

I.M.S.S.C. - CASA DI RIPOSO LINA ERBA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	59016 POGGIO A CAIANO (PO) VIA GIULIANO DA SANGALLO NC. 2
Codice Fiscale	00971280482
Numero Rea	PO - 470198
P.I.	00247580970
Capitale Sociale Euro	0.00
Forma giuridica	Ente Ecclesiastico civilmente riconosciuto
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.30.00
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.522	813
Totale immobilizzazioni immateriali	2.522	813
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.200.950	1.218.278
2) impianti e macchinario	46.798	58.106
3) attrezzature industriali e commerciali	66.074	51.828
4) altri beni	23.175	31.337
5) immobilizzazioni in corso e acconti	72.245	-
Totale immobilizzazioni materiali	1.409.242	1.359.549
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.204	1.204
Totale crediti verso altri	1.204	1.204
Totale crediti	1.204	1.204
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.204	1.204
Totale immobilizzazioni (B)	1.412.968	1.361.566
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	29.123	20.090
Totale rimanenze	29.123	20.090
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	296.548	303.172
Totale crediti verso clienti	296.548	303.172
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.397	3.099
Totale crediti verso altri	3.397	3.099
Totale crediti	299.945	306.271
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	704.541	520.761
3) danaro e valori in cassa	119	228
Totale disponibilità liquide	704.660	520.989
Totale attivo circolante (C)	1.033.728	847.350
D) Ratei e risconti	3.167	3.972
Totale attivo	2.449.863	2.212.888
Passivo		
A) Patrimonio netto		
III - Riserve di rivalutazione	25.797	25.797
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	906.386 ⁽¹⁾	818.576
Totale altre riserve	906.386	818.576
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	527.680	390.253

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	249.655	277.774
Totale patrimonio netto	1.709.518	1.512.400
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	63.865	74.347
Totale fondi per rischi ed oneri	63.865	74.347
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	81.777	107.449
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	9	9
esigibili oltre l'esercizio successivo	27.957	55.914
Totale debiti verso banche	27.966	55.923
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.022	157.947
Totale debiti verso altri finanziatori	175.022	157.947
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	121.829	100.498
Totale debiti verso fornitori	121.829	100.498
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.141	432
Totale debiti tributari	2.141	432
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	38.517	42.335
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	38.517	42.335
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	229.228	161.557
Totale altri debiti	229.228	161.557
Totale debiti	594.703	518.692
Totale passivo	2.449.863	2.212.888

(1)

Varie altre riserve	31/12/2019	31/12/2018
8) Fondo costi figurativi Religiosi	906.389	818.577
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(3)	(1)

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.373.928	3.408.573
5) altri ricavi e proventi		
altri	9.479	4.513
Totale altri ricavi e proventi	9.479	4.513
Totale valore della produzione	3.383.407	3.413.086
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	367.040	363.143
7) per servizi	464.909	480.411
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.472.070	1.407.012
b) oneri sociali	403.548	392.469
c) trattamento di fine rapporto	100.107	100.245
e) altri costi	99.204	122.555
Totale costi per il personale	2.074.929	2.022.281
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.464	815
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	151.652	169.940
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.590	1.570
Totale ammortamenti e svalutazioni	154.706	172.325
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(9.033)	(881)
14) oneri diversi di gestione	19.417	23.685
Totale costi della produzione	3.071.968	3.060.964
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	311.439	352.122
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.112	32
Totale proventi diversi dai precedenti	2.112	32
Totale altri proventi finanziari	2.112	32
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	31	33
Totale interessi e altri oneri finanziari	31	33
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2.081	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	313.520	352.121
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	63.865	74.347
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	63.865	74.347
21) Utile (perdita) dell'esercizio	249.655	277.774

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	249.655	277.774
Imposte sul reddito	63.865	74.347
Interessi passivi/(attivi)	(2.081)	1
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	311.439	352.122
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	65.065	76.712
Ammortamenti delle immobilizzazioni	153.116	170.755
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	218.181	247.467
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	529.620	599.589
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(9.033)	(880)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	6.624	(5.881)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	21.331	(21.743)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	805	119
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	65.264	(5.536)
Totale variazioni del capitale circolante netto	84.991	(33.921)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	614.611	565.668
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	2.081	(1)
(Imposte sul reddito pagate)	(63.865)	(74.347)
(Utilizzo dei fondi)	(101.219)	(110.247)
Totale altre rettifiche	(163.003)	(184.595)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	451.608	381.073
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(201.346)	(12.618)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.173)	(1.219)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(204.519)	(13.837)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	17.075	16.509
(Rimborso finanziamenti)	(27.957)	(27.958)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(52.537)	(293.097)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(63.419)	(304.546)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	183.670	62.690
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	520.761	456.045
Danaro e valori in cassa	228	2.254
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	520.989	458.299
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	704.541	520.761

Danaro e valori in cassa	119	228
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	704.660	520.989

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Care Sorelle,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 249.655.

Attività svolte

L'Istituto nella filiale di Porlezza, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore assistenza per anziani autosufficienti e non autosufficienti gestendo una R.S.A., un C.D.I., una Residenzialità Assistita e una R.S.A. aperta.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati fatti di rilievo da segnalare.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro. La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.c. art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. In particolare, i criteri individuati per dare attuazione al principio di rilevanza sono { }.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati	3%
Attrezzatura specifica	12,50%
Costruzioni leggere	10%
Macch.uff.el.e elettron.	20%
Attrezzature varie	15%
Automezzi da trasporto	20%
Biancheria	40%
Impianti	25%
Mobili e arredi	10%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base alle leggi (speciali, generale o di settore) n. 72/83. Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore recuperabile, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Le immobilizzazioni acquisite a titolo gratuito sono iscritte al presumibile valore di mercato aumentato dei costi sostenuti o da sostenere per inserire durevolmente e utilmente i cespiti nel processo produttivo.

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta essendo i crediti a breve termine. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione. Si precisa, altresì, che nel bilancio chiuso al 31/12/2019 non erano esposti crediti con scadenza superiore a dodici mesi.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta essendo i debiti a breve termine. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

In merito alle informazioni previste dall'OIC 19, relative alle operazioni di ristrutturazione e rinegoziazione del debito, si precisa che l'Ente non ha in corso alcuna operazione di ristrutturazione e/o rinegoziazione del debito.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

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

Rimanenze magazzino

Materie prime, ausiliarie e prodotti finiti sono iscritti al minore tra il costo di acquisto o di produzione e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il

- costo specifico sostenuto.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano 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.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D.Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

L'Irap corrente è determinata esclusivamente con riferimento alla casa filiale di Porlezza.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.522	813	1.709

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	23.759	23.759
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.946	22.946
Valore di bilancio	813	813
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	3.173	3.173
Ammortamento dell'esercizio	1.464	1.464
Totale variazioni	1.709	1.709
Valore di fine esercizio		
Costo	26.932	26.932
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	24.410	24.410
Valore di bilancio	2.522	2.522

Gli incrementi sono riferiti all'acquisto di licenze d'uso di un software per la gestione della RSA.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.409.242	1.359.549	49.693

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	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	4.262.031	224.622	492.480	464.652	-	5.443.785
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.043.753	166.516	440.652	433.315	-	4.084.236
Valore di bilancio	1.218.278	58.106	51.828	31.337	-	1.359.549
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	81.714	14.168	25.921	7.298	72.245	201.346
Ammortamento dell'esercizio	99.042	25.476	11.675	15.460	-	151.652
Totale variazioni	(17.328)	(11.308)	14.246	(8.162)	72.245	49.693
Valore di fine esercizio						
Costo	4.343.745	238.964	518.400	471.776	72.245	5.645.130
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.142.795	192.166	452.326	448.601	-	4.235.888
Valore di bilancio	1.200.950	46.798	66.074	23.175	72.245	1.409.242

Sulla base di una puntuale applicazione del principio contabile OIC 16, e a seguito anche di una revisione delle stime della vita utile degli immobili strumentali, abbiamo provveduto a scorporare la quota parte di costo riferita alle aree di sedime degli stessi.

Il valore attribuito a tali aree è stato individuato sulla base di un criterio forfetario di stima che consente la ripartizione del costo unitario, facendolo ritenere congruo, nella misura del 20% del costo dell'immobile al netto dei costi incrementativi capitalizzati e delle eventuali rivalutazioni operate.

Non si è più proceduto allo stanziamento delle quote di ammortamento relative al valore dei suddetti terreni, ritenendoli, in base alle aggiornate stime sociali, beni patrimoniali non soggetti a degrado ed aventi vita utile illimitata.

Incrementi delle immobilizzazioni materiali

Gli incrementi sono costituiti dall'ampliamento degli spogliatoi al C.D.I. per Euro 27.346, dalla realizzazione dell'impianto di terra (equipotenziale) in tutte le camere per Euro 54.386, acquisto di 5 contenitori porta rifiuti in lega, una lavastoviglie, una piastra top a gas per complessivi Euro 12.352, un monitor Gima Vital Pro per Euro 976, una imbracatura ad U, una sedia ufficio, una tastiera per complessivi Euro 674, biancheria varia per Euro 3.177, n.4 imbracature con kit di ancoraggio carrozzina, un tritapillole automatico, concentratore ossigeno, un attuatore per sollevatore, 4 letti per alzheimer, un tavolo multifunzione per complessivi Euro 13.569, una caldaia Riello per Euro 12.980, cartellonista varia per sicurezza per Euro 1.361, tre panchine in ferro e una sedia Queen per Euro 2.296 ed infine sono stati pagati acconti per il nuovo impianto di condizionamento che sarà ultimato nel corso del 2020 per complessivi Euro 72.245.

Svalutazioni e ripristini di valore effettuate nel corso dell'anno

(rif. Art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, c.c.)

Si precisa che non sono state effettuate né svalutazioni né ripristini di valore delle immobilizzazioni.

Totale rivalutazioni delle immobilizzazioni materiali alla fine dell'esercizio

(rif. Art. 2427, primo comma, n. 2, c.c.)

Come già evidenziato nelle premesse di questa nota integrativa, le immobilizzazioni materiali sono state rivalutate in base a leggi (speciali, generali o di settore – art. 10 Legge 72/1983) e non si è proceduto a rivalutazioni discrezionali o volontarie, trovando le rivalutazioni effettuate il limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.204	1.204	

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	1.204	1.204	1.204
Totale crediti immobilizzati	1.204	1.204	1.204

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	31/12/2018	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2019
Altri	1.204						1.204
Totale	1.204						1.204

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	1.204	1.204
Totale	1.204	1.204

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	1.204

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	1.204
Totale	1.204

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile
Depositi cauzionali	1.204

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
29.123	20.090	9.033

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	20.090	9.033	29.123
Totale rimanenze	20.090	9.033	29.123

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
299.945	306.271	(6.326)

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	303.172	(6.624)	296.548	296.548
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.099	298	3.397	3.397
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	306.271	(6.326)	299.945	299.945

L'Ente si è avvalso della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non utilizzare i crediti in quanto la quasi totalità dei crediti è con scadenza inferiore a 12 mesi, quelli con scadenza oltre 12 mesi sono di valore irrilevante.

I Crediti sono quindi valutati al valore presumibile di realizzo.

I crediti verso altri, al 31/12/2019, pari a Euro 3.397 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti verso Casa Madre	3.397

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	296.548	296.548
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.397	3.397
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	299.945	299.945

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2018		10.916	10.916
Accantonamento esercizio		1.590	1.590
Saldo al 31/12/2019		12.506	12.506

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
704.660	520.989	183.671

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	520.761	183.780	704.541
Denaro e altri valori in cassa	228	(109)	119
Totale disponibilità liquide	520.989	183.671	704.660

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.167	3.972	(805)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	900	-	900
Risconti attivi	3.072	(805)	2.267
Totale ratei e risconti attivi	3.972	(805)	3.167

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Premio fedeltà comp.2019	900
Assicurazioni	1.064
manutenzioni	889
tassa proprietà automezzi	134
Altri di ammontare non apprezzabile	180
	3.167

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.709.518	1.512.400	197.118

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Riserve di rivalutazione	25.797	-	-		25.797
Altre riserve					
Varie altre riserve	818.576	87.812	-		906.386
Totale altre riserve	818.576	87.812	-		906.386
Utili (perdite) portati a nuovo	390.253	277.774	(140.347)		527.680
Utile (perdita) dell'esercizio	277.774	-	(277.774)	249.655	249.655
Totale patrimonio netto	1.512.400	365.586	(418.121)	249.655	1.709.518

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
8) Fondo costi figurativi Religiosi	906.389
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	906.386

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	-	B	-
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D	-
Riserve di rivalutazione	25.797	A,B	25.797
Riserva legale	-	A,B	-
Riserve statutarie	-	A,B,C,D	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D	-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D	-
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D	-
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D	-
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D	-
Varie altre riserve	906.386		906.388
Totale altre riserve	906.386		906.388
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D	-
Utili portati a nuovo	527.680	A,B,C,D	527.680
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D	-
Totale	1.459.865		1.459.865
Quota non distribuibile			25.797
Residua quota distribuibile			1.434.068

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
8) Fondo costi figurativi Religiosi	906.389	A,B,C,D	906.389
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
	-	A,B,C,D	-
Totale	906.386		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Riserva da rival.ne	Altre riserve	Utili a nuovo	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	25.797	703.251	454.026	344.649	1.527.723
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			344.649	(344.649)	
Altre variazioni					
incrementi		115.326			115.326
decrementi			(408.423)		(408.423)
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				277.774	277.774
Alla chiusura dell'esercizio precedente	25.797	818.577	390.252	277.774	1.512.400
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni			277.774	(277.774)	
Altre variazioni					
incrementi		87.812			87.812
decrementi			(140.347)		(140.347)
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				249.655	249.655
Alla chiusura dell'esercizio corrente	25.797	906.389	527.679	249.655	1.709.520

Si forniscono le seguenti informazioni complementari in merito alle riserve di rivalutazione:

Riserve	Rivalutazione monetarie	Rivalutazione non monetarie
Ex Legge n. 72/1983	25.797	

Nel patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione.

Riserve	Valore
Riserva rivalutazione ex legge n. 72/1983	24.797
	24.797

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
63.865	74.347	(10.482)

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	74.347	74.347
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	63.865	63.865
Utilizzo nell'esercizio	74.347	74.347
Totale variazioni	(10.482)	(10.482)
Valore di fine esercizio	63.865	63.865

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2019, pari a Euro 63.895, risulta così composta: Euro 40.631 per IRES dell'esercizio, Euro 23.234 per IRAP dell'esercizio (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Si è ritenuto opportuno procedere alla costituzione e all'accantonamento a tali fondi in quanto trattasi delle imposte dovute per l'esercizio in esame.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
81.777	107.449	(25.672)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	107.449
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.200
Utilizzo nell'esercizio	26.872
Totale variazioni	(25.672)
Valore di fine esercizio	81.777

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro a tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. N. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
594.703	518.692	76.011

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	55.923	(27.957)	27.966	9	27.957
Debiti verso altri finanziatori	157.947	17.075	175.022	175.022	-
Debiti verso fornitori	100.498	21.331	121.829	121.829	-
Debiti tributari	432	1.709	2.141	2.141	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	42.335	(3.818)	38.517	38.517	-
Altri debiti	161.557	67.671	229.228	229.228	-
Totale debiti	518.692	76.011	594.703	566.746	27.957

I debiti più rilevanti al 31/12/2019 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Debiti verso Casa Madre	175.022
Debiti verso dipendenti per competenze maturate	227.046

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2019, pari a Euro 27.965, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

L'Ente si è avvalso della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti in quanto l'effetto sul bilancio è irrilevante.

I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	27.966	27.966

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso altri finanziatori	175.022	175.022
Debiti verso fornitori	121.829	121.829
Debiti tributari	2.141	2.141
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	38.517	38.517
Altri debiti	229.228	229.228
Debiti	594.703	594.703

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nel bilancio non vi sono debiti assistiti da garanzia reale su beni dell'Ente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	27.966	27.966
Debiti verso altri finanziatori	175.022	175.022
Debiti verso fornitori	121.829	121.829
Debiti tributari	2.141	2.141
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	38.517	38.517
Altri debiti	229.228	229.228
Totale debiti	594.703	594.703

Ratei e risconti passivi

--	--	--

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.383.407	3.413.086	(29.679)

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	3.373.928	3.408.573	(34.645)
Altri ricavi e proventi	9.479	4.513	4.966
Totale	3.383.407	3.413.086	(29.679)

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	3.373.928
Totale	3.373.928

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	3.373.928
Totale	3.373.928

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.071.968	3.060.964	11.004

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	367.040	363.143	3.897

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Servizi	464.909	480.411	(15.502)
Salari e stipendi	1.472.070	1.407.012	65.058
Oneri sociali	403.548	392.469	11.079
Trattamento di fine rapporto	100.107	100.245	(138)
Altri costi del personale	99.204	122.555	(23.351)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.464	815	649
Ammortamento immobilizzazioni materiali	151.652	169.940	(18.288)
Svalutazioni crediti attivo circolante	1.590	1.570	20
Variazione rimanenze materie prime	(9.033)	(881)	(8.152)
Oneri diversi di gestione	19.417	23.685	(4.268)
Totale	3.071.968	3.060.964	11.004

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Gli Oneri diversi di gestione ammontano a Euro 19.417, di cui i principali sono imposte di bollo per Euro 2.874, tassa sui rifiuti per Euro 10.816, quote associative, canone RAI e abbonamenti per Euro 2.596, spese varie per Euro 2.300.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.081	(1)	2.082

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	2.112	32	2.080
(Interessi e altri oneri finanziari)	(31)	(33)	2
Totale	2.081	(1)	2.082

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	31
Totale	31

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Sconti o oneri finanziari					31	31
Totale					31	31

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Altri proventi					2.112	2.112
Totale					2.112	2.112

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
63.865	74.347	(10.482)

Imposte	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Imposte correnti:	63.865	74.347	(10.482)
IRES	40.631	48.325	(7.694)
IRAP	23.234	26.022	(2.788)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			

Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	63.865	74.347	(10.482)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico { da inserire ove rilevante }:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	313.520	
Onere fiscale teorico (%)	24	75.245
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
Totale		
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	0	0
ammortamenti non deduc.	180	
costi autovetture non deduc.	776	
spese telefoniche non ded.	1.086	
retribuzioni figurative religiosi	87.813	
spese per il culto	398	
deduzione maxi amm.to	(13.741)	
IRAP deducibile	(4.224)	
deduzione religiosi L.222/85	(40.015)	
deduzione ex art. 105 TUIR	(7.205)	
Totale	25.068	
Imponibile fiscale	338.588	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		40.631

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	2.387.958	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	398	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Totale	2.388.356	
Onere fiscale teorico (%)	3,9	93.146
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:	0	
variazioni in diminuzione	(11.391)	
deduzioni da cuneo fiscale	(1.781.222)	

Imponibile Irap	595.743	
IRAP corrente per l'esercizio		23.234

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

Fiscalità differita / anticipata

Non vi sono poste riferibili alla fiscalità differita/anticipata.

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	24,00%	12,00%

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dirigenti			
Quadri	1	1	
Impiegati	13	13	
Operai	51	54	(3)
Altri			
Totale	65	68	(3)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è UNEBA CCNL per il personale dipendente dai settori socioassistenziale, sociosanitario ed educativo Uneba.

	Numero medio
Quadri	1
Impiegati	13
Operai	51
Totale Dipendenti	65

Compensi al revisore legale o società di revisione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	5.000
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	5.000

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale da segnalare.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Non vi sono patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

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

(art. 2427, 22 quater)

Nel periodo intercorso tra la data di chiusura dell'esercizio in esame e la data odierna vi è da segnalare che anche la nostra R.S.A. è stata interessata dalla pandemia causata da Coronavirus (COVID-19) che ha colpito parte del personale e parte degli ospiti. Per quanto riguarda gli ospiti gli effetti non sono stati particolarmente gravi, infatti i decessi avvenuti dall'inizio dell'anno 2020 sono pari a quelli avvenuti nello stesso periodo dell'anno 2019.

Il personale interessato dall'infezione è stato prontamente allontanato e sono state adottate tutte le misure necessarie per ridurre la diffusione. L'assenza di una parte del personale è stata, nei limiti del possibile, rimpiazzata da nuove assunzioni che comunque non sono state sufficienti ad evitare un aggravio di lavoro per la copertura dei turni. Fino ad oggi siamo riusciti ad assicurare il servizio grazie alla disponibilità del personale non colpito dal COVID-19 e nonostante le notevoli difficoltà di reperimento dei dispositivi di protezione individuali.

Tutto ciò sta comportando un aggravio dei costi del personale e un aumento dei costi per i DPI.

In ogni caso si stima che l'effetto sulla situazione patrimoniale/finanziaria dell'Ente sarà di entità sostenibile e non pregiudicherà la continuità dell'attività.

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

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che non sono state ricevute sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2019	Euro	249.655
A nuovo	Euro	249.655

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

La Legale

Rappresentante

Maria Teresa Martini Suor Maria Ivana