo i criteri stabiliti dall'amministrazione finanziaria 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 al 50%.

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 %,

Macchine cucina 12,5 % Macchine pulizia 12,5 %, Automezzi e mezzi di trasporto interno 25 %, Mobili 15 %
Macchine ufficio 25%, Macchine elettroniche 20%.

Costruzioni leggere 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 i criteri stabiliti dall'amministrazione finanziaria.

In ordine al pulmino acquistato per l'importo di € 77.000,00 nel corso del 2024 lo stesso è stato integralmente ammortizzato nell'esercizio stesso in considerazione della presenza di erogazioni liberali specifiche ottenute dall'ente nel corso del medesimo esercizio.

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 mantenuto invariato il fondo per l'oscillazione dei titoli, reputandolo adeguato al fine di tenere conto della differenza tra il valore contabile dei titoli detenuti dall'Ente e il loro valore di mercato aggiornato secondo l'attuale scenario internazionale, caratterizzato da forti tensioni geopolitiche, conflitti in corso e incertezze legate al quadro politico ed economico globale.

ATTIVO CIRCOLANTE

RIMANENZE

L'Ente non dispone di rimanenze da rilevare in bilancio.

CREDITI

I crediti sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo e sono, a questo fine, rettificati da un apposito fondo svalutazione crediti così quantificato: 2.635,60.

ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Queste attività finanziarie sono costituite da: deposito cauzionale su affitti passivi.

Il criterio di valutazione applicato è il seguente: valore nominale.

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 PASSIVITÀ

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. 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.

Tale debito è al netto della quota di TFR conferita alle forme di previdenza complementare e 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.

RENDICONTO GESTIONALE

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 o destinate a costi sostenuti nell'esercizio. Non sono state acquisite nell'esercizio erogazioni liberali vincolate (salvo quelle relative all'acquisto del pulmino e alla piscina) 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 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 in considerazione degli eventuali emendamenti successivi.

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.

Attualmente, l'Ente non ha ancora provveduto all'iscrizione nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS), in quanto sono ancora pendenti i termini per procedere. L'iscrizione dovrà avvenire entro il 31 marzo 2026 in quanto la Commissione Europea ha autorizzato i nuovi regimi fiscali. A decorrere dal prossimo periodo d'imposta, il regime fiscale delle ONLUS sarà abrogato.

L'Ente è iscritto negli elenchi dell'Agenzia delle 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 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: Consiglio di amministrazione e Organo di controllo.

Nelle riunioni tenute nel corso dell'esercizio hanno partecipato i seguenti Enti di riferimento:

Uno o più componenti dell'Organo di controllo hanno partecipato nel corso del 2024 a tutte le riunioni del Consiglio di amministrazione. Il Presidente del CDA ha emendato in data 14/06/2024 lo statuto a mezzo atto notarile al fine di adeguarlo alle richieste dell'ufficio regionale preposto alla gestione Onlus dell'ADE per mantenere i requisiti di iscrizione allo stesso.

I rapporti economici tra la fondazione e gli Enti di riferimento sono così riassumibili:

- Consiglio di amministrazione: a titolo gratuito.
- Organo di controllo: compenso annuale nel modulo di accettazione incarico.

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

Rispetto allo stato patrimoniale dell'esercizio 2023, nel bilancio 2024 si è proceduto alla riorganizzazione della seguente voce di spesa:

- **"Altri costi pluriennali su beni di terzi"** ed il relativo fondo ammortamento, precedentemente inclusa nella sezione **B.I.6) Immobilizzazioni**, sottovoce *Immobilizzazioni in corso e acconti*, è stata spostata nella sezione **B.I.7) Immobilizzazioni**, alla sottovoce *Altre*.

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			15.207	698.295
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			-13.002	-179.950

Valore di bilancio			2.205	518.344
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni				
Ammortamento dell'esercizio				9.733
Decrementi per cessioni				
Totale variazioni				-9.733
Valore di fine esercizio				
Costo			15.207	698.295
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			-14.915	-187.771
Valore di bilancio			293	510.523

	Avviamento	Immobilizzazioni in corso e acconti	Altre	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo			176.231	889.733
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			-18.237	-211.189
Valore di bilancio			157.995	678.544
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni				
Ammortamento dell'esercizio			6.080	15.813
Totale variazioni			-6.080	-15.813
Valore di fine esercizio				
Costo			176.231	889.733
Ammortamenti (Fondo ammortamento)			-24.317	-227.003
Valore di bilancio			151.915	662.731

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

Si è spostato il costo sostenuto su immobilizzazioni di terzi da costo di impianti e ampliamento a altri costi su immobilizzazioni immateriali (altre) per una più corretta imputazione.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzature industriali e commerciali	Altri beni immob. materiali	Immob. in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	3.000	204.129	28.299	382.972		618.400

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-3.000	-117.101	-25.974	-298.653	-444.728
Valore di bilancio	0	87.028	2.324	84.139	173.672
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	0	15.450	11.169	114.758	141.377
Ammortamento D'esercizio	0	-15.016	-1.441	-119.775	-136.231
Totale variazioni	0	434	9.728	-5.017	5.146
Valore di fine esercizio					
Costo	3.000	219.579	39.468	497.730	759.777
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-3.000	-132.117	-27.415	-418.428	-580.959
Valore di bilancio	0	87.463	12.053	79.303	178.818

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

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

L'Ente non detiene beni in locazione finanziaria (leasing o similari).

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 rappresentato da polizze, fondi di investimento e buoni pluriennali del Tesoro, valorizzati al costo di acquisto. A fronte delle possibili oscillazioni negative dovute all'instabilità dei mercati finanziari è stato ritenuto adeguato il fondo oscillazione titoli sussistente al 31/12/2023.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

L'Ente non presenta rimanenze in bilancio.

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	63.998	-10.444	53.554	53.554	
Crediti verso enti pubblici	108.156	+59.255	167.411	167.411	
Crediti tributari	17.040	-2.786	14.254	14.254	
Crediti verso altri	2.413	-1.855	558	558	
Totale crediti	191.607	+44.170	235.777	235.777	

Non sono presenti crediti verso fondatori.

I crediti verso gli enti pubblici iscritti per euro 167.411 derivano dagli accordi contrattuali stipulati con le aziende sanitarie locali ed enti municipali per i servizi centro diurno e residenziale.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso utenti e clienti	53.554	53.554
Crediti verso enti pubblici	167.411	167.411
Crediti tributari	14.254	14.254
Crediti verso altri	558	558
Totale crediti	235.777	235.777

Disponibilità liquide

	Valore inizio esercizio	di Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	582.303	-334.127	248.176
Denaro e altri valori in cassa	1.800	-3	1.797
Totale disponibilità liquide	584.103	-334.130	249.973

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	11.928	-2.716	9.212
Risconti attivi	10.775	+4.472	15.247
Totale ratei e risconti attivi	22.703	+1.756	24.459

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

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d' esercizio	Valore di Fine esercizio
		Incre menti	Decremen ti		
Fondo di dotazione dell'ente	564.893				564.893
Patrimonio vincolato					
Riserve statutarie					
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali					

Riserve vincolate destinate a terzi	1.206.700				1.206.700
Totale patrimonio vincolato	1.771.593				1.771.593
Patrimonio libero					
Riserve di utili o avanzi di gestione	213.691	7.338			221.029
Altre riserve					
Totale patrimonio libero	213.691				221.029
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	7.338		7.338	6.903	6.903
Totale patrimonio netto	1.992.622				1.999.525

Dettaglio delle riserve vincolate

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

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			595.197	595.197
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio				
Prelievo dell'esercizio			14.650	14.650
Totale variazioni			-14.650	-14.650
Valore di fine esercizio			580.547	580.547

Nel corso dell'esercizio è stato eliminato il Fondo Rinnovo CCNL Anffas di € 53.000, in quanto il contratto è stato rinnovato nel 2024 e resterà valido fino al 31/12/2025. L'importo accantonato nel Fondo è stato in parte (10.000 €) rilevato come sopravvenienza attiva e la rimanente parte redistribuita come segue:

- Fondo Spese di Ristrutturazione e Ampliamento: +22.591,68 euro
- Fondo Adeguamento ETS: +408,32 euro
- Fondo Acquisto Automezzi: +20.000,00 euro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	644.825

Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	66.410
Utilizzo nell'esercizio	-73.033
Totale variazioni	-6.623
Valore di fine esercizio	638.202

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	10.714	0	10.714	10.714	
Debiti verso fornitori	94.823	-56.221	38.602	38.602	
Debiti tributari	20.308	11.987	32.295	32.295	
Debiti verso istituti di previdenza e disicurezza sociale	50.785	3.845	54.630	54.630	
Debiti verso dipendenti e collaboratori	87.229	-4.056	83.173	83.173	
Altri debiti	1.425	409	1.834	1.834	
Totale debiti	265.284	-44.036	221.248	221.248	

Sono presenti debiti relativi a erogazioni liberali condizionate, riferiti a un contributo destinato a uno specifico progetto.

I debiti verso fornitori riguardano esclusivamente fatture da pagare con scadenza entro l'esercizio successivo.

La voce "Debiti tributari" comprende importi dovuti a titolo di IRAP, ritenute d'acconto verso l'erario e imposta sostitutiva sul TFR, tutti con scadenza prevista entro l'esercizio successivo.

I debiti verso istituti di previdenza si riferiscono a contributi dovuti a INPS e INAIL.

Infine, i debiti verso dipendenti e collaboratori riguardano le retribuzioni spettanti ai dipendenti per l'ultima mensilità dell'esercizio.

La voce "altri debiti" comprende in particolare i debiti verso Associazione Anffas APS e 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	38.602		38.602
Debiti tributari	32.295		32.295
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	54.630		54.630

Debiti verso dipendenti e collaboratori	83.173		83.173
Altri debiti	1.834		1.834
Totale debiti	221.248		221.248

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	39.941	5.536	45.477
Totale ratei e risconti passivi	39.941	5.536	45.477

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

4. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Per l'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 liberali condizionate ammontano ad euro 10.714,00.

11. ANALISI DEL RENDICONTO GESTIONALE

Rispetto al rendiconto gestionale dell'esercizio 2023, nel bilancio 2024 si è proceduto a una riorganizzazione di alcune voci di spesa per una più corretta imputazione contabile. In particolare:

- La voce **"Decreto Legislativo 81/2008"**, precedentemente inserita nella sezione **1) Materie prime, sussidiarie di consumo e merci**, sottovoce *Acquisti di materiale vario*, è stata ricollocata nella sezione **4) Personale**, sottovoce *Altri costi del personale*.
- La voce **"Spese aggiornamento"**, precedentemente inclusa nella sezione **2) Servizi**, sottovoce *Servizi vari*, è stata anch'essa spostata nella sezione **4) Personale**, sempre alla sottovoce *Altri costi del personale*.
- La voce **"Ammortamento impianti"**, precedentemente inserita nella sezione **5) Ammortamenti**, **Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali**, sottovoce *Ammortamento costi d'impianto e ampliamento*, è stata ricollocata nella sezione **5) Ammortamenti**, **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**, sottovoce *Ammortamento ordinario impianti e attrezzature*.

Composizione del rendiconto gestionale

Categoria di attività	Importo 2024	% sul totale	Importo 2023	% sul totale
A) ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE				
Ricavi, rendite e proventi	1.944.628	97,30%	1.825.848	97,40%
Costi e oneri	1.926.408	98,82%	1.824.177	99,69%
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	18.220	-1,52%	1.671	-2,29%
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	53.250	2,66%	47.895	2,55%
Costi e oneri	23.053	1,18%	5.730	0,31%
Avanzo (disavanzo) da attività finanziarie e patrimoniali	30.197	1,48%	42.165	2,24%
E) SUPPORTO GENERALE				
Proventi	693	0,03%	908	0,05%
Costi e oneri			0	0
Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			0	0
Rilascio riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			0	0
Avanzo (disavanzo) di supporto generale	693	0,04%	908	0,05%
Avanzo (disavanzo) d'esercizio prima delle imposte	49.110	2,46%	44.744	2,39%
Imposte	42.207	2,11%	37.406	2%
Avanzo (disavanzo) d'esercizio	6.903	0,35%	7.338	0,39%

I ricavi e i proventi delle attività di interesse generale sono così scomponibili tra le diverse attività svolte: 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 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 di Anffas Basso Vicentino Aps.

	Numero medio
Dirigenti	0
Impiegati	42
Operai	11
Altri dipendenti	0
Totale Dipendenti	0
Totale volontari non occasionali	46

14. COMPENSI RICONOSCIUTI AGLI ORGANI DELL'ENTE

Sono previsti compensi per i componenti dell'organo di controllo dell'Ente per € 300.

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 6.902,73 che l'organo amministrativo propone 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 e sono leggermente diminuiti quelli da investimenti finanziari.

A livello finanziario e patrimoniale dallo stato patrimoniale al 31.12.2024 risultano i seguenti principali indici di equilibrio (o disequilibrio):

- Rapporto tra patrimonio netto e immobilizzazioni: 52,86% (nell'esercizio precedente: 58,69%);
- Rapporto tra debiti e patrimonio netto: 11,07% (nell'esercizio precedente: 13,31%);
- Rapporto tra attività correnti e passività correnti: 45,55% (nell'esercizio precedente: 34,20%);

- Una posizione finanziaria netta di euro 54.632 (nell'esercizio precedente: euro 404.428);
- Un Net Cash Flow di euro 169.344 (nell'esercizio precedente: euro 94.854);
- Un rapporto tra Net Cash Flow e PFN pari al 3,0997 (nell'esercizio precedente: 0,2345).

19. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Si prevede che l'attività dell'Ente nell'esercizio successivo a quello di riferimento del bilancio, attualmente in corso, si sviluppi secondo le seguenti linee di indirizzo:

I ricavi derivanti dagli enti pubblici convenzionati sono previsti in € 1.381.908,83. Tale importo è stato determinato secondo gli accordi contrattuali in essere, e presupponendo un'apertura costante dei servizi.

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 2025, compreso il 5 per mille e il contributo volontario delle famiglie che utilizzano i servizi semiresidenziali.

I proventi di natura finanziaria vengono determinati tenendo conto della situazione economica - finanziaria attualmente in essere e agli investimenti posti in essere per € 40.000,00 circa.

I costi saranno in linea con quelli già sostenuti nel corso dell'esercizio 2024.

Si prevede che tutte le spese ordinarie verranno coperte con le entrate ordinarie dell'anno 2025, quelle straordinarie a mezzo degli avanzi degli esercizi precedenti accantonati e deliberati.

In ordine alle spese straordinarie da sostenere nel corso del 2025, come da delibere delle assemblee di approvazione dei bilanci preventivi precedenti, è stato autorizzato l'utilizzo di riserve accantonate negli esercizi precedenti per la copertura delle spese di acquisto di nuovi automezzi, per l'adeguamento abitativo della canonica ricevuta in comodato d'uso e per l'iscrizione della Fondazione nel RUNTS da eseguirsi entro tale esercizio.

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

ANALISI DELLE ATTIVITA' DIVERSE E VERIFICA DELLA LORO SECONDARIETA'

L'Ente ha facoltà di svolgere attività diverse, come previsto dall'art. 6 del Decreto Legislativo 3 luglio 2017, n. 117; tuttavia, nel corso dell'anno non sono state intraprese attività di tale natura.

20. ANALISI DEI COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

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

21. 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 53,16%. 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 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. Queste informazioni sono pubblicate entro il 30 giugno alla pagina <https://www.anffaslonigo.it/amministrazione-trasparente/#ex-lege-124>.

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



LIBRO VERBALI COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO SUL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2024 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"

Nel corso dell'esercizio chiuso al **31 dicembre 2024** l'attività del Collegio 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 31.12.2024. 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 o CTS) 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 6.902,73**. 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, non essendo incaricato di esercitare la revisione legale dei conti per mancanza di iscrizione dell'Ente al RUNTS, 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 dei controlli effettuati è riportato nel successivo paragrafo 3.

1) Attività di vigilanza svolta 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.

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

- l'Ente persegue in via esclusiva, in linea con quanto previsto dall'art. 5 del Codice del Terzo Settore e nello Statuto, le attività di interesse generale costituite da:
 1. 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

LIBRO VERBALI COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

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);

2. 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 (punto “c” elenco art.5 D.lgs. 117/17);
 3. 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 dell’art. 6 del Codice del Terzo Settore in base a quanto disposto dalle disposizioni statutarie e rispettando i criteri e limiti previsti dal D.M. 19.5.2021, n. 107, come dimostrato nella Relazione di Missione;
 - l’Ente non ha posto in essere attività di raccolta fondi secondo le modalità e i limiti previsti dall’art. 7 del Codice del Terzo Settore e dalle relative linee guida approvate dal D.M. 9.6.2022 nel corso dell’esercizio 2024;
 - l’Ente ha rispettato il divieto di distribuzione diretta o indiretta di avanzi e del patrimonio; a questo proposito, ai sensi dell’art. 14 del Codice del Terzo Settore, ha adempiuto agli obblighi di pubblicazione degli eventuali emolumenti, compensi o corrispettivi, retribuzioni, a qualsiasi titolo attribuiti ai componenti degli organi di amministrazione e controllo, ai dirigenti nonché 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, ha 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.

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.

LIBRO VERBALI COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

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 denunce dai soci ex art. 29, co. 2, del Codice del Terzo Settore.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, sono emersi i seguenti fatti significativi che richiedono la menzione nella presente relazione: dimissioni per motivi personali e nomina di un nuovo membro del Consiglio di Amministrazione secondo le modalità previste dallo Statuto ed assunzione da parte del Presidente della funzione di tesoriere.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il Collegio 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" applicabili consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto.

Il Collegio ha verificato la rispondenza del bilancio e della relazione di missione ai fatti e alle informazioni di rilievo di cui l'organo di controllo 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, l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c.

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, invitiamo l'organo di amministrazione ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 così come redatto dallo stesso per sottoporlo a codesto parere del Collegio dei Revisori dei Conti.

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.

Organo, 13 aprile 2025

L'organo di controllo

