

FONDAZIONE ELEONORA E LIDIA ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA PRIVATA MICHELE ORSENIGO 11 22060 FIGINO SERENZA CO
Codice Fiscale	02019250139
Numero Rea	Como 270112
P.I.	02019250139
Capitale Sociale Euro	861.269 i.v.
Forma giuridica	FONDAZIONE IMPRESA
Settore di attività prevalente (ATECO)	873000 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.484.774	1.576.924
2) impianti e macchinario	0	0
3) attrezzature industriali e commerciali	0	0
4) altri beni	29.477	48.016
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	1.514.251	1.624.940
III - Immobilizzazioni finanziarie		
3) altri titoli	0	516
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	516
Totale immobilizzazioni (B)	1.514.251	1.625.456
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	8.031	6.323
5) acconti	0	0
Totale rimanenze	8.031	6.323
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	152.134	179.352
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	152.134	179.352
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	0	0
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	0	0

5-ter) imposte anticipate	0	0
5-quater) verso altri	0	0
esigibili entro l'esercizio successivo	706	2.516
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	706	2.516
Totale crediti	152.840	181.868
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.685.680	1.369.246
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	883	557
Totale disponibilità liquide	1.686.563	1.369.803
Totale attivo circolante (C)	1.847.434	1.557.994
D) Ratei e risconti	11.150	11.179
Totale attivo	3.372.835	3.194.629
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione	861.269	861.269
II - Patrimonio Vincolato	0	0
1) Riserve statutarie	0	0
2) Riserve vincolate per decisioni degli organi sociali	1.269.918	1.239.896
3) Riserve vincolate destinate da terzi	0	0
III - Patrimonio libero		
1) - Riserve di utili o avanzi di gestione	0	0
2) - Altre riserve	0	0
IV - Avanzo di gestione	50.717	30.023
Totale patrimonio netto	2.181.902	2.131.187
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
3) strumenti finanziari derivati passivi	0	0
4) altri	35.000	0
Totale fondi per rischi ed oneri	35.000	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	733.598	656.446
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso banche	0	0

5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	70.279	70.279
Totale debiti verso altri finanziatori	70.279	70.279
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale acconti	0	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	91.950	72.536
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	91.950	72.536
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese controllate	0	0
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso controllanti	0	0
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.913	27.541
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	28.913	27.541
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	57.920	62.906
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	57.920	62.906
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	84.070	79.651
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	84.070	79.651
Totale debiti	333.132	312.913
E) Ratei e risconti	89.203	94.083
Totale passivo	3.372.835	3.194.629

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.421.247	2.375.696
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	1.708	(913)
5) altri ricavi e proventi		
altri	51.868	13.272
Totale altri ricavi e proventi	51.868	13.272
Totale valore della produzione	2.474.823	2.388.055
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	223.201	251.263
7) per servizi	297.127	279.598
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.260.978	1.228.730
b) oneri sociali	362.328	358.218
c) trattamento di fine rapporto	106.471	89.039
e) altri costi	23.038	27.158
Totale costi per il personale	1.752.815	1.703.145
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	4.619
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	110.687	113.747
Totale ammortamenti e svalutazioni	110.687	118.366
13) altri accantonamenti	35.000	0
14) oneri diversi di gestione	6.505	6.776
Totale costi della produzione	2.425.335	2.359.148
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	49.488	28.907
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.232	1.116
Totale proventi diversi dai precedenti	1.232	1.116
Totale altri proventi finanziari	1.232	1.116
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	3	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	1.229	1.116
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	50.717	30.023
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	0
21) Utile (perdita) dell'esercizio	50.717	30.023

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	50.717	30.023
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(attivi)	(1.229)	(1.116)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	49.488	28.907
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	35.000	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	110.687	118.366
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	106.471	89.039
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	252.158	207.405
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	301.646	236.312
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.708)	913
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	27.218	(64.504)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	19.414	(62.158)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	29	88
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(4.880)	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	2.615	16.036
Totale variazioni del capitale circolante netto	42.688	(109.625)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	344.334	126.687
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.229	1.116
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	(29.319)	(81.416)
Totale altre rettifiche	(28.090)	(80.300)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	316.244	46.387
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	2	(206.296)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	516	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	518	(206.296)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(2)	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2)	1
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	316.760	(159.908)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.369.246	1.529.172
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	557	539
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.369.803	1.529.711
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.685.680	1.369.246
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	883	557
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.686.563	1.369.803
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Pur in presenza di una natura giuridica che non richiede l'elaborazione del bilancio nella presente forma, per completezza di informazioni si è ritenuto integrare il "fascicolo di bilancio" della nostra Fondazione esponendo i dati patrimoniali ed economici anche nel formato europeo, redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità dell'attività istituzionale.

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

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

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente, e nel caso in cui la compensazione sia ammessa dalla legge, sono indicati, nella presente nota, gli importi lordi oggetto di compensazione.

Per quanto riguarda le informazioni relative all'andamento economico e finanziario della Fondazione e ai rapporti ed alle operazioni intervenute con parti correlate si rimanda a quanto riportato nella Relazione sulla Gestione.

Principi contabili

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

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;

- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

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

Criteri di valutazione applicati

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

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Rimanenze, titoli ed attività finanziarie non immobilizzate

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

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, e appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

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

Fondi per rischi e oneri

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

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

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

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale, al netto di premi, sconti, abbuoni, e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Altre informazioni

Riclassificazioni del bilancio

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	1.369.246	316.434	1.685.680
Danaro ed altri valori in cassa	557	326	883
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	1.369.803	316.760	
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	1.369.803	316.760	1.686.563
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert. (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)	70.279		70.279
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	1.299.524	316.760	1.616.284

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	2.375.696		2.421.247	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	-913	-0,04	1.708	0,07
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	251.263	10,58	223.201	9,22
Costi per servizi e godimento beni di terzi	279.598	11,77	297.127	12,27
VALORE AGGIUNTO	1.843.922	77,62	1.902.627	78,58
Ricavi della gestione accessoria	13.272	0,56	51.868	2,14
Costo del lavoro	1.703.145	71,69	1.752.815	72,39
Altri costi operativi	6.776	0,29	6.505	0,27
MARGINE OPERATIVO LORDO	147.273	6,20	195.175	8,06
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	118.366	4,98	145.687	6,02
RISULTATO OPERATIVO	28.907	1,22	49.488	2,04

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	1.116	0,05	1.229	0,05
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	30.023	1,26	50.717	2,09
Imposte sul reddito				0,00
Utile (perdita) dell'esercizio	30.023	1,26	50.717	2,09

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

La composizione delle immobilizzazioni materiali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono evidenziate nel seguente prospetto.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	1.576.924		92.150	1.484.774
Impianti e macchinario				
Attrezzature industriali e commerciali				
Altri beni	48.016		18.539	29.477
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	1.624.940		110.689	1.514.251

Le immobilizzazioni materiali, al netto del fondo ammortamento, risultano pari ad euro 1.514.251.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	3.273.135	0	0	631.908	0	3.905.043
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.696.212	0	0	583.892	0	2.280.104
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.576.924	0	0	48.016	0	1.624.940
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	92.149	0	0	18.538	0	110.687
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(92.150)	0	0	(18.539)	0	(110.689)
Valore di fine esercizio						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	3.273.135	0	0	631.908	0	3.905.043
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.788.361	0	0	602.430	0	2.390.791
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.484.774	0	0	29.477	0	1.514.251

Attivo circolante

Rimanenze

Ai sensi dell'art. 2427, punto 4 del Codice Civile si riporta di seguito il dettaglio relativo alla composizione della voce in esame.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
Lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Prodotti finiti e merci	6.323	1.708	8.031
Acconti	0	0	0
Totale rimanenze	6.323	1.708	8.031

Si evidenzia che i criteri adottati nella valutazione delle singole voci hanno portato all'iscrizione di valori non sensibilmente differenti rispetto ai costi correnti dei beni rilevabili alla data di chiusura dell'esercizio (art. 2426, punto 10 del Codice Civile).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	179.352	(27.218)	152.134	152.134	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.516	(1.810)	706	706	0	0

v.2.12.1				FONDAZIONE ELEONORA E LIDIA RESIDENZA SANITARIA PE		
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	181.868	(29.028)	152.840	152.840	0	0

Disponibilità liquide

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.369.246	316.434	1.685.680
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	557	326	883
Totale disponibilità liquide	1.369.803	316.760	1.686.563

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	11.179	(29)	11.150
Totale ratei e risconti attivi	11.179	(29)	11.150

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	11.179	11.150	-29
- su polizze assicurative	11.179	11.150	-29
Totali	11.179	11.150	-29

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a euro 2.181.902 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	861.269	0	0	0	0	0		861.269
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	0	0	0	0	0	0		0
Riserve statutarie	1.239.896	0	0	30.022	0	0		1.269.918
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	(1)	0	0	(1)	0	0		(2)
Totale altre riserve	(1)	0	0	(1)	0	0		(2)
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	0	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	30.023	0	0	0	(30.023)	0	50.717	50.717
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	2.131.187	0	0	30.021	(30.023)	0	50.717	2.181.902

Il Patrimonio Netto è stato riclassificato – anche per il 2020 – sulla base del disposto del principio contabile OIC n. 35 specificatamente previsto per la redazione dei bilanci degli ETS.

Fondi per rischi e oneri

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

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	35.000	35.000
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	35.000	35.000
Valore di fine esercizio	0	0	0	35.000	35.000

Sono principalmente relativi ad oneri aggiuntivi arretrati legati al rinnovo del CCNL per gli anni dal 2017 al 2019.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

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

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	656.446
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	106.471
Utilizzo nell'esercizio	29.319
Altre variazioni	0
Totale variazioni	77.152
Valore di fine esercizio	733.598

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	70.279	0	70.279	0	70.279	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	72.536	19.414	91.950	91.950	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	27.541	1.372	28.913	28.913	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	62.906	(4.986)	57.920	57.920	0	0
Altri debiti	79.651	4.419	84.070	84.070	0	0
Totale debiti	312.913	20.219	333.132	262.853	70.279	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

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

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	-	0
Debiti verso altri finanziatori	70.279	70.279
Acconti	-	0
Debiti verso fornitori	91.950	91.950
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	28.913	28.913
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	57.920	57.920
Altri debiti	84.070	84.070
Debiti	333.132	333.132

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	94.083	(4.880)	89.203
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	94.083	(4.880)	89.203

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ratei passivi:	94.083	89.203	-4.880
- su costi del personale	93.628	87.146	-6.482
- altri	455	2.057	1.602
Totali	94.083	89.203	-4.880

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	2.375.696	2.421.247	45.551	1,92
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	-913	1.708	2.621	
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	13.272	51.868	38.596	290,81
Totali	2.388.055	2.474.823	86.768	

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di degenza	712.964
Integrazione rette comuni	213.355
Contributo regionale fondo sanitario	1.475.112
erogazioni liberali	19.816
Totale	2.421.247

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	251.263	223.201	-28.062	-11,17
Per servizi	279.598	297.127	17.529	6,27
Per godimento di beni di terzi				
Per il personale:				
a) salari e stipendi	1.228.730	1.260.978	32.248	2,62

b) oneri sociali	358.218	362.328	4.110	1,15
c) trattamento di fine rapporto	89.039	106.471	17.432	19,58
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	27.158	23.038	-4.120	-15,17
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali	4.619		-4.619	-100,00
b) immobilizzazioni materiali	113.747	110.687	-3.060	-2,69
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti		35.000	35.000	
Oneri diversi di gestione	6.776	6.505	-271	-4,00
Arrotondamento				
Totali	2.359.148	2.425.335	66.187	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

Si precisa che non compaiono tra i costi le imposte di competenza in quanto le detrazioni spettanti in seguito all'installazione dell'impianto solare termico avvenuta nel corso dell'esercizio 2013 ne comportano il totale azzeramento.

Nota integrativa, altre informazioni

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare, eccezione fatta per il permanere della situazione pandemica indotta dal COVID-19.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1 c.125-bis della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria:

- Contributo 5 per mille per l'anno 2020 ricevuto dall'Agenzia delle Entrate per € 4.012,54

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22-septies si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva Indisponibile	50.717
- a nuovo	
Totale	50.717

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il Presidente

CARPANI ANGELO

Il sottoscritto CARPANI ANGELO, in qualità di Presidente, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 del medesimo decreto, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.