

FONDAZIONE
Villa Serena
Onlus



BILANCIO AL
31/12/2018

- ◇ Nota integrativa al bilancio
- ◇ Rendiconto finanziario
- ◇ Relazione del Revisore dei Conti
- ◇ Relazione sulla gestione



Consiglio d'Amministrazione

Picenni Augusto

Masneri Carlo

Don Angelo Mosca

Gozzini Marino

Rota Matteo



31/12/018

31/12/017

ATTIVO

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI
 TOTALE A

EURO EURO

B) IMMOBILIZZAZIONI

I immobilizzazioni immateriali:

- 1) costi di impianto e di ampliamento
- 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'
- 3) Diritti di brevetto indust./opere ingegno
- 4) Concessioni licenze, marchi diritti e sim.
SOFTWARE
- 5) Avviamento commerciale
- 6) Immobilizzazioni in corso ed acconti
- 7) Altre

11.258 2.940

TOTALE (I)

11.258 2.940

II immobilizzazioni materiali:

- 1) terreni e fabbricati
-FABBRICATI ISTITUZIONALI
totale 1
- 2) Impianti e macchinari
-IMPIANTI SPECIFICI
-MACCHINE UFFICIO ED ELETTRONICHE
-IMPIANTO FOTOVOLTAICO
totale 2
- 3) attrezzature industriali e commerciali
-ATTREZZATURE ED APPARECC.TECNICO-ECONOMALI
-MOBILI ED ED ARREDI
-BENI INFERIORI A 516 EURO
totale 3
- 4) altri beni
-AUTOMEZI
-COSTRUZIONI LEGGERE ,TETTOIE ECC
totale 4
- 5) Immobilizzazioni in corso ed acconti

2.210.055 2.315.631

2.210.055 2.315.631

186.745 92.483

3.279 6.861

118.464 151.269

308.487 250.613

16.114 13.449

16.959 23.949

- -

33.073 37.398

68.850 -

4.725 3.774

73.575 3.774

- 19.520

TOTALE (II)

2.625.190 2.626.936

III immobilizzazioni finanziarie:

- 1) partecipazioni in:
 - a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) imprese controllanti
 - d) altre imprese
 totale 1
- 2) Crec VERSO
 - a) imprese controllate a breve
 - b) imprese collegate a medio lungo temine
 - c) verso controllanti
 - d) verso altri
 totale 2
- 3) Altri titoli
- 4) Azioni proprie

5.980 5.639

5.980 5.639

- -

- -

- -

- -

- -

- -

TOTALE (III)

5.980 5.639

TOTALE B

2.642.428 2.635.515

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I rimanenze:

- 1) materie prime sussidiarie e di consumo
- 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) prodotti in corso su ordinazioni
- 4) prodotti finiti e merci
- 5) acconti

27.164 15.539

| | | | |
|---|--------|------------------|------------------|
| TOTALE (I) | =====> | 27.164 | 15.539 |
| II) Crediti: | | | |
| 1) verso clienti: | | | |
| VERSO ASL A BREVE ENTRO L'ANNO | | 37.313 | 33.092 |
| VERSO COMUNI ENTRO L'ANNO | | - | - |
| VERSO UTENTI ENTRO L'ANNO | | 70.056 | 48.629 |
| VERSO COMIS | | 26.500 | 25.000 |
| totale 1 | =====> | 133.869 | 106.721 |
| 2) verso imprese controllate | =====> | - | - |
| 3) verso imprese collegate | =====> | - | - |
| 4) verso controllanti | | | |
| 4bis crediti tributari : | | | |
| ERARIO IVA | | 323 | - |
| ERARIO PER ACCONTI D'IMPOSTA | | 3.687 | 2.686 |
| ERARIO IRES A CREDITO | | - | - |
| CREDITI VERSO GSE | | - | - |
| totale 4bis | =====> | 4.010 | 2.686 |
| 4ter imposte anticipate | =====> | - | - |
| 5) verso altri : | | | |
| FORNITORI PER ACCREDITI DA RICEVERE* | | - | - |
| FORNITORI CONTO ANTICIPI | | 1.913 | 1.807 |
| INAIL INPS PER CONGUALIO A CREDITO | | - | - |
| VERSO ALTRI | | - | - |
| totale 5 | =====> | 1.913 | 1.807 |
| TOTALE (II) | =====> | 139.792 | 111.214 |
| III ATTIVITA' FINANZ.CHE NON COST.IMMOBILIZZ. | | | |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate | | - | - |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate | | - | - |
| 3) Partecipazioni in imprese controllanti | | - | - |
| 4) Altre partecipazioni | | - | - |
| 6) altri titoli | | - | - |
| TOTALE (III) | =====> | - | - |
| IV DISPONIBILITA' LIQUIDE | | | |
| 1) depositi bancari e postali | | 569.108 | 804.835 |
| 2) assegni | | - | - |
| 3) denari e valori in cassa | | 2.134 | 2.147 |
| TOTALE (IV) | =====> | 571.242 | 806.982 |
| TOTALE C | =====> | 738.198 | 933.735 |
| D) RATEI E RISCONTI | | | |
| RISCONTI SU PREMI ASSICURAZIONE | | 3.294 | 4.016 |
| TOTALE D | =====> | 3.294 | 4.016 |
| TOTALE ATTIVITA' | | 3.383.920 | 3.573.266 |

FONDAZIONE "VILLA SERENA ONLUS"

| PASSIVITA E PATRIMONIO NETTO | | 31/12/018 | 31/12/017 |
|------------------------------|---------------------------------|-----------|-----------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | | |
| I | PATRIMONIO NETTO INIZIALE | 1.640.798 | 1.640.798 |
| II | riserva da soprapprezzo azioni | - | - |
| III | Riserve di rivalutazione | - | - |
| IV | Riserva Legale | - | - |
| V | Riserva statutaria L 904 | | |
| VI | Riserve per azioni proprie | - | - |
| VII | altre riserve | 119.090 | 116.025 |
| VIII | Utili (perdite) portati a nuovo | - | - |
| IX | Utile (perdita) dell'esercizio* | (8.666) | 3.065 |

| | | | |
|--------------|--|------------------|------------------|
| - | RETTE AUTORIZZATE CDI | 11.011 | 17.089 |
| - | RETTE DA CDI NOTTURNO | - | - |
| - | TRASPORTO OSPITI CDI AUTORIZZATI | 535 | 2.474 |
| - | TRASPORTO OSPITI CDI ACCREDITATI | 13.831 | 13.250 |
| - | RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA CDI | 239.412 | 251.322 |
| A 1 | TOTALE RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA | 2.274.215 | 2.296.499 |
| 2) | Variaz. rimanenze di prodotti in lavoraz.sem. finiti | | |
| 3) | Variaz. dei lavori in corso su ordin. | | |
| 4) | incrementi di immob. per lavori interni | | |
| 5) | Altri ricavi e proventi diversi: | | |
| a | ALTRI RICAVI DA ATTIVITA CONNESSE | - | - |
| b | ALTRI PROVENTI | 30.944 | 28.735 |
| c | SOPRAVVENIENZE ATTIVE | - | - |
| d | AFFITTI -NOLEGGI | - | - |
| sub 1 | RICAVI DA ATTIVITA CONNESSE E DIVERSI | 30.944 | 28.735 |
| f | SOPRAVV.ATTIVE STR. | 82.177 | 89.895 |
| g | LIBERALITA-DONAZIONI | 82.284 | 68.244 |
| h | LIBERALITA-5 X MILLE | 18.723 | 18.288 |
| sub 2 | PROVENTI ATTIVITA EXTRA CARATTERISTICA: | 183.184 | 176.427 |
| A 5 | TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI | 214.128 | 205.162 |
| | TOTALE (A) | 2.488.343 | 2.501.661 |
| B) | COSTI DELLA PRODUZIONE | | |
| 6) | acquisti per materie prime,sussid.di consumo e merci: | | |
| - | MATERIALE PER PULIZIA | (28.178) | (26.965) |
| - | FARMACI E MEDICINALI | (79.981) | (61.511) |
| - | MATERIALE IGIENICO PER INCONT. | (25.726) | (21.832) |
| - | BIANCHERIA E LETTERICCI | - | - |
| - | MATERIALE SANITARIO | (21.937) | (16.214) |
| - | MATERIALE DI CONSUMO | (1.972) | (5.165) |
| - | ALIMENTAZIONE ENTERALE | - | - |
| - | ARROTONDAMENTI- | - | - |
| totale 6 | | (157.794) | (131.687) |
| 6) | acquisti per materie prime,sussid.di consumo e merci CDI | | |
| - | MATERIALE PER PULIZIA | (3.316) | (3.312) |
| - | ALTRO MATERIALE DI CONSUMO | (232) | (635) |
| totale 6 CDI | | (3.548) | (3.947) |
| 7) | Per servizi: | | |
| - | ENERGIA ELETTRICA | (26.485) | (25.858) |
| - | ACQUEDOTTO | (15.680) | (13.268) |
| - | RISCALDAMENTO | (31.448) | (29.204) |
| - | MANUTENZ.E RIPARAZIONI ORDINARIE | (45.340) | (41.000) |
| - | MANUTENZ.E ADEGUAMENTO STRUTTURALE | - | - |
| - | SERVIZIO INFERMIERISTICO DI TERZI | (27.706) | (29.103) |
| - | SERVIZIO FISIOTERAPICO DI TERZI | (37.923) | (36.462) |
| - | SERVIZIO ASSISTENZA ASA DI TERZI | (692.703) | (666.826) |
| - | SERVIZI DI MEDICINA INTERNA -MEDICI- | (88.365) | (76.884) |
| - | ASSICURAZIONI R.C. | (9.087) | (5.901) |
| - | ASSICURAZIONI AMMINISTRATORI R.C. | (1.203) | (1.198) |
| - | COMPENSO REVISORE DEI CONTI | (3.973) | (3.955) |
| - | CANONI DI MANUTENZ.ED ASSISTENZA | (12.138) | (8.047) |
| - | SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI/PULIZIA | (3.076) | (2.216) |
| - | SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI | (5.507) | (6.052) |
| - | DEBLATIZZAZIONE | (1.037) | (978) |
| - | CORSI DI FORMAZIONE | (357) | (1.008) |
| - | TELEFONICHE | (3.007) | (2.337) |
| - | SERVIZIO CUCINA INTERNA | (214.514) | (214.651) |
| - | SERVIZI VARI | (12.245) | (11.337) |
| - | CONSULENZE PAGHE E FISCALI | (5.156) | (4.401) |
| - | QUOTE ASSOCIATIVE UIPIA | (800) | (800) |
| - | ABBONAMENTI-RIVISTE | (309) | (312) |
| - | ABBONAMENTI-TV | (364) | (363) |
| - | CANONE ASSISTENZA INFORMATICA | (5.708) | (4.834) |
| - | SERVIZIO LAVANDERIA | (21.689) | (20.769) |
| - | CONSULENZE TECNICHE | (6.039) | (11.117) |
| - | ASSICURAZIONE INCENDI | (2.657) | (2.645) |
| - | ASSICURAZIONE INFORTUNI | (1.510) | (1.317) |

0

| | | | |
|----|--|-----------|--------------------------------|
| - | CONTRIBUTO A VOLONTARI -S.OBIZIO | - | - |
| - | SPESE CARBURANTI PULMINI | (1.296) | (1.230) |
| - | ASSICURAZIONE IMP..FOTOVOLTAICO | (716) | (712) |
| - | ASSICURAZIONE TUTELA AMMINISTRATORI | (148) | (148) |
| - | LAVAGGIO PULMINI | (105) | (90) |
| - | SPESE PER LA SUCUREZZA L.81 | (18.455) | (11.746) |
| - | RICERCA LEGIONELLA -TRATTAMENTO ACQUA | (3.237) | (2.951) |
| - | TELECARDIOLOGIA | (2.536) | (1.882) |
| | totale 7 | =====> | (1.302.519) (1.241.602) |
| 7) | Per servizi CDI | | |
| - | ENERGIA ELETTRICA | (3.115) | (3.176) |
| - | RISCALDAMENTO-GAS | (3.701) | (3.587) |
| - | MANUTENZ.E RIPARAZIONI ORDINARIE | (5.336) | (5.036) |
| - | SERVIZIO INFERMIERISTICO DI TERZI | - | - |
| - | SERVIZIO FISIOTERAPICO DI TERZI | (15.105) | (15.187) |
| - | SERVIZI DI MEDICINA INTERNA -MEDICI- | (11.641) | (14.760) |
| - | ASSICURAZIONI R.C. | (1.070) | (725) |
| - | ASSICURAZIONI AMMINISTRATORI R.C. | (142) | (147) |
| - | CANONI DI MANUTENZ.ED.ASSISTENZA | (1.429) | (989) |
| - | SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIAL/PULIZIA | (362) | (272) |
| - | DEBLATIZZAZIONE | (122) | (120) |
| - | TELEFONICHE | (354) | (287) |
| - | SERVIZI VARI | (1.441) | (1.393) |
| - | CONSULENZE PAGHE E FISCALI | (607) | (541) |
| - | ABBONAMENTI-TV | (43) | (45) |
| - | CANONE ASSISTENZA INFORMATICA | (672) | (594) |
| - | CONSULENZE TECNICHE | (711) | (1.366) |
| - | CONSULENZE AMMINISTRATIVE | - | - |
| - | SERVIZI DI TERZI -ASA-PULIZIE-CDI | (89.040) | (94.298) |
| - | SERVIZIO DI CUCINA INTERNA CDI | (39.181) | (39.872) |
| - | ASSICURAZIONE INCENDI | (313) | (325) |
| - | ASSICURAZIONE INFORTUNI | (178) | (162) |
| - | SPESE CARBURANTE PULMINI | (3.025) | (2.871) |
| - | ASSICURAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO | (84) | (88) |
| - | ASSICURAZIONE TUTELA AMMINISTRATORI | (17) | (18) |
| - | ACQUEDOTTO | (1.845) | (1.630) |
| - | COMPETENZE REVISORE DEI CONTI | (468) | (486) |
| - | SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI | (648) | (743) |
| - | LAVAGGIO PULMINI CDI | (245) | (210) |
| - | ABBONAMENTI E RIVISTE CDI | (36) | (38) |
| - | SICUREZZA CDI | (2.172) | (1.443) |
| - | RICERCA LEGIONELLA E TRATTAMENTO ACQUA | (381) | (361) |
| - | TELECARDIOLOGIA | (298) | (231) |
| | totale 7 CDI | =====> | (183.782) (191.001) |
| 8) | spese di godimento beni di terzi ; | | |
| - | CANONI NOLEGGIO | (6.328) | (5.954) |
| | totale 8 | =====> | (6.328) (5.954) |
| 9) | Per il personale: RSA | | |
| a | STIPENDI E SALARI | (200.245) | (202.214) |
| b | CONTRIBUTI- INPS/INPDAP | (48.919) | (45.991) |
| c | CONTRIBUTI INAIL | (2.364) | (2.436) |
| d | QUOTA TFR | (17.315) | (17.339) |
| e | altri costi | | |
| f | STIPENDI PERSONALE AMM. | (67.566) | (68.876) |
| g | CONTRIBUTI INPS/INPDAB AMM. | (16.649) | (16.395) |
| h | CONTRIBUTI INAIL AMM. | (335) | (335) |
| i | QUOTA TFR PERSONALE AMM. | (5.769) | (5.482) |
| l | altri costi | | |
| m | STIPENDI PERSONALE ANIMAZIONE | (23.318) | (23.548) |
| n | CONTRIBUTI INPS ANIMAZIONE | (6.217) | (6.287) |
| o | CONTRIBUTI INAIL ANIMAZIONE | (365) | (369) |
| p | QUOTA TFR PERSONALE ANIMAZIONE | (1.735) | (1.707) |
| q | altri costi | | |
| r | STIPENDI PERSONALE INFERMIERISTICO | (155.006) | (145.363) |
| s | CONTRIBUTI INPS INFERMIERI | (36.207) | (38.854) |
| u | CONTRIBUTI INAIL INFERMIERI | (1.374) | (1.199) |
| t | QUOTA TFR INFERMIERI | (10.139) | (10.556) |
| v | altri costi | | |
| | totale 9 | =====> | (593.523) (586.951) |

| | | |
|--|------------------------------|--------------------|
| 9) Per il personale CDI : | | |
| A STIPENDI PERSONALE AMM. | (7.880) | (8.635) |
| B CONTRIBUTI INPS/INPDAB AMM. | (2.007) | (2.059) |
| C CONTRIBUTI INAIL AMM. | (41) | (48) |
| D QUOTA TFR PERSONALE AMM. | (679) | (673) |
| E altri costi | | |
| F STIPENDI PERSONALE ANIMAZIONE | (739) | (545) |
| G CONTRIBUTI INPS ANIMAZIONE | (197) | (143) |
| H CONTRIBUTI INAILANIMAZIONE | (11) | (8) |
| I QUOTA TFR PERSONALE ANIMAZIONE | (55) | (39) |
| L altri costi | | |
| M STIPENDI PERSONALE INFERMIERISTICO CDI | (9.762) | (9.365) |
| N CONTRIBUTI INPS INFERMIERI CDI | (2.292) | (2.448) |
| O CONTRIBUTI INAILINFERMIERI CDI | (87) | (75) |
| P QUOTA TFR PERSONALEINFERMIERI CDI | (631) | (672) |
| Q altri costi | | |
| totale 9 CDI | =====> (24.381) | (24.710) |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a AMMORTAMENTO IMMOBILIZ. IMMATERIALI | (3.787) | (3.521) |
| b AMMORTAMENTO IMMOBILIZ. MATERIALI | (172.215) | (211.091) |
| c SVALUTAZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI | - | - |
| d SVALUTAZIONE CREDITI | - | - |
| totale 10 | =====> (176.002) | (214.612) |
| 10) ammortamenti e svalutazioni CDI : | | |
| a AMMORTAMENTO IMMOBILIZ. IMMATERIALI | - | (433) |
| b AMMORTAMENTO IMMOBILIZ. MATERIALI | (20.268) | (25.930) |
| totale 10 CDI | =====> (20.268) | (26.363) |
| 11) Variazione delle materie prime sussid. e merci | | |
| - MERCI INIZIALI (-) | (14.863) | (16.795) |
| - MERCI FINALI (+) | 26.579 | 14.863 |
| totale 11 | =====> 11.716 | (1.932) |
| 11) Variazione delle materie prime sussid. e merci CDI | | |
| - MERCI INIZIALI (-) | (676) | (592) |
| - MERCI FINALI (+) | 585 | 676 |
| totale 11 CDI | =====> (91) | 84 |
| 12) Accantonamenti per rischi | - | - |
| 13) altri accantonamenti | - | - |
| - ACCANTONAMENTO RISCHIO CONTENZIOSO | - | - |
| - ACCANTONAMENTI DIVERSI | - | (35.000) |
| totale 13 | =====> - | (35.000) |
| 14) Oneri diversi di gestione: | | |
| - SOPRAVV.PASSIVE ORDINARIE | (5.901) | (3.815) |
| - SPESE MINUTE ECONOMO | (8.647) | (7.392) |
| - VALORI BOLLATI | - | - |
| - ADDIZIONALE E LICENZA FOTOVOLTAICO | (23) | (23) |
| - PERDITE SU CREDITI | - | - |
| totale 14 | =====> (14.571) | (11.230) |
| 14) Oneri diversi di gestione CDI | | |
| - ADDIZIONALE E LICENZA FOTOVOLTAICO | - | - |
| - DIRITTO DI LICENZA ANNUALE | - | - |
| - DIRITTI SU LIC. ANNUALE IMPIANTO FOTOVOLTAICO | - | - |
| totale 14 CDI | =====> - | - |
| TOTALE (B) | =====> (2.471.091) | (2.474.905) |
| DIFF.TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.(A-B) | =====> 17.252 | 26.756 |

C PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

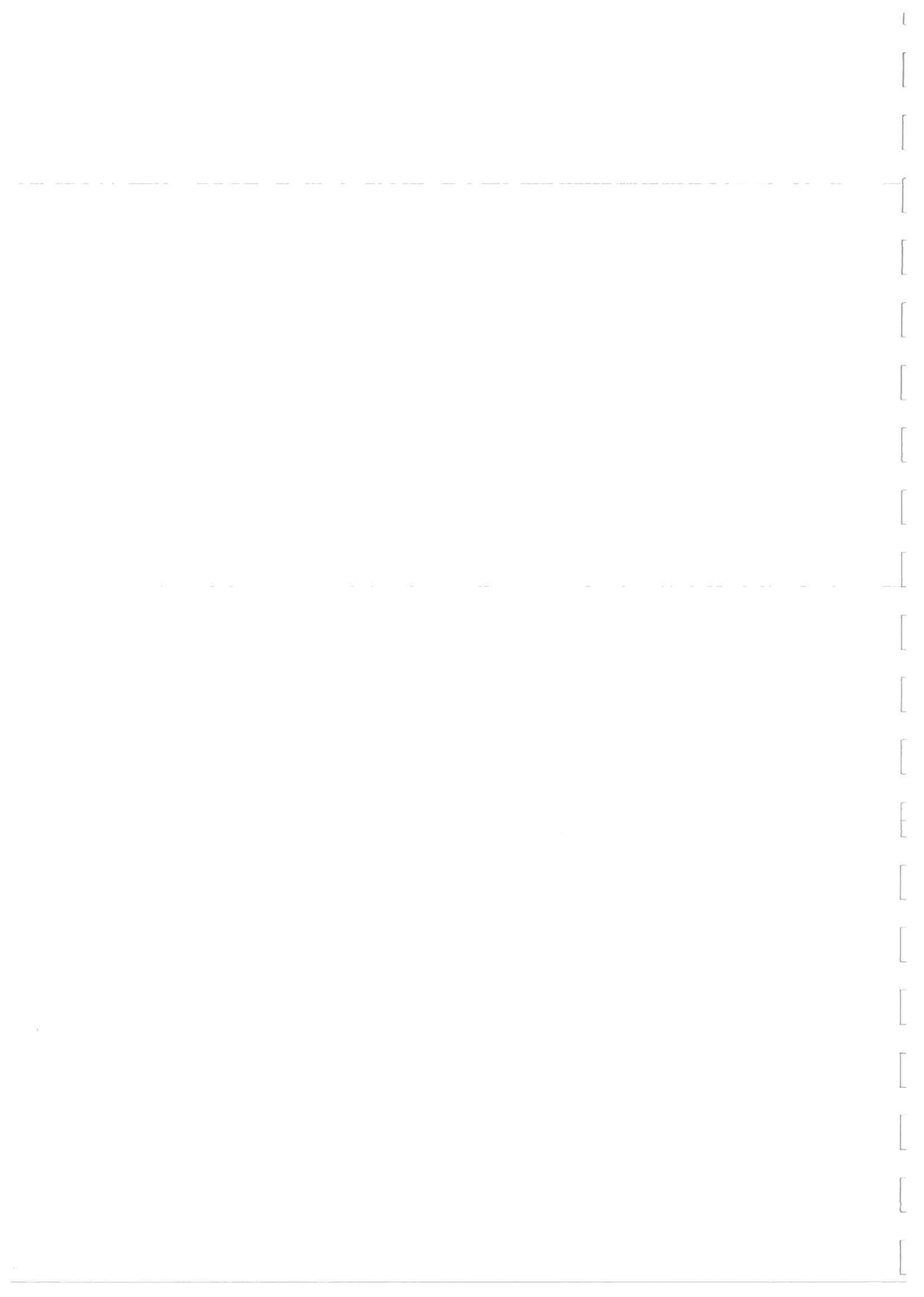
| | | |
|--|---|---|
| 15) proventi da partecipazioni: | | |
| PROVENTI DA PARTECIP. IN SOCIETA CONTROLLATE | - | - |
| PROVENTI DA PARTECIP. IN SOCIETA COLLEGATE | - | - |
| PROVENTI DA PARTECIP. IN ALTRE IMPRESE | - | - |

| | | | | |
|---|---|--------|-----------------|-----------------|
| | totale 15 | =====> | - | - |
| 16) | Altri proventi finanziari: | | | |
| | a DA CREDITI ISCR. IMMOBILIZ. SOCIETA CONTROLLATE | | - | - |
| | DA CREDITI ISCR. IMMOBILIZ. SOCIETA COLLEGATE | | - | - |
| | b INTERESSI ATTIVI SU TITOLI IMMOBILIZZATI | | - | - |
| | c INTERESSI ATTIVI SU TITOLI NON IMMOBILIZZATI | | - | - |
| | d INTERESSI ATTIVI TITOLI SOGG. RITENUTA | | - | - |
| | INTERESSI ATTIVI DI C/C | | 115 | 109 |
| | totale 16 | =====> | 115 | 109 |
| 17) | Interessi ed altri oneri finanziari: | | | |
| | SPESE E COMMISSIONI BANCARIE | | (2.186) | (3.195) |
| | INTERESSI PASSIVI DI C.C | | - | - |
| | INTERESSI PASSIVI SU MUTUI | | (22.647) | (19.105) |
| | INTERESSI PASSIVIVERSO FORNITORI | | - | - |
| | totale 17 | =====> | (24.833) | (22.300) |
| 17bis) | utile e perdite su cambi | =====> | - | - |
| | TOTALE (C) | =====> | (24.718) | (22.191) |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 18) | Rivalutazioni: | | | |
| | a RIVALUTAZIONE DI PARTECIPAZIONI | | - | - |
| | b RIVALUTAZIONE TITOLI IMMOBILIZZATI | | - | - |
| | c RIVALUTAZIONE TITOLI NON IMMOBILIZZATI | | - | - |
| | totale 18 | =====> | - | - |
| 19) | Svalutazioni: | | | |
| | a SVALUTAZIONE DI PARTECIPAZIONI | | - | - |
| | b SVALUTAZIONE TITOLI IMMOBILIZZATI | | - | - |
| | c SVALUTAZIONE TITOLI NON IMMOBILIZZATI | | - | - |
| | totale 19 | =====> | - | - |
| | TOTALE (D) | =====> | - | - |
| | RISULT.PRIMA DELLE IMPOSTE | =====> | (7.466) | 4.565 |
| 22) | Imposte sul reddito d'esercizio : | | | |
| | IMPOSTE CORRENTI | | (1.200) | (1.500) |
| | IMPOSTE ANTICIPATE | | - | - |
| | IMPOSTE DIFFERITE | | - | - |
| 23) | UTILE(PERDITA) D'ESERCIZIO | =====> | (8.666) | 3.065 |

IL PRESENTE BILANCIO E' REALE ED E' CONFORME ALLE SCRITTURE CONTABILI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

[Handwritten signatures]



FONDAZIONE "VILLA SERENA ONLUS "
VIA G.B. ORIZIO 17 CF: 00976580175
PONTOGLIO - BRESCIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 31.12.2018

Egr. consiglieri

Il bilancio chiuso al 31.12.2018 evidenzia *una perdita* di 8666 euro dopo aver stanziato ammortamenti ed accantonamenti per euro 196.271 ed imposte correnti per euro 1.200

Premessa:

Il bilancio di esercizio costituito dallo stato patrimoniale, conto economico, è stato redatto nel rispetto degli art. 2423 e seguenti del codice civile. La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario, parte integrante del bilancio.

I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale della fondazione e del risultato d'esercizio.

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico è quella stabilita dagli art.2424-2425-del C.C, mentre la presente nota è redatta in forma abbreviata.

Attività principale svolta:

La Fondazione non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente fini di solidarietà sociale. Si propone, tra l'altro, di svolgere la propria attività nell'esclusivo perseguimento di attività di beneficenza, di assistenza socio-sanitaria, di assistenza sanitaria e formazione di pubblica utilità rivolte prevalentemente alle persone anziane e disabili in condizioni fisiche, psichiche, sociali e familiari svantaggiate.

Criteri di formazione :

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli art. 2423 e seguenti del C.C. come risulta dalla presente nota integrativa redatta ai sensi dell'art 2427 del codice civile.

Non esistono elementi dell'attivo che ricadono sotto più voci dello stato patrimoniale.

Nessuna voce è stata raggrupata.

Criteri di valutazione:

I criteri utilizzati di redazione non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017

Deroghe:

Non è stato necessario derogare dalle disposizioni previste dagli art 2423 -2423 bis del C.C.

Criteri di valutazione :



-Le immobilizzazioni immateriali sono state valutate al costo ed indicate al netto della quota di ammortamento. Le stesse si riferiscono al costo di un pacchetto software rettificato dalle quote di ammortamento .

-Le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo storico con l'eccezione degli immobili il cui valore, iscritto per la prima volta alla data del 1.1.04, era stato a suo tempo periziato in data 24.10.2003.

- I costi sostenuti in epoca posteriore all'acquisizione del singolo bene vengono imputati ad incremento del suo costo iniziale solo quando essi abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza o di vita utile.

Esse sono state rettificate dagli ammortamenti il cui importo complessivo è indicato nel conto economico.

Le singole quote di ammortamento sono state calcolate tenendo conto dell'effettivo deperimento dei beni strumentali stessi ed alla loro residua possibilità di utilizzazione.

| CESPITE | % |
|------------------------------|-------|
| Immobilizzazioni immateriali | 33% |
| Fabbricati istituzionali | 3,00% |
| Impianto fotovoltaico | 9% |
| Impianti specifici | 15% |
| Macchine elettroniche | 20% |
| Attrezzature | 15% |
| Mobili ed arredi | 12% |
| Automezzi | 20% |
| Costruzioni leggere | 10% |

-Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate al costo di acquisizione.

-Le rimanenze sono state valutate al costo di acquisizione delle ultime fatture e pur sempre con la necessaria prudenza .

-I crediti sono stati valutati al valore nominale non essendovi dubbi sulla loro solvibilità.

I ratei ed i risconti attivi sono stati calcolati in base al principio della competenza economica-temporale.

-I debiti sono indicati al valore nominale.

-Il trattamento di fine rapporto dei dipendenti è stato calcolato in relazione all'anzianità ed alla posizione contrattuale dei dipendenti stessi.

-Costi di impianto e di ricerca: non esistono valori iscritti per tali voci.

-Non vi sono riduzioni di valori applicate alle immobilizzazioni.

-Variazioni intervenute nell'attivo e nel passivo:

-Le immobilizzazioni materiali, finanziarie ed immateriali hanno subito le variazioni nette

come da seguente prospetto:

| cespite | saldo 31/12/2017 | +/- | Incremento. decremento | Altre variazioni | Ammortamento | saldo 31/12/2018 |
|---------------------------------|---------------------|------------|---------------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 2.940 | (+) | 12.105 | | 3.787 | 11.258 |
| fabbricati | 2.315.630 | | | | 105.575 | 2.210.055 |
| Impianti E MACCHINARI | 250.614 | (+) | 122.961 | | 65.088 | 308.487 |
| attrezzature | 37.398 | (+) | 8.318 | | 12.643 | 33.073 |
| Altri beni | 3.774 | | 78.979 | | 9.178 | 73.575 |
| ACCONTI | 19.520 | (-) | 0 | (19.520) | | 0 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 5.639 | (+) | 341 | | | 5.980 |
| arrotondamento | | | | | | |
| Totale(b) | 2.635.515 | (+) | 222.704 | (19.520) | 193.271 | 2.642.428 |

Altre variazioni dell'attivo:

| altre voci dell'attivo | saldo netto 31/12/2017 | +/- | variazioni | saldo netto 31/12/2018 |
|--------------------------------|---------------------------|------------|----------------|------------------------|
| rimanenze | 15.339 | (+) | 11.625 | 27.164 |
| Crediti a breve | 106.721 | (+) | 27.148 | 133.869 |
| Crediti tributari | 2.686 | (+) | 1.324 | 4.010 |
| Crediti verso altri a breve | 1.807 | (+) | 106 | 1.913 |
| Disponibilità liquide | 806.982 | (-) | 235.740 | 571.242 |
| Totale circolante | 933.735 | (+) | 195.537 | 738.198 |

| | | | | |
|--------------------------|-------|-----|-----|-------|
| Risconti su premi assic. | 4.016 | (-) | 722 | 3.294 |
| Totale ratei e risconti | 4.016 | (-) | 722 | 3.294 |

le disponibilità liquide sono relative alle somme giacenti presso la Banca Credito Cooperativo di Brescia per euro 569.108. Inoltre sono relative alla disponibilità della cassa economale per euro 2.134

-Nell'esercizio non vi sono stati oneri finanziari imputati ai valori dell'attivo.

Variazioni del passivo e del netto patrimoniale :

-PATRIMONIO NETTO:

| voci del patrimonio netto | Valore 31.12.2017 | (+) | incremento (decremento) | Valore 31.12.2018 |
|---------------------------|----------------------|------------|----------------------------|----------------------|
| capitale | 1.640.798 | | | 1.640.798 |
| Riserve ordinarie | 101.933 | (+) | 3.065 | 104.997 |
| Altre riserve | 14.093 | (-) | | 14.093 |
| Utile 2017 | 3.065 | (-) | 3.065 | 0 |
| Perdita 2018 | | | (8.666) | (8.666) |
| | | | | |
| totale | 1.759.888 | (+) | (8.666) | 1.751.222 |

Composizione e destinazione del patrimonio Netto :

| voci P.N. | Valore 31.12.2017 | Valore 31.12.2018 | destinazione |
|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------|
| capitale | 1.640.798 | 1.640.798 | Copertura perdite |
| Riserve Utile 2017 | 116.025 3.065 | 119.090 | Copertura perdite |
| PERDITA 2018 | | (8.666) | da coprire con le riserve |
| Totale P.Netto | 1.759.888 | 1.751.222 | |

-Il Fondo Trattamento di fine rapporto evidenziato per 318.511 ha subito le seguenti variazioni :

| | | |
|---------------------------|-----|---------|
| fondo al 1.1.2018 | | 284.917 |
| Quota TFR esercizio 2018 | (+) | 36.323 |
| Fondo pensioni dipendente | (-) | 1.643 |
| Imposta sostitutiva TFR | (-) | 1.086 |
| Utilizzo fondo | (-) | |
| Totale fondo 31.12.2018 | | 318.511 |

Altre variazioni nette del passivo :

| voce | s.do iniziale 01/01/2018 | | variazioni | Saldo finale 31/12/2018 |
|-----------------------|-----------------------------|------------|---------------|----------------------------|
| Fondo rischi ed oneri | 50.000 | (-) | 40.000 | 10.000 |
| Altro fondi | 35.000 | (-) | 35.000 | 0 |
| totale | 85.000 | (-) | 75.000 | 10.000 |

I debiti al 31.12.2018 sono stati rilevati per euro 1.304.186 contro euro 1.443.460 -dello scorso esercizio come si evince dal seguente prospetto:

| voci | Val. finale 31/12/2017 | | variazione | Val. finale 31/12/2018 |
|---------------------------|---------------------------|------------|----------------|------------------------|
| Banche entro l'anno | 116.648 | (+) | 31.531 | 148.179 |
| Banche oltre l'anno | 873.968 | (-) | 179.710 | 694.258 |
| Fornitori entro l'anno | 386.416 | (+) | 6.968 | 393.384 |
| Debiti tributari | 18.064 | (-) | 1.279 | 16.785 |
| Debiti previdenziali. | 23.681 | (+) | 3.224 | 26.905 |
| Altri debiti | 24.683 | (-) | 8 | 24.675 |
| totale | 1.443.460 | (-) | 139.274 | 1.304.186 |

I debiti oltre l'anno si riferiscono esclusivamente ai mutui accesi presso
la Banca **Credito Cooperativo** di Brescia in parte assistiti da
ipoteca

volontaria iscritta per la somma di 460.00 euro

La movimentazione dei suddetti debiti di durata residua oltre 5
anni viene dettagliata dal seguente prospetto:

| istituto di credito | Saldo 31/12/2017 | variazione | Di cui a breve | Saldo 31/12/2018 |
|---------------------|---------------------|------------------|----------------|---------------------|
| Credito Coop | 842.942 | (148.684) | | 694.258 |
| Di cui a breve | | 31.531 | | |
| Regione | 31.026 | (31.026) | | 0 |
| Lombardia | | | | |
| Totale | 873.968 | (148.179) | | 694.258 |

Dati sull'occupazione:

| ruoli | numero medio |
|-------------------------------------|--------------|
| Impiegati amministrativi | 1 |
| Animatore | 1 |
| Direttore | 1 |
| Infermieri professionali | 7 |
| ASA/OSS | 8 |
| | |
| Totale addetti al 31/12/2018 | 18 |

**Compensi, anticipazioni e crediti concessi agli amministratori e
sindaci, impegni assunti per loro conto**

-nel corso dell'esercizio non sono stati corrisposti compensi agli amministratori, ne si potrebbe fare visto che la loro opera viene svolta gratuitamente a norma di statuto.

-la fondazione non ha il collegio sindacale

-non vi sono anticipazioni e crediti concessi a favore degli amministratori ne garanzie assunte per conto loro

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

--Non vi sono impegni relativi ad obbligazioni assunte dalla Fondazione verso terzi

-A garanzia dei mutui in essere sono state iscritte ipoteche volontarie per euro 430.00 come detto in precedenza.

-Non sussistono passività potenziali ritenute possibili

Informazioni su fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio:

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

Bilancio Consolidato art.22 sexies del C.C.:

-la fondazione non è controllata, ne potrebbe esserlo, da altre società

Accordi fuori bilancio:

-ai sensi dell'art 2427 c.c. numero 22ter si informa che non sono stati conclusi accordi fuori bilancio

Strumenti finanziari:

-la fondazione non ha sottoscritto strumenti finanziari

COMPOSIZIONE -VARIAZIONE-RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA:

| ricavi struttura RSA | 31.12.2017 | + - | variazioni | 31.12.2018 |
|-----------------------------|------------|-----|------------|------------|
| Rette della struttura | 995.413 | (+) | 1.537 | 996.950 |
| Contributi ASL | 813.845 | (-) | 2.653 | 811.192 |
| Rette posti non a contratto | 156.996 | (-) | 796 | 156.200 |
| Rette posti autorizzati | 78.923 | (-) | 8.462 | 70.461 |
| Totale ricavi RSA—A1-- | 2.045.177 | (+) | 9.374 | 2.034.803 |



ADEMPIMENTO EX ART 1 C. 125 LEGGE 124/2017:

Si evidenziano dal prospetto che segue, distinte per tipologia e per soggetto erogante le somme **INCASSATE** nel corso dell'esercizio 2018 da pubbliche amministrazioni:

| <i>ente</i> | <i>tipologia</i> | <i>Importo erogato</i> |
|-----------------|---------------------------------|------------------------|
| ATS -BRESCIA | Contributo rette ospiti RSA-CDI | 938.002 |
| GSE | Contributo su energia prodotta | 27.838 |
| Agenzia entrate | Contributo 5 per mille | 18.723 |
| Totale | | 984.563 |

Altri ricavi gestione caratteristica:

| <i>ricavi CDI</i> | <i>31.12.2017</i> | <i>+ -</i> | <i>variazioni</i> | <i>31.12.2018</i> |
|--|-------------------|------------|-------------------|-------------------|
| Rette CDI | 111.076 | (-) | 4.474 | 106.602 |
| Contributi ASL | 107.433 | (-) | 0 | 107.433 |
| Rette autorizzate CDI | 17.089 | (-) | 6.078 | 11.011 |
| Rette notturno cdi | 0 | (-) | 0 | 0 |
| Contributo ASL | 0 | (-) | 0 | 0 |
| Trasporto ospiti CDI autorizzati e accreditati | 15.724 | (-) | 1.358 | 14.366 |
| Totale RICAVI CDI -A1- | 251.322 | | 11.910 | 239.412 |

Altri ricavi e proventi attività connesse:

| Attività connesse | 31.12.2017 | +- | variazioni | 31.12.2018 |
|-----------------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| Proventi diversi | 28.735 | (+) | 2.209 | 30.944 |
| Affitti-noleggi | | (-) | | |
| Arrot./sopravv.attive | | (-) | | |
| Totale A5 sub1 | 28.735 | (-) | 2.209 | 30.944 |

Altri ricavi gestione non caratteristica:

| PROVENTI attività extra caratteristica | 31.12.2017 | +- | variazioni | 31.12.2018 |
|---|----------------|-------------|--------------|----------------|
| Sopravvenienze. attive straordinarie | 89.895 | (-) | 7.718 | 82.177 |
| Liberalità -donazioni | 68.244 | (+) | 14.040 | 82.284 |
| 5 per mille | 18.288 | (+) | 435 | 18.723 |
| Totale proventi | | (-) | | |
| ONERI: | | | | |
| Totale proventi straordinari-. A5 sub 2- | 176.427 | (+-) | 6.757 | 183.184 |

COMPOSIZIONE DEGLI ONERI -PROVENTI FINANZIARI:

| ONERI : | 31.12.2017 | +- | variazioni | 31.12.2018 |
|---------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Commissioni bancarie | 3.195 | (+) | 1.009 | 2.186 |
| Interessi su mutui | 19.105 | (-) | 3.542 | 22.647 |
| Totale oneri | 22.300 | (-) | 2.533 | 24.833 |
| Proventi | | | | |
| Interessi attivi c.c | 109 | (+) | 6 | 115 |
| Interessi diversi | 0 | (-) | | 0 |
| Totale proventi | 109 | (+-) | 6 | 115 |
| Totale saldo oneri | 22.191 | (-) | 2.527 | 24.718 |

ALTRI DATI ECONOMICI :

Si evidenzia dal seguente prospetto il risultato comparato con l'esercizio precedente

del Margine Operativo Lordo , non considerando nel valore della produzione, la componente straordinaria.

| CONTO ECONOMICO | SEGNO | 2018 | 2017 | | VARIAZIONE |
|--|-------|-----------|-----------|-----|------------|
| RICAVI GESTIONE TIPICA | (+) | 2.305.159 | 2.325.234 | (-) | 20.075 |
| MEDICINALI | (-) | 69.569 | 61.511 | (-) | 8.058 |
| MAT. CONSUMO-SANITARIO | (-) | 80.147 | 75.971 | (-) | 4.176 |
| SERVIZI | (-) | 1.486.301 | 1.432.603 | (-) | 53.698 |
| GODIMENTO BENI DI TERZI | (-) | 6.328 | 5.954 | (-) | 374 |
| PERSONALE | (-) | 617.904 | 611.661 | (-) | 6.243 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | (-) | 14.571 | 11.230 | (-) | 3.341 |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | (+) | 30.339 | 126.304 | (-) | 95.965 |
| AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI ACCANTONAMENTI | (-) | 196.271 | 275.975 | (+) | 79.704 |
| MARGINE OPERATIVO NETTO | (-) | 165.932 | 149.671 | (-) | 16.261 |
| GESTIONE FINANZIARIA | (-) | 24.718 | 22.191 | (-) | 2.527 |
| GESTIONE STRAORDINARIA | (+) | 183.184 | 176.427 | (+) | 6.757 |
| RISULTATO ANTE IMPOSTE | (-) | 7.466 | 4.565 | (-) | 12.031 |
| IMPOSTE CORRENTI | (-) | 1.200 | 1.500 | (+) | 300 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | (-) | 8.666 | 3.065 | | 11.731 |

Si evidenzia dal suddetto prospetto IL **MARGINE OPERATIVO LORDO** ,che rappresenta la **capacità** da parte della Fondazione di coprire gli investimenti con mezzi propri, passato da euro 126.304 ad euro ~~30.339~~

-Non esistono partecipazioni possedute direttamente ne indirettamente in imprese collegate e controllate.

-Non vi sono debiti ne crediti di durata superiore ai 5 anni con l'unica eccezione dei suddetti debiti di 694.258 euro dovuti al residuo capitale dei mutui pregressi.

-Le voci del patrimonio netto riguardano il capitale iniziale, le riserve pregresse aventi come unica possibilità di utilizzazione la copertura delle perdite di gestione, la perdita di gestione del corrente esercizio .

-Nel conto economico i proventi dalla gestione extra caratteristica comprendono le erogazioni ottenute attraverso l'istituto del 5 per mille per euro 18.723 Tali risorse sono state destinate alle attività istituzionali della fondazione..

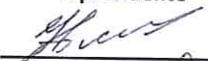
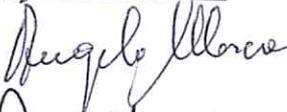
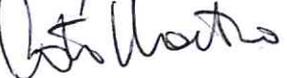
-Non esistono proventi da partecipazioni .

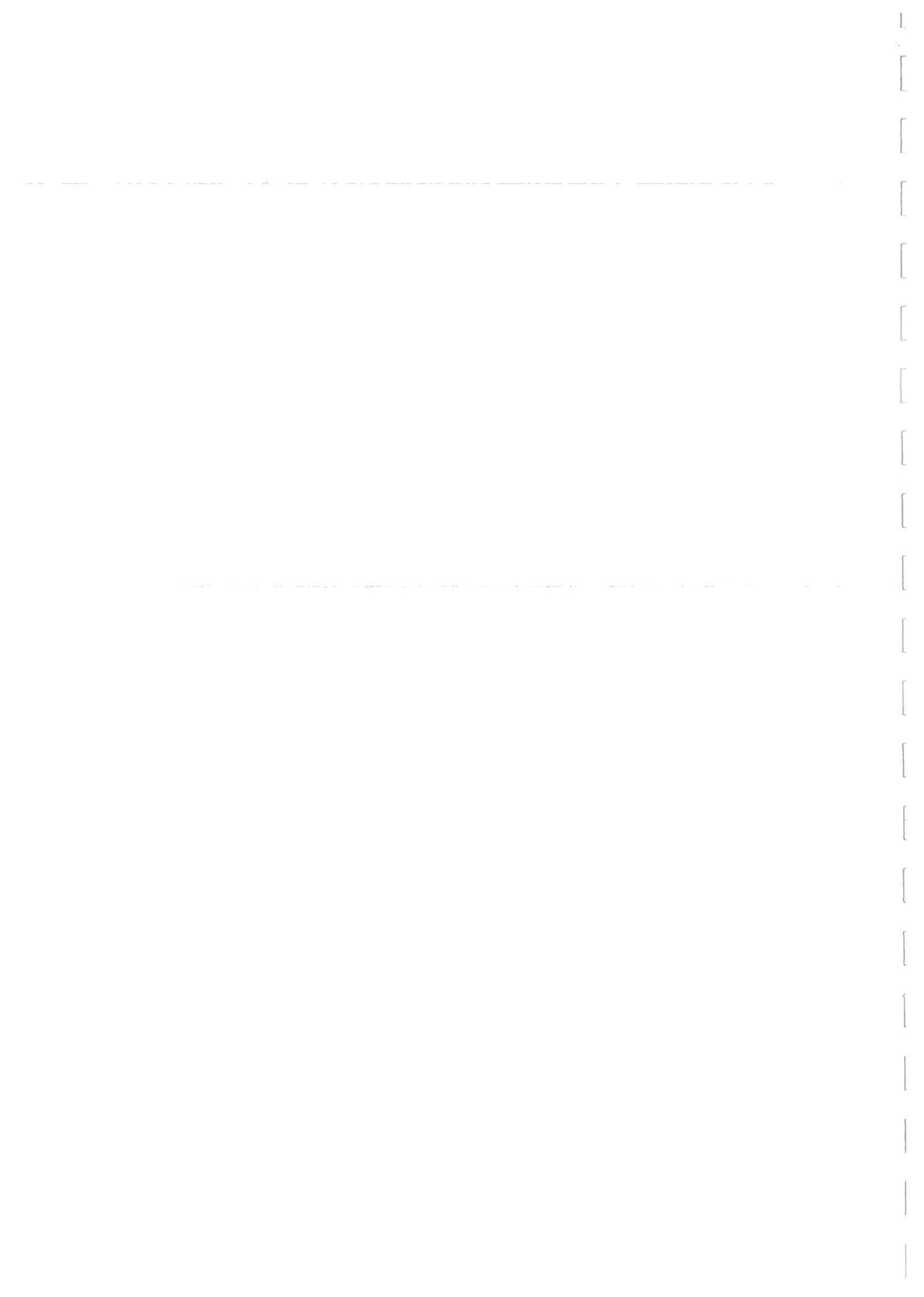
-Non vi sono i presupposti per le informazioni richieste dai commi 3 e 4 dell'art 2428 del C.C. Come detto in premessa l'esercizio al 31/12/2018 chiude con un risultato negativo di euro 8.666.

A conclusione della presente nota si attesta che Il presente bilancio redatto a' sensi dell'art 2423 e seguenti del C.C. rappresenta, in modo veritiero e corretto , la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione e che il risultato economico corrisponde alle risultanze delle scritture contabili

Per il c.d.a

Il presidente

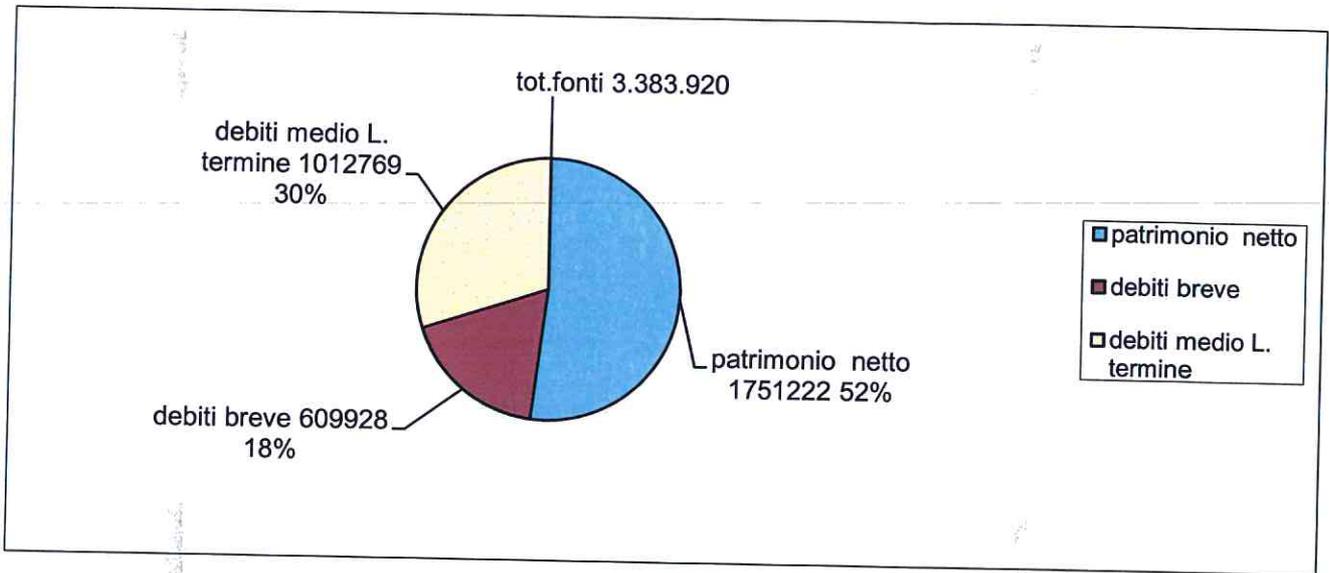


| Fondazione VILLA SERENA ONLUS | | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|------|
| RENDICONTO FINANZIARIO | | | | | |
| A-FLUSSI GENERATI DALLA GESTIONE OPERATIVA | | | | | |
| <i>utile(perdita)dell'esercizio</i> | | | | | |
| | (8.666) | 3.065 | 14.946 | (17.092) | |
| <i>-imposte stanziate nell'esercizio</i> | | | | | |
| | 1.200 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | |
| <i>-interessi passivi(attivi)</i> | | | | | |
| | 24.718 | 22.191 | 27.996 | 29.702 | |
| <i>-(dividendi)</i> | | | | | |
| <i>-(plusvalenze) minusvalenze derivanti da cessione di attività</i> | | | | | |
| | (1.200) | | | | |
| 1-UTILE(PERDITA)DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE SUL | | | | | |
| REDDITO, INTERSSI, DIVIDENDI, PLUSV7MINUSV.DA CESSIONE==> | | | | | |
| | 16.052 | 26.756 | 44.442 | 14.110 | |
| RETTIFICHE PER ELEMENTI NON MONETARI CHE NON HANNO AVUTO CONTROPARTITA NEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO: | | | | | |
| <i>-Accantonamenti ai fondi</i> | | | | | |
| | 36.323 | 36.468 | 35.954 | 38.897 | |
| <i>-Ammortamenti delle immobilizzazioni</i> | | | | | |
| | 196.271 | 240.976 | 180.081 | 181.189 | |
| <i>-Svalutazione per perdite durevoli di valore</i> | | | | | |
| | (75.000) | 35.000 | 35.000 | | |
| <i>-Altre rettifiche in aumento (diminuzione) per elementi non monetari</i> | | | | | |
| | 157.594 | 312.444 | 251.035 | 220.086 | |
| TOTALE RETTIFICHE PER ELEMENTI NON MONETARI | | | | | |
| | | | | | |
| 2-FLUSSI GENERATI PRIMA DELLA VARIAZIONE DEL C.C.N==> | | | | | |
| | 173.646 | 339.200 | 295.477 | 234.196 | |
| VARIAZIONE DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO: | | | | | |
| <i>-decremento(incremento) delle rimanenze</i> | | | | | |
| | (11.625) | 1.848 | (1.515) | 622 | |
| <i>-decremento(incremento) dei crediti vs clienti</i> | | | | | |
| | (27.148) | 8.243 | (54.658) | 30.130 | |
| <i>-Incremento(decremento) dei debiti vs fornitori</i> | | | | | |
| | 6.968 | (216.606) | 94.669 | (37.440) | |
| <i>-decremento(incremento) dei ratei e risconti attivi</i> | | | | | |
| | 722 | (1.179) | 559 | 0 | |
| <i>-incremento(decremento) dei ratei e risconti passivi</i> | | | | | |
| | 507 | (1.052) | (1.995) | 7.779 | |
| <i>-altri decrementi(incrementi) capitale circ .netto</i> | | | | | |
| | (30.576) | (208.746) | 37.060 | 1.091 | |
| TOTALE VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO | | | | | |
| | | | | | |
| 3-FLUSSI FINANZIARI DOPO LA VARIAZIONE DEL C.C.N.==> | | | | | |
| | 143.070 | 130.454 | 332.537 | 235.287 | |
| ALTRE RETTIFICHE: | | | | | |
| <i>-interessi incassati(pagati)</i> | | | | | |
| | (24.718) | (22.191) | (27.966) | (29.702) | |
| <i>-(imposte sul reddito pagate)</i> | | | | | |
| | (1.200) | (1.500) | (1.500) | (1.500) | |
| <i>-dividendi incassati</i> | | | | | |
| | | | | | |
| <i>-(utilizzo dei fondi)</i> | | | | | |
| | (2.729) | (2.673) | (61.863) | (3.850) | |
| TOTALE ALTRE RETTIFICHE | | | | | |
| | (28.647) | (26.364) | (91.329) | (35.052) | |
| TOTALE FLUSSO FINANZIARIO DELLA ATTIVITA OPERATIVA -A==> | | | | | |
| | 114.423 | 104.090 | 241.208 | 200.235 | |
| B-FLUSSI GENERATI DALLA ATTIVITA DI INVESTIMENTO : | | | | | |
| <i>-disinvestimenti beni materiali valore di realizzo</i> | | | | | |
| <i>-(investimenti beni materiali)</i> | | | | | |
| | (190.738) | (90.643) | (35.313) | (27.376) | |
| <i>-disinvestimenti beni immateriali valore di realizzo</i> | | | | | |
| | 1.200 | | | | |
| <i>-(investimenti beni immateriali)</i> | | | | | |
| | (12.105) | | | | |
| <i>-disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie</i> | | | | | |
| <i>-(investimenti immobilizzazioni finanziarie)</i> | | | | | |
| | (341) | (160) | (103) | (88) | |
| <i>-disinvestimenti attivita finanziarie non immobilizzate</i> | | | | | |
| <i>-(investimenti attivita finanziarie non immobilizzate)</i> | | | | | |
| <i>-acquisizione/cessione di societa controllate o di rami di azienda al netto della disponibilita liquida.</i> | | | | | |
| | | | | | |
| TOTALE FLUSSO FINANZIARIO ATTIVITA DI INVESTIMENTO -B==> | | | | | |
| | (201.984) | (90.803) | (35.416) | (27.464) | |
| C-FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA DI FINANZIAMENTO : | | | | | |
| MEZZI DI TERZI : | | | | | |
| <i>-incremento(decremento) debiti a breve vs banche</i> | | | | | |
| | 0 | 2.843 | 2.746 | 2.656 | |
| <i>-accensione finanziamenti</i> | | | | | |
| | | 250.000 | | | |
| <i>-(rimborso finanziamenti)</i> | | | | | |
| | (148.179) | (119.491) | (116.551) | (113.715) | |
| MEZZI PROPRI : | | | | | |
| <i>-aumento di capitale a pagamento</i> | | | | | |
| <i>-rimborso di capitale a pagamento</i> | | | | | |
| <i>-cessione(acquisto)azioni proprie</i> | | | | | |
| <i>-dividendi(e acconti dividendi) pagati</i> | | | | | |
| | | | | | |
| TOTALE FLUSSO FINANZIARIO ATTIVITA DI FINANZIAMENTO-C==> | | | | | |
| | (148.179) | 133.352 | (113.805) | (111.059) | |
| INCRE.TO(DECR.TO) DELLE DISPONIBILITA LIQUIDE==> A+B+C | | | | | |
| | (235.740) | 146.639 | 91.987 | 61.712 | |
| Disponibilita liquide all'inizio dell'esercizio | | | | | |
| | 806.982 | 660.343 | 568.356 | 506.644 | |
| DISPONIBILITA LIQUIDE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO =====> | | | | | |
| | 571.242 | 806.982 | 660.343 | 568.356 | |

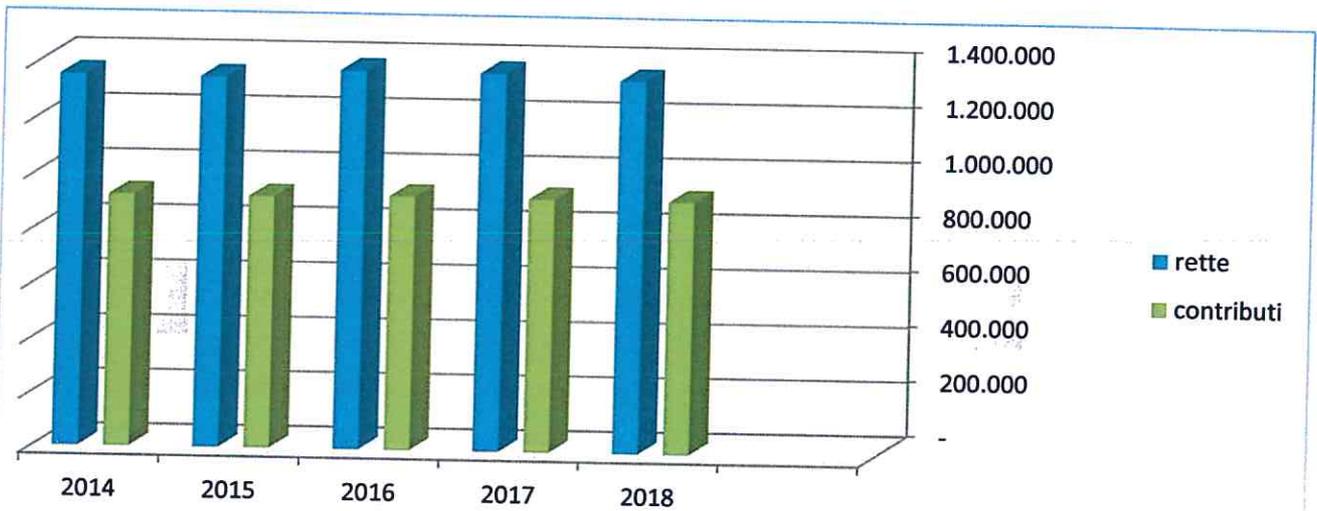
| | | | | |
|--|------------------|-----------------|----------------|----------------|
| riclassificazione rendiconto : | | | | |
| MARGINE OPERATIVO NETTO | (167.132) | (149.671) | (49.152) | (57.683) |
| AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI | 196.271 | 275.975 | 215.081 | 181.189 |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | 29.139 | 126.304 | 165.929 | 123.506 |
| STANZIAMENTI A F.DO TFR | 36.323 | 36.468 | 35.954 | 38.897 |
| AUTOFINANZIAMENTO | 65.462 | 162.772 | 201.883 | 162.403 |
| VARIAZIONE DEL CAPITALE CIRCOLANTE NETTO | (30.576) | (208.746) | 37.060 | 1.091 |
| FLUSSO OPERATIVO | 34.886 | (45.974) | 238.943 | 163.494 |
| IMPIEGHI : | | | | |
| INVESTIMENTI | (201.984) | (90.803) | (35.416) | (27.464) |
| RIMBORSO MUTUI | (148.179) | (119.491) | (116.551) | (113.715) |
| ACCENSIONE MUTUI | | 250.000 | - | - |
| INCR.TO BANCHE ABREVE | | 2.843 | 2.746 | 2.656 |
| UTILIZZO FONDI -RETTIFICHE NON MONETARIE | (77.729) | (2.673) | (61.863) | (3.849) |
| IMPOSTE | (1.200) | (1.500) | (1.500) | (1.500) |
| FLUSSO FINANZIARIO PRIMA DELLA COMPONENTE FINANZIARIA E STRAORDINARIA | (394.206) | (7.598) | 26.359 | 19.622 |
| GESTIONE FINANZIARIA | (24.718) | (22.191) | (27.966) | (29.703) |
| GESTIONE STRAORDINARIA | 183.184 | 176.427 | 93.594 | 71.793 |
| INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA | (235.740) | 146.638 | 91.987 | 61.712 |

| FONDAZIONE VILLA SERENA ONLUS | 2.018 | 2.017 | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| ATTIVITA': | | | | |
| 1-IMMOBILIZZAZIONI : | | | | |
| a-immateriali | 11.258 | 2.940 | 3.537 | 7.650 |
| b-materiali | 2.625.190 | 2.626.936 | 2.776.672 | 2.917.329 |
| c-finanziarie | 5.980 | 5.639 | 5.479 | 5.376 |
| TOT.-1-IMMOBILIZZAZIONI | 2.642.428 | 2.635.515 | 2.785.688 | 2.930.355 |
| 2-CIRCOLANTE: | | | | |
| d-liquidità immediata | 571.242 | 806.982 | 660.343 | 568.355 |
| e-liquidità differita entro l'anno | 143.086 | 115.230 | 121.282 | 66.179 |
| f-magazzino | 27.164 | 15.539 | 17.387 | 15.872 |
| TOT-2-DIPONIBILITA a BREVE | 741.492 | 937.751 | 799.012 | 650.406 |
| 3-TOT. CAPITALE INVESTITO | 3.383.920 | 3.573.266 | 3.584.700 | 3.580.761 |
| PASSIVITA': | | | | |
| 4-MEZZI PROPRI: | | | | |
| G-Capitale e riserve | 1.759.888 | 1.756.823 | 1.741.877 | 1.758.970 |
| h-risultato d'esercizio | (8.666) | 3.065 | 14.946 | (17.092) |
| TOT.MEZZI PROPRI | 1.751.222 | 1.759.888 | 1.756.823 | 1.741.878 |
| 5-MEZZI DI TERZI: | | | | |
| I-debiti a breve | 619.929 | 654.492 | 832.269 | 700.122 |
| L-debiti/medio/lungo | 1.012.769 | 1.158.886 | 995.608 | 1.138.761 |
| TOT.MEZZI DI TERZI | 1.632.698 | 1.813.378 | 1.827.877 | 1.838.883 |
| 6-TOT.FONTI | 3.383.920 | 3.573.266 | 3.584.700 | 3.580.761 |
| | 0 | | | |
| INDICI FINANZIARI : | 2.018 | 2.017 | 2016 | 2015 |
| MARGINE DI TESORERIA -----> | 94.399 | 267.720 | (50.644) | (65.588) |
| (Liq.imm.+crediti)-debiti b. | | | | |
| CIRCOLANTE NETTO -----> | 121.563 | 283.259 | (33.257) | (49.716) |
| (Tot.2 meno tot I) | | | | |
| LIQUIDITA'IMMEDIATA | | | | |
| (d+e):I valore prossimo a 1=> | 1,15% | 1,41% | 0,94% | 0,91% |
| LIQUIDITA' DIFFERITA | | | | |
| (d+e+D):I= valore >1=2 | 1,20% | 1,43% | 0,96% | 0,93% |
| INDICE DI INDEBITAMENTO | | | | |
| (debiti a breve+medio lungo /patrimonio netto) | 93% | 103% | 104% | 106% |
| GRADO DI INDIPENDENZA DA TERZI | | | | |
| (MEZZI PROPRI-TOT FONTI) | 0,52% | 0,49% | 0,49% | 0,49% |

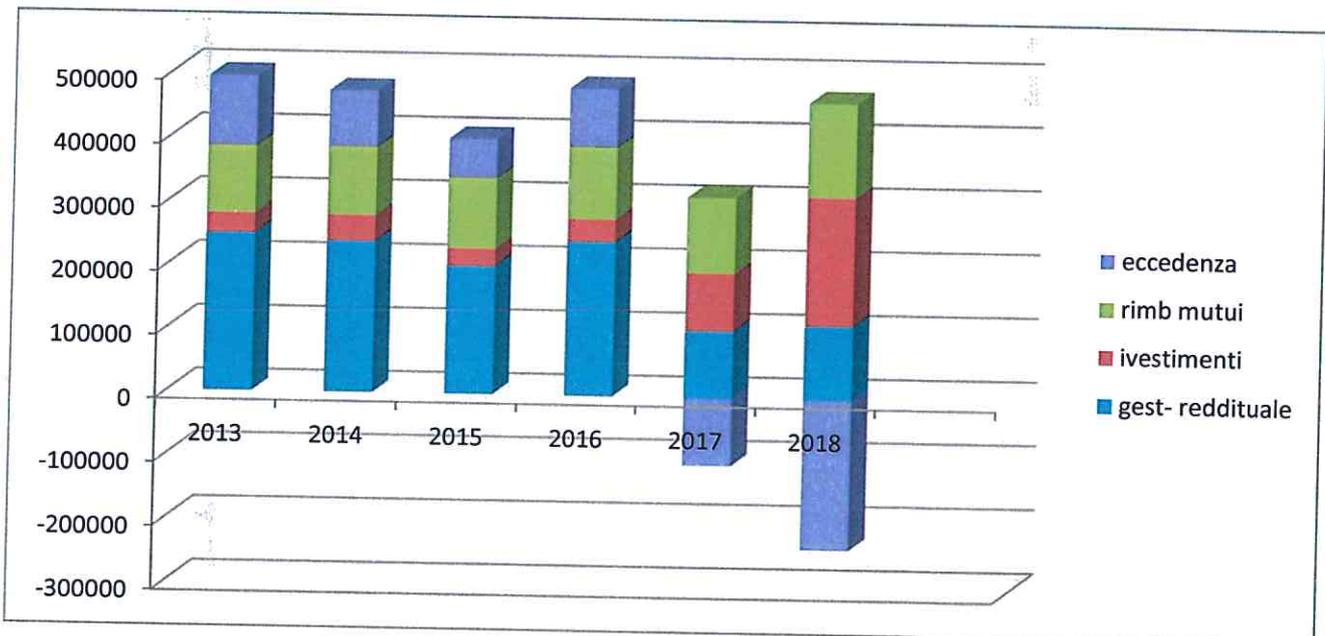
grado di indipendenza capitale di terzi:



rapporto andamento rette e contributi regione :

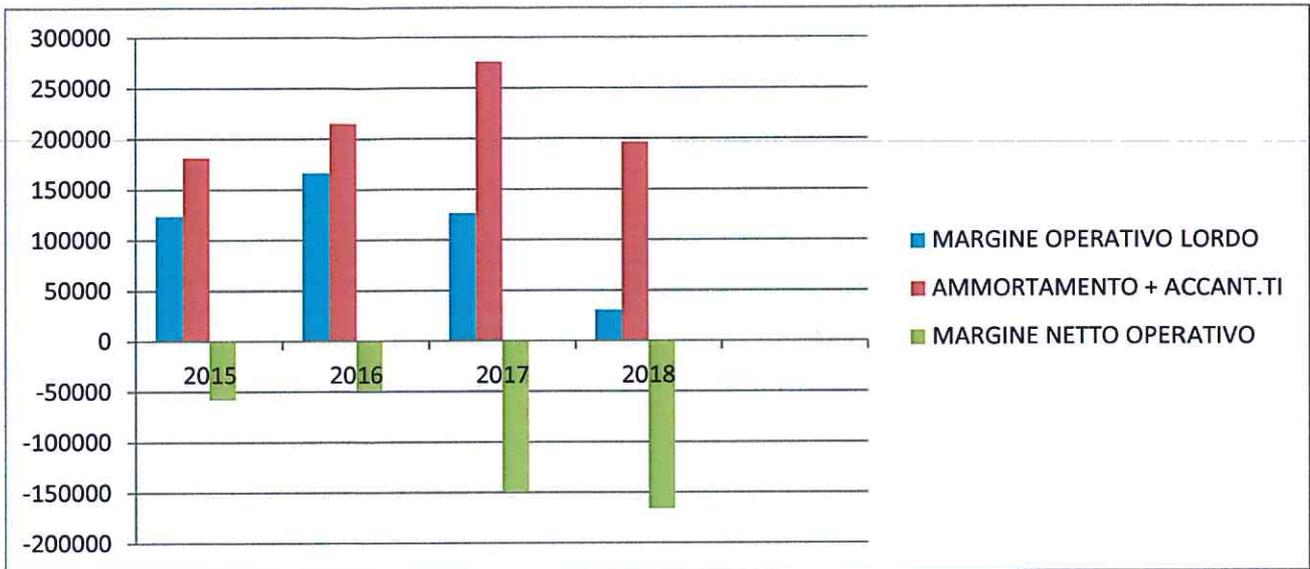


flussi di cassa della gestione reddituale a copertura mutui ed investimenti :



[Handwritten signature]

andamento margine operativo lordo



FONDAZIONE "VILLA SERENA ONLUS "
VIA G.B. ORIZIO ,17 CF 00976580175
PONTOGLIO – BRESCIA

VERBALE DEL REVISORI DEI CONTI
SUL BILANCIO AL 31.12.2018

Signori consiglieri,

Il sottoscritto revisore ottemperando alle disposizioni previste dall'art 17 dello statuto , sottopone alla vostra attenzione la seguente relazione sul bilancio chiuso al 31/12/2018 da approvare a' sensi dell'art 12 del medesimo statuto

ATTIVITA DI REVISIONE SVOLTA:

L'esame della contabilità e del bilancio è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il Bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale è stato svolto in modo coerente con la dimensione della fondazione e con il suo assetto organizzativo. Con periodicità trimestrale, e per quanto previsto dall'art 17 dello statuto, sono state regolarmente eseguite le verifiche durante le quali si è potuto constatare la corretta tenuta della contabilità, dei libri sociali , nonché degli altri registri fiscalmente obbligatori.

Nel corso delle verifiche eseguite si è proceduto anche al controllo dei valori di cassa della Fondazione e si è potuto verificare la corretta rilevazione dei fatti di gestione, il tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad enti previdenziali e la presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Sono stati inoltre effettuati i controlli sulle voci del bilancio sottoposto alla vostra attenzione particolarmente per quanto concerne l'imputazione dei costi riguardanti taluni servizi di terzi, del personale, la rilevazione dei ricavi, dei ratei e dei risconti, degli ammortamenti. Si ritiene che gli elementi probatori acquisiti a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio siano sufficienti ed appropriate per poter formulare un giudizio sul bilancio della Fondazione .

A parere del sottoscritto revisore il bilancio della Fondazione VILLA SERENA ONLUS fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione Patrimoniale e finanziaria , del risultato economico e dei flussi di disponibilità liquide per l'esercizio chiuso al 31/12/2018 , in conformità alle norme che disciplinano i criteri ed i principi di redazione come appresso elencati.

Per la redazione del bilancio, corredato dal rendiconto finanziario, sono state seguite le norme, di cui agli artt. 2423 C.C. e seguenti . In particolare si rileva che:

- sono state rispettate le strutture previste dal codice civile per lo stato patrimoniale e per il conto economico rispettivamente all'articolo 2424 e all' articolo 2425, esponendo in maniera comparativa i dati dell'esercizio precedente.
- nella redazione del bilancio non si è derogato alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 C.C.
- sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'articolo 2423-bis del codice civile,
- la nota integrativa è stata redatta rispettando il contenuto minimale previsto dall'articolo 2427 .



CRITERI DI VALUTAZIONE:

A norma dell'art 2426 il revisore evidenzia quanto segue:

-le immobilizzazioni materiali sono state rettificata dalle quote di ammortamento calcolate tenendo conto dell'utilizzo dei beni, del loro grado di deperimento e della loro residua possibilità di utilizzazione;

-le immobilizzazioni finanziarie sono valutate al costo di acquisizione.

-le rimanenze, che riguardano prevalentemente farmaci, sono valutate al costo dell'ultima fattura e pur sempre con la necessaria prudenza .

-i crediti, esigibili entro l'esercizio successivo sono stati prudentemente valutati e pertanto risultano coerenti con il valore di realizzo.

-Il trattamento di fine rapporto è stato determinato in misura corrispondente a quella prevista dalle disposizioni di legge e contrattuali vigenti.

-I debiti sono iscritti al valore nominale .Fra questi vengono evidenziati nella nota integrativa quelli di durata residua di oltre 5 anni assistiti da ipoteca.

Le imposte di esercizio si riferiscono esclusivamente all'IRES calcolata sulla rendita catastale degli immobili istituzionali, in quanto l'attività della Fondazione, che persegue finalità di solidarietà sociale di cui all'art. 10 DPR 460/97 ed è iscritta nel registro regionale delle persone giuridiche private di cui al regolamento regionale 2/2001, non è soggetta all'IRES sul reddito ne all'IRAP.

Si è rilevato inoltre , a norma dell'art 2403 del c.c., che la struttura organizzativa e contabile è adeguata alle dimensioni della Fondazione. Il consiglio di amministrazione è stato convocato, periodicamente , con le modalità previste dallo statuto. Le decisioni assunte sono state coerenti con le norme statutarie , conformi alla legge, dettate da razionalità e compatibilità economica.

Il risultato d'esercizio evidenzia una perdita di 8.666 euro che trova riscontro nei seguenti dati sintetici :

| voce | Esercizio 2018 | Esercizio 2017 |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | 2.642.428 | 2.635.515 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | 738.198 | 933.735 |
| RATEI E RISCONTI | 3.294 | 4.016 |
| TOTALE ATTIVO | 3.383.920 | 3.573.266 |
| PATRIMONIO NETTO | 1.751.222 | 1.759.888 |
| FONDO RISCHI ED ONERI | 10.000 | 85.000 |
| FONDO T.F.R. | 318.511 | 284.917 |
| DEBITI | 1.304.187 | 1.443.461 |
| RATEI E RISCONTI | | |
| TOTALE PASSIVITA E NETTO | 3.383.920 | 3.573.266 |

CONTO ECONOMICO :

| VOCE | Esercizio 2017 | Esercizio 2017 |
|--|----------------|----------------|
| RICAVI GESTIONE TIPICA ED ATTIVITA CONNESSE | 2.305.159 | 2.325.234 |
| ALTRI RICAVI GESTIONE EXTRA CARATTERISTICA | 183.184 | 176.427 |
| TOTALE VALORE PRODUZIONE | 2.488.343 | 2.501.661 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE | (2.471.091) | (2.474.905) |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-b) | 17.252 | 26.756 |
| GESTIONE FINANZIARIA | (24.718) | (22.191) |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | (7.466) | 4.565 |
| IMPOSTE D'ESERCIZIO | (1.200) | (1.500) |
| UTILE(PERDITA)D'ESERCIZIO | (8.666) | 3.065 |

Il sottoscritto prende atto che la situazione finanziaria della Fondazione è in sostanziale equilibrio . Positivi sono gli indicatori della liquidità primaria mentre si mantiene buono l'indice di indebitamento complessivo .

Sig.ri consiglieri :

il bilancio al 31/12/2018 è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico.

Il bilancio è stato altresì redatto sulla base della corretta applicazione del principio della continuità aziendale. In proposito non risultano, alla data della stesura della presente relazione, incertezze significative sulla continuità aziendale tali da doverne dare informativa in bilancio.

Il revisore Unico del Conto

Claretti rag. Francesco



FONDAZIONE "VILLA SERENA ONLUS "

VIA G.B. ORIZIO 17 CF: 00976580175

PONTOGLIO - BRESCIA

RELAZIONE SULLA GESTIONE AL BILANCIO 31.12.2018

Introduzione

Ai sensi dell'art 6 e 7 dello Statuto, la Fondazione è retta da un Consiglio di Amministrazione composto da 5 membri. Il Consiglio di Amministrazione dura in carica 5 anni e ogni consigliere può essere riconfermato, senza interruzione, più di una volta.

Il Consiglio di Amministrazione si è insediato in data 10-04-2015 e ha nominato il Rag. Brianza Tobia Presidente della Fondazione e Vice presidente Sig. Carlo Masneri; gli altri componenti sono i Sig.ri Arch. Matteo Rota, Marino Gozzini e il Parroco Angelo Mosca.

In data 08-05-2017 il Presidente Brianza Tobia ha rassegnato le dimissioni ed è subentrato il Dr. Augusto Picenni nominato dal Consiglio di Amministrazione Presidente.

La Fondazione non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente fini di solidarietà sociale prevalentemente nel territorio del Comune di Pontoglio ed in conformità alle volontà dei fondatori che avevano finalità di solidarietà sociale rivolte prevalentemente a persone anziane e disabili.

In modo particolare la Fondazione esercita l'attività di:

- ° Ricovero, anche temporaneo, mantenimento e assistenza socio-sanitaria alle persone di ambo i sessi che si trovano in condizioni fisiche, psichiche e sociali svantaggiate.
- ° Trattamenti riabilitativi e di fisioterapia per il conseguimento e il miglioramento dello stato di salute e del grado di autonomia delle persone ospiti della Fondazione.

La contabilità della Fondazione, ai sensi dell'articolo 20 dello statuto, deve essere tenuta secondo le disposizioni dell'art. 25 del Decreto Legislativo 4 dicembre 1997, n. 460 e le altre disposizioni vigenti in materia tributaria.

Il bilancio è redatto ai sensi degli art. 2424 e 2425 del Codice Civile.

Attività istituzionale

La Fondazione svolge come attività principale assistenza socio-sanitaria agli anziani in condizioni di non autosufficienza. Tale attività viene svolta all'interno della struttura RSA (Residenza Sanitaria Assistenziale) che dispone di n° 63 posti letto di cui n° 54 sono accreditati dalla Regione Lombardia, cioè contrattualizzati, n° 6 sono accreditati non a contratto, mentre n° 3 posti letto autorizzati cosiddetti " sollievo ".

Nell'esercizio 2018, sono stati ospitati anziani, sia in RSA che in CDI, per un totale generale di n° 26.805 giornate con una media giornaliera di n. 73,44 presenze. Le giornate accreditate dalla Regione Lombardia sono state n. 19.693 mentre quelle non accreditate sono state n. 3.021.

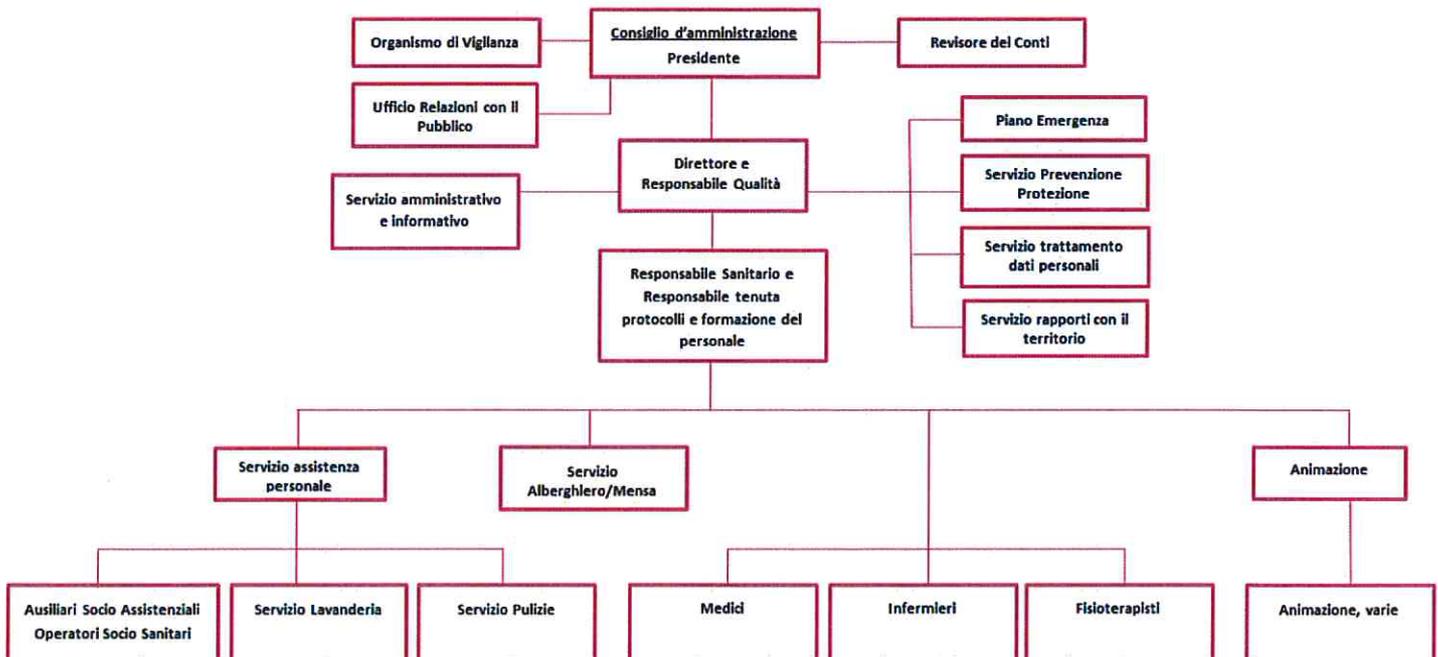
Assetto organizzativo

Al 31-12-2018 la struttura organizzativa della Fondazione, diretta dal Consiglio di Amministrazione e coordinata dalla Direttrice-Segretaria, risulta composta da dipendenti, collaboratori e liberi professionisti. Le attività sanitarie sono dirette dalla dott.ssa Marjana Galinec che si avvale della collaborazione della dott.ssa Roberta Paderno. Fanno parte del reparto diverse infermiere, che garantiscono un'assistenza 24 ore su 24 e personale ausiliario di assistenza (ASA e OSS). Completano l'organico della Fondazione n° 2 fisioterapisti della riabilitazione, un impiegato amministrativo, una educatrice e una animatrice.

Con la propria organizzazione la Fondazione rispetta gli standard stabiliti dalla Regione Lombardia per le strutture accreditate. Sono inoltre stati adottati provvedimenti previsti dal D. Lgs. N° 197/2003 in materia di protezione dei dati personali.

Un dato positivo riguarda le assenze per malattia dei dipendenti della fondazione che nel 2018 è risultato di giorni 7,21 contro i giorni 7,61 del 2017.

Organigramma dell'Ente

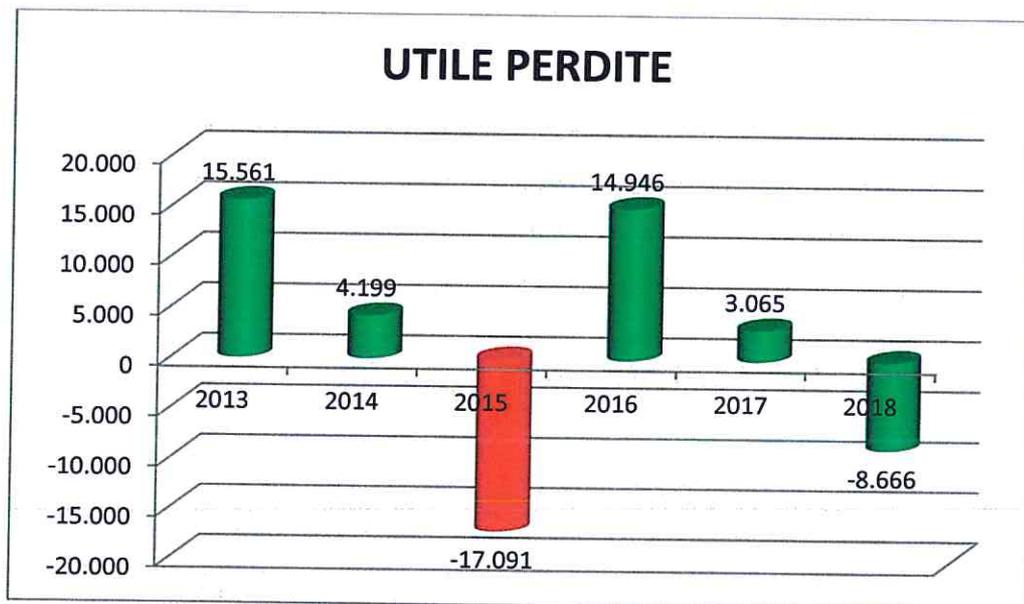


Si precisa che l'organigramma è quello in vigore al 31/12/2018 e che subirà variazioni a seguito delle dimissioni della direttrice avvenute nel corso dell'anno 2019.

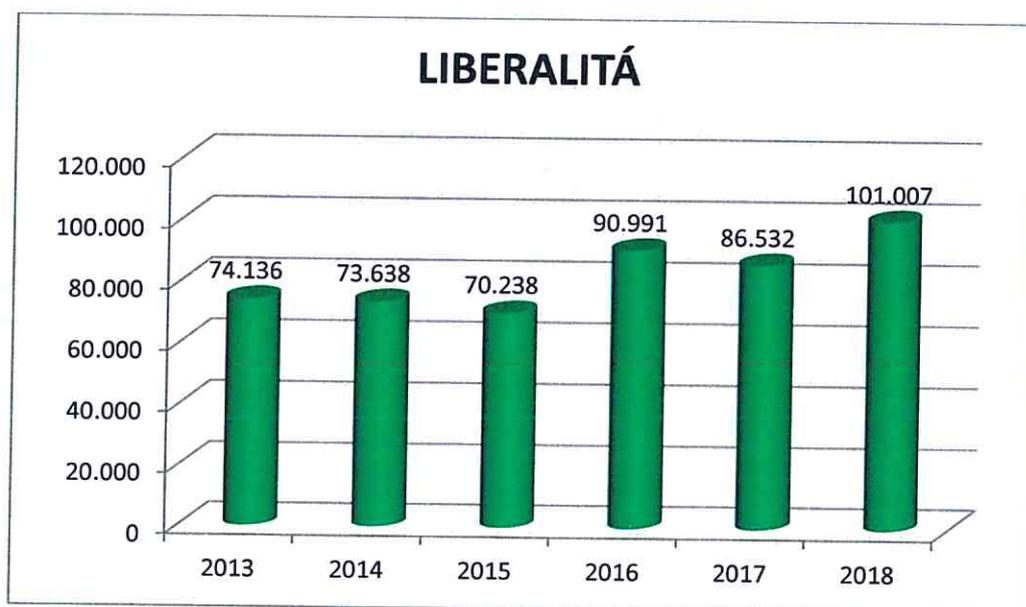
Relazione economico finanziaria :

La fondazione chiude l'esercizio 2017 con una perdita di € 8.666 contro un utile di € 3.065 del 2017.

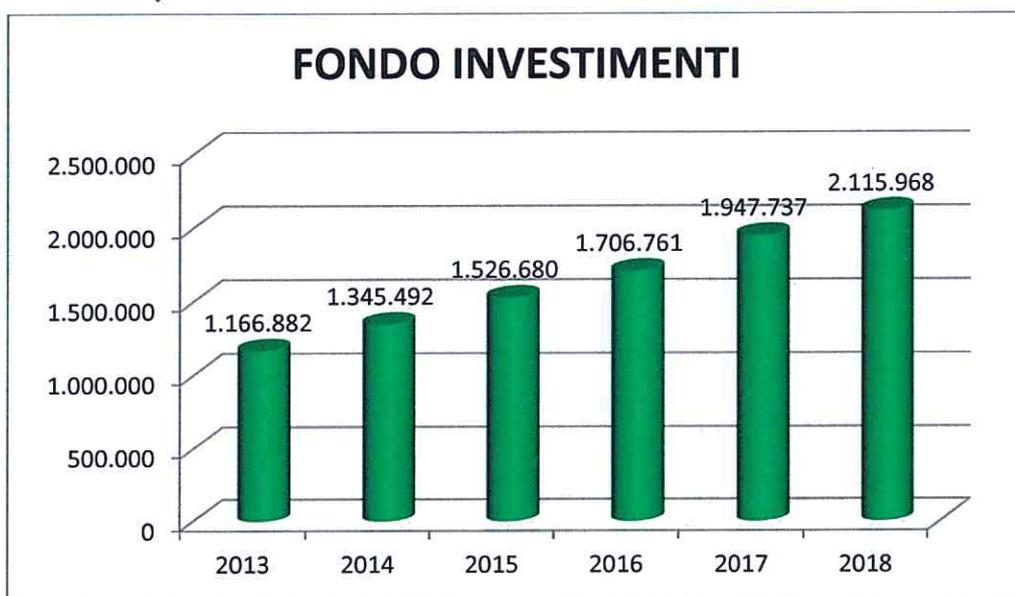
L'andamento degli ultimi 5 anni risulta il seguente:



Da una analisi approfondita risulta che il conto economico ha quasi sempre chiuso in utile grazie a due fattori essenziali che sono le liberalità e il prezioso lavoro di supporto dei volontari che ogni giorno sono presenti nella struttura.



Sul fronte degli investimenti l'andamento dei valori storici risulta il seguente:



Nell'anno in corso si sono avuti incrementi inerenti l'inserimento del nuovo sistema chiamata, dell'illuminazione a led, dell'acquisto di 2 nuovi pulmini, di un software nuovo per la contabilità e di attrezzature varie..

Questi investimenti apporteranno una maggiore efficienza della struttura, ed inoltre si avrà un risparmio di costi gestionali (minor consumo energetico).

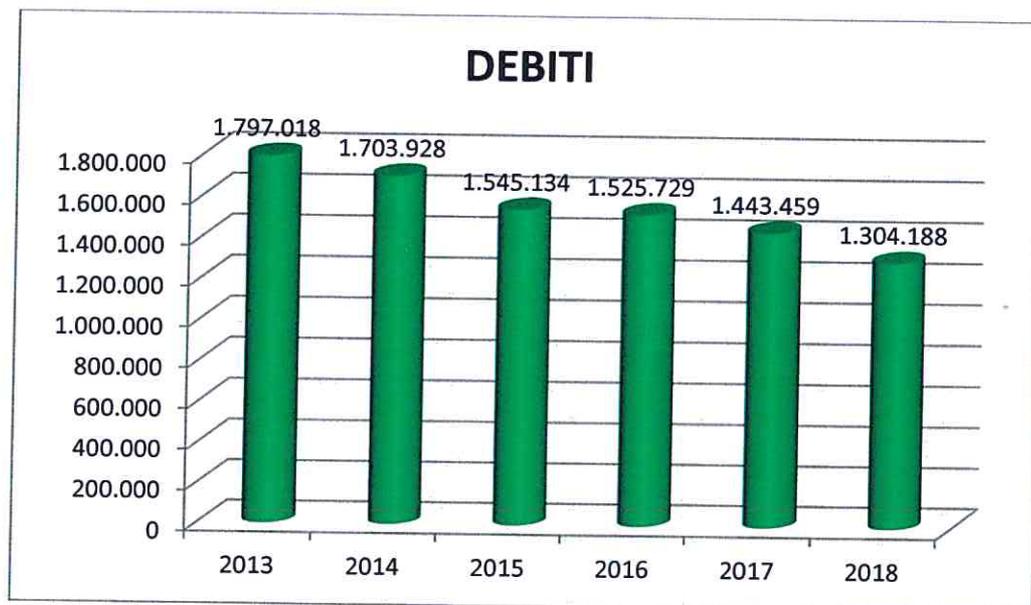
Nel corso dell'anno si è provveduto a rimborsare puntualmente i mutui che la Fondazione aveva sia con il sistema bancario (BCC di Brescia) che con la Regione Lombardia per un valore complessivo, in termini di quote capitali, pari ad € 148.390.

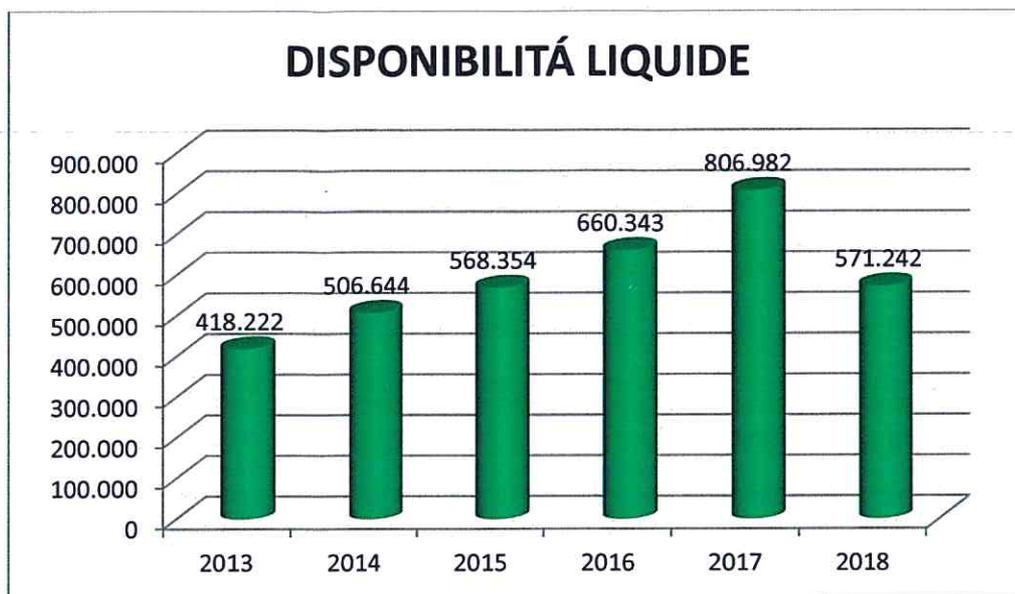
In termini complessivi attualmente si ha un importo residuo da rimborsare pari ad € 844.381 rispetto ad importi erogati di € 2.450.526 che rappresenta in percentuale il 34,5 %; si evidenzia che alla fine del 2025 tutti gli attuali mutui saranno completamente rimborsati.

Dai due grafici sotto riportati si può evidenziare come negli ultimi 6 anni si sia passati da un debito complessivo di € 1.797.018 ad un valore di € 1.304.188 con una diminuzione di € 492.830 sul versante della liquidità si passa da una disponibilità di € 418.222 ad un valore di € 571.242 con un incremento pari a € 153.020.

Questo dato indica la capacità della Fondazione di far fronte annualmente al pagamento dei mutui contratti e di accantonare liquidità in grado di sostenere sia il pagamento dei debiti verso i fornitori di costi ricorrenti (prestazioni e forniture di servizi tecnologici) che il fondo TFR dei nostri dipendenti.

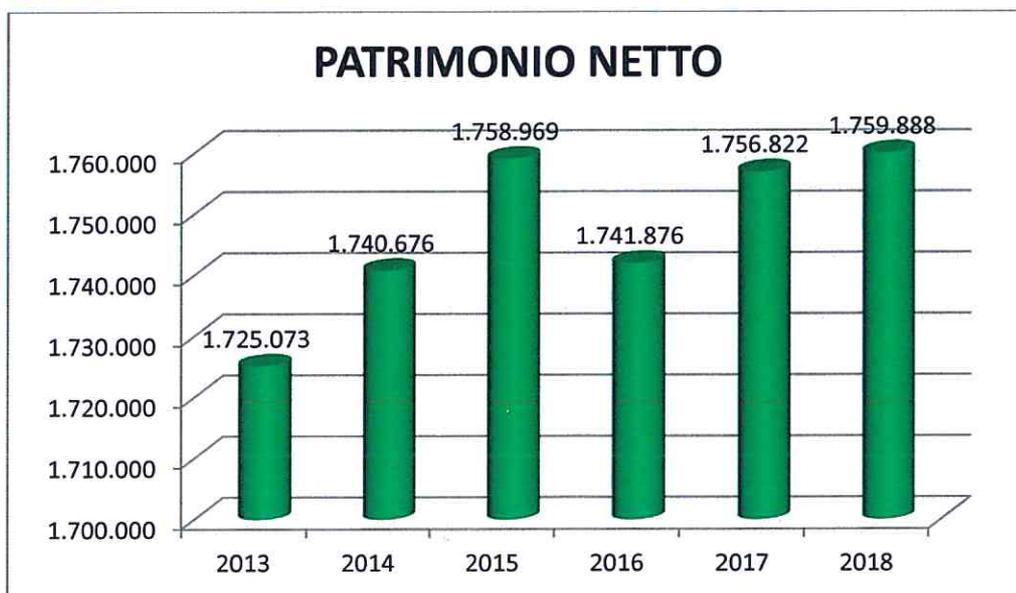
La situazione della liquidità migliorerà a partire dall'anno 2019 in quanto nel corso dell'anno 2018 è il mutuo contratto con La Regione Lombardia per un importo pari a € 31.027 che corrisponde alla quota annuale di rimborso del mutuo chirografario di € 250.000 contratto con la BCC di Brescia alla fine dell'anno 2017.





L'ultimo grafico indica lo sviluppo del Patrimonio Netto della Fondazione che si incrementa o decrementa in funzione degli utili o delle perdite del bilancio economico annuale.

Le variazioni che ogni anno si presentano sono minime ma è significativo l'importo che alla data del passaggio da IPAB a Fondazione la valutazione patrimoniale ha determinato.



Conclusioni

Nell'anno 2019 continueranno gli investimenti già programmati con particolare riguardo al sistema informatico al fine di migliorare l'impostazione digitale nella struttura ed eliminare la notevole mole di strumenti cartacei.

Si sottopone il seguente bilancio dell'esercizio 1 gennaio – 31 dicembre 2018 all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'art. 12 dello Statuto.

Il Presidente

Augusto Picenni

Handwritten signature of Augusto Picenni in black ink, written in a cursive style.

