

# FONDAZIONE GIUSEPPE BESANA - ONLUS

Sede Legale Vicolo Luigi Rho 4/6 - 20821 - MEDA (MB)  
Codice Fiscale e numero di iscrizione: 03273050157  
al Registro Imprese di: MONZA  
Repertorio Economico Amministrativo di MONZA n. MB-1742471  
Partita IVA 00954590964  
Forma giuridica FONDAZIONE - ONLUS  
Settore attività prevalente (ATECO) 851000

## NOTA INTEGRATIVA DEL BILANCIO AL 31/12/2019

### Premessa:

Il bilancio di esercizio costituito da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto nel rispetto degli artt. 2423 e seguenti del codice civile e integrato con l'applicazione dei principi contabili previsti per gli enti no profit.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale e il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico.

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

### Cenni storici

La Fondazione Giuseppe Besana onlus, è un Ente di diritto privato senza scopo di lucro, istituita, con decorrenza 1 gennaio 2004, a seguito della trasformazione dell'ente morale Pio Ricovero Vecchi Giuseppe Besana, ex DPR 243 del 13/02/1954, così come previsto dalla normativa qui di seguito riportata:

- \* Decreto Legislativo 4 dicembre 1997, n. 460 che prevede agevolazioni fiscali per le organizzazioni non lucrative di utilità sociale (O.N.L.U.S.);
- \* Legge 8 novembre 2000, n. 328 con la quale è stata sancita l'emanazione di una nuova disciplina per le istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza (I.P.A.B.) di cui alla legge 17 luglio 1890, n. 6972;
- \* Decreto Legislativo 4 maggio 2001, n. 207 che prevede all'art. 4 l'applicazione, agli Enti di Diritto Privato Senza Scopo di Lucro costituiti a seguito di trasformazione delle ex I.P.A.B., di talune agevolazioni in materia fiscale, tributaria e di imposte (Statali – Regionali - Comunali);
- \* Legge Regionale R.L. 13 febbraio 2003, n.1 che prevede all'art. 3 comma sette la diretta applicazione dell'art. 4, comma 4, del Decreto Legislativo 4 maggio 2001, n. 207 ciò per quanto concerne tutti gli atti di riordino delle I.P.A.B.;
- \* Regolamento di Attuazione della Legge Regionale R.L. 1/2003 approvato dalla Giunta Regionale R.L. con deliberazione n. VII/13131;

## Attività svolte

L'ambito in cui opera la Fondazione è quello del "terzo settore" e le aree d'intervento, come definite statutariamente sono quelle dell'assistenza alle persone anziane autosufficienti o non autosufficienti: la Residenza Socio-Assistenziale, il Centro Diurno Integrato e n. 4 mini-alloggi protetti.

L'attività viene svolta in Meda (MB) Vicolo Luigi Rho 4/6

La Fondazione Giuseppe Besana nell'esercizio 2019 ha svolto l'attività in conformità all'oggetto sociale. Il Bilancio al 31/12/2019 chiude con un utile d'esercizio di € **6.684,60**, considerati gli ammortamenti per complessivi € **264.799,44**.

Anche nel corso dell'esercizio 2019, così come negli esercizi precedenti, il Consiglio di Amministrazione della Fondazione Giuseppe Besana ha mantenuto ferma la volontà di ottimizzare al meglio il rapporto tra costi ed entrate, sviluppando sempre più la funzione di ammortizzatore sociale nei confronti dei cittadini.

Obiettivo raggiunto tenuto conto che nell'esercizio 2019 la Fondazione Giuseppe Besana ha ottenuto un risultato positivo della gestione, dall'ammontare di poco superiore (+4,09%) a quello dell'anno precedente.

Tale risultato rispecchia la politica di controllo e contenimento dei costi, iniziata negli esercizi precedenti, pur con il mantenimento di un efficiente funzionamento della gestione delle attività della Fondazione.

L'Organismo di Vigilanza ha rilasciato in data 20 febbraio 2020 la prescritta Relazione annuale in conformità all'art. 6, comma 1, lett. b) del D.Lgs. 231/2001, poi regolarmente trasmessa all'ATS di competenza in data 26 febbraio 2019.

## Criteri di formazione

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 seguendo le raccomandazioni dei principi contabili previsti per gli enti no profit ed ipotizzando una continuità dell'attività istituzionale.

## Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del precedente esercizio, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti:

### Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisto originario comprensivo, ove esistenti, degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi. I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico.

### Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto originario e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Per quanto concerne:

\* i terreni, fabbricati (indisponibili, sia disponibili), acquisiti come patrimonio della ex I.P.A.B. alla quale dal 1 marzo 2004 è subentrata, i valori iscritti in bilancio sono rappresentati come segue:

- Beni immobili strumentali e commerciali: € **11.111.387,64**

la valorizzazione è stata fatta per l'aspetto civile secondo il criterio prefissato per i precedenti bilanci e per l'aspetto fiscale secondo il criterio previsto dalla vigente normativa;

- Beni mobili strumentali, impianti e macchinari, le apparecchiature e attrezzature, i mobili ed arredi, automezzi: € 1.007.286,66.

i valori sono iscritti al costo di acquisto e rettificati dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio delle immobilizzazioni si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento 2019, imputate a conto economico riguardano esclusivamente i beni strumentali ed il fabbricato istituzionale, in quanto i terreni, come per i bilanci precedenti, i valori non risultano essere stati assoggettati ad ammortamento.

### **Crediti**

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

### **Ratei e risconti**

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

### **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 sopravvenienza.

Nella valutazione dei rischi e degli oneri, il cui effettivo concretizzarsi subordinato al verificarsi di eventi futuri, si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio. Sono stati, pertanto, rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

### **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.

### **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'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- si segnala che non esistono imposte sul reddito a carico dell'esercizio.

### **Riconoscimento ricavi**

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi erogati vengono riconosciuti in base alla competenza temporale e gli stessi si riferiscono:

- \* ai contributi regionali erogati per la RSA.
- \* alle rette incassate per i servizi erogati dalla RSA.

**Dati sull'occupazione:**

La Fondazione per l'inquadramento economico e giuridico applica il C.C.N.L. del comparto delle Regione e Autonomie Locali unitamente al contratto U.N.E.B.A.

<b>Organico Contratto Enti Locali</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>Variazioni</b>
Dipendenti di categoria Dirigenziale (Segretario-Direttore)	1	1	0
Dipendenti di categoria C – (Istruttore amministrativo)	1	1	0
Dipendenti di categoria B – (A.S.A.)	13	13	0
Dipendenti di categoria B – (Aiuto cuoco)	1	1	0
Dipendenti di categoria A – (Esecutore addetto alla cucina)	1 part time	1 part time	0
<b>TOTALE A)</b>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>0</b>
<b>Organico Contratto UNEBA</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>Variazioni</b>
Infermieri professionali	11	11	0
Impiegato amministrativo	1 part time	1 part time	0
O.S.S. (Centro Diurno)	2	2	0
A.S.A	22	22	0
Addetto alla cucina	3	3	0
Operaio manutentore	1	1	0
<b>TOTALE B)</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>0</b>
<b>RIEPILOGO TOTALE</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>Variazioni</b>
Segretario/Direttore	1	1	0
Infermieri professionali	11	11	0
Personale amministrativo	2	2	0
O.S.S.	2	2	0
A.S.A.	35	35	0
Addetti alla cucina	5	5	0
Operaio manutentore	1	1	0
<b>TOTALE (A + B)</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>0</b>

Per esigenze stagionali e per sostituzione di personale in congedo straordinario (maternità) al 31/12/2019 sono presenti n. 4 operatori A.S.A. con contratto a tempo determinato, rispettivamente con contratti in scadenza al 31/01/2020, al 29/02/2020, al 30/04/2020 e al 25/07/2020.

Nel corso dell'esercizio si sono verificate solo n. 2 cessazioni dal servizio (n. 1 Infermiere Professionale, n. 1 ASA), tempestivamente sostituite.

Alcuni servizi della Fondazione sono garantiti inoltre con appalto di servizi o personale con contratti di somministrazione temporanei, così suddiviso:

<b>Personale con contratto interinale</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>Variazioni</b>
Addetto alla cucina	2	1	-1
<b>TOTALE A)</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>-1</b>
<b>Servizi socio sanitari</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>Variazioni</b>
Medici	5	5	0
Infermieri professionali	1	1	0
Fisioterapisti	3	3	0
Psicomostriista	1	1	0
Animatori	2	2	0
<b>TOTALE B)</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>0</b>

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

### A) IMMOBILIZZAZIONI

#### A) Immobilizzazioni

Descrizione	I Immateriali	II Materiali	III Finanziarie
<b>Saldo iniziale</b>	<b>18.489,55</b>	<b>9.464.062,53</b>	<b>200.154,94</b>
Acquisizioni	0	23.544,17	264.230,78
Rivalutazioni	0	0	0
Giroconti	0	0	0
<b>Totale incrementi</b>	<b>0</b>	<b>23.544,17</b>	<b>264.230,78</b>
Alienazioni e/o dismissioni	0	685,72	200.000,00
Ammortamenti	1.456,37	263.343,07	0
Svalutazioni	0	0	0
Giroconti	0	0	0
<b>Totale decrementi</b>	<b>1.456,37</b>	<b>264.028,79</b>	<b>200.000,00</b>
<b>Saldo Finale</b>	<b>17.033,18</b>	<b>9.223.557,91</b>	<b>264.385,72</b>

#### A.I) - Immobilizzazioni immateriali

#### Movimentazione delle immobilizzazioni:

#### A.I) Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	1) Costi di imp.to e di ampl.to	2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	3) Diritti di brev. ind.le e diritti di utiliz. op. dell'ing.	4) Concess.ni, licenze, marchi e diritti simili	5) Avviamento	6) Imm.ni in corso e acconti	7) Altre (Software)	Totale
Costo Storico netto	0	0	0	0	0	0	38.589,32	38.589,32
<b>Precedenti operazioni</b>								
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti	0	0	0	0	0	0	20.099,77	20.099,77
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Operazioni dell'esercizio</b>								
Acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Giroconti	0	0	0	0	0	0	0	0
Alienazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Operazioni rettificative dell'esercizio</b>								
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti	0	0	0	0	0	0	1.456,37	1.456,37
<b>Valore reale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.033,18</b>	<b>17.033,18</b>

## A.II) - Immobilizzazioni materiali

### A.II) Immobilizzazioni Materiali

Descrizione	1) Terreni e fabbricati	2) Impianti e macchinari	3) Mobili, arredi e accessori	4) Altri beni	5) Imm.zioni in corso e acconti	Totale
Costo storico	11.100.713,06	328.310,20	641.840,47	50.063,28	0	12.120.927,01
<b>Precedenti operazioni</b>						
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti	1.895.795,85	298.398,57	432.367,14	30.302,92	0	2.656.864,48
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
<b>Operazione dell'esercizio</b>						
Acquisizioni	10.216,97	3.472,75	2.232,60	420,02	0	23.544,17
Giroconti	0	0	0	0	0	0
Alienazioni Costo storico	0	743,53	25.045,35	692,72	0	26.481,60
Alienazioni Fondo amm.to	0	743,53	25.045,35	7,00	0	25.795,88
<b>Operazioni di rettifica dell'esercizio</b>						
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti	210.476,61	21.047,36	23.476,87	8.342,23	0	263.343,07
<b>Valore reale</b>	<b>9.005.115,18</b>	<b>19.081,24</b>	<b>188.229,06</b>	<b>11.152,43</b>	<b>0</b>	<b>9.223.577,91</b>

Di seguito si elencano in dettaglio i conti di cui è composta la voce terreni e fabbricati:

Descrizione	31/12/2018	31/12/2019	Variazioni
Fabbricati istituzionali	10.535.458,42	10.546.133,00	+10.674,58
Terreni (ex oratorio)	415.379,64	415.379,64	0
Nuovo parcheggio Via L. Rho	149.875,00	149.875,00	0
Valore finale	11.100.713,06	11.111.387,64	+10.674,58

### A.III) - Immobilizzazioni finanziarie

#### A.III) Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	1a) Part.ni in imprese e contr.te	1b) Part.ni in imprese coll.te	1c) Part.ni in imprese contr.ti	1d) Part.ni in altre imprese	2a) Crediti v/imp.se contr.te	2b) Crediti v/imp.se collegat e	2c) Crediti v/imprese e contr.ti	2d) Crediti v/altre imprese	3) Altri titoli	4) Azioni proprie	Totale
Saldo iniziale	0	0	0	154,94	0	0	0	0	200.000,00	0	200.154,94
<b>Precedenti operazioni</b>											
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Operazioni dell'esercizio</b>											
Acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	264.230,78	0	0	264.230,78
Giroconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alienazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	200.000,00	0	200.000,00
<b>Operazioni di rettifica dell'esercizio</b>											
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Valore finale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>154,94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>264.230,78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>264.385,72</b>

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società – sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

## B) ATTIVO CIRCOLANTE

### B.I) – Crediti

#### B.I Crediti esigibili entro l'esercizio successivo

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Verso clienti	184.932,49	-57.734,78	127.197,71
2) Verso imprese controllate	0	0	0
3) Verso imprese collegate	0	0	0
4) Verso imprese controllanti	0	0	0
4bis) Crediti tributari	0	0	0
4ter) Imposte anticipate	0	0	0
5) Verso altri	3.664,98	3.075,02	6.740,00
6) Verso imprese del gruppo	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>188.597,47</b>	<b>-54.659,76</b>	<b>133.937,71</b>

#### B.I Crediti esigibili oltre l'esercizio successivo

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Verso clienti	0	0	0
2) Verso imprese controllate	0	0	0
3) Verso imprese collegate	0	0	0
4) Verso imprese controllanti	0	0	0
4bis) Crediti tributari	0	0	0
4ter) Imposte anticipate	0	0	0
5) Verso altri	0	0	0
6) Verso imprese del gruppo	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### B.II) Crediti tributari

Descrizione	Esercizio corrente			Esercizio precedente			Variazioni
	Entro	Oltre	Saldo	Entro	Oltre	Saldo	
Crediti INPS	0	1.831,28	1.831,28	0	297,78	297,78	1.533,50
Crediti VS Erario da compensare	0	3.066,00	3.066,00	0	0	0	3.066,00
Erario C/Liquid. IVA	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>4.897,28</b>	<b>4.897,28</b>	<b>0</b>	<b>297,78</b>	<b>297,78</b>	<b>4.599,50</b>

### B.II) Crediti verso altri

Descrizione	Importo
Anticipi per acquisti diversi	0
<b>Totali</b>	<b>0</b>

### B.III) – Disponibilità liquide

#### B.III) Disponibilità liquide

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
1) Depositi bancari e postali	312.943,28	41.340,71	354.283,99
2) Assegni	0	0	0
3) Danaro e valori in cassa	1.789,99	2.141,25	3.931,24
<b>Totali</b>	<b>314.733,27</b>	<b>43.481,96</b>	<b>358.215,23</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Si procede alla illustrazione della composizione delle seguenti voci dell'attivo:

**B.IV) Depositi bancari e postali**

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazioni
BANCA BCC Conto di Tesoreria 862	54.903,46	40.505,50	-14.397,96
BANCA BCC conto 850	256.524,39	312.252,58	55.728,19
Libretto BCC	1.515,43	1.525,91	10,48
<b>Totali</b>	<b>312.943,28</b>	<b>354.283,99</b>	<b>41.340,71</b>

**B.V) Denaro e valori in cassa**

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazioni
Valori bollati	167,40	219,20	51,80
Cassa contanti	1.622,59	3.712,04	2.089,45
<b>Totali</b>	<b>1.789,99</b>	<b>3.931,24</b>	<b>2.141,25</b>

**Riepilogo - Attivo circolante**

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
I – Rimanenze	31.853,26	664,22	32.517,48
II – Crediti	188.597,47	-50.060,26	138.537,21
III - Attività fin.rie che non cost.no immob.ni	0	0	0
IV- Disponibilità liquide	314.733,27	48.481,96	358.215,23
<b>Totali</b>	<b>535.184,00</b>	<b>-5.914,08</b>	<b>529.269,92</b>

**C) RATEI E RISCONTI****C) Ratei e risconti attivi**

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Ratei	1.221,14	549,39	1.770,53
Risconti	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>1.221,14</b>	<b>549,39</b>	<b>1.770,53</b>

I ratei ed i risconti rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

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

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

### A) PATRIMONIO NETTO

#### Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

<b>I – Fondo di dotazione.</b>	
All'inizio dell'esercizio precedente	5.282.732,89
Variazioni	7.805,44
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>5.290.538,33</b>
Incrementi	6.684,60
Decrementi	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>5.297.222,93</b>

Gli incrementi della voce "Fondo di dotazione" sono così rappresentati:

- per € **6.684.60** dall'avanzo di gestione dell'esercizio 2019.

### B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Nei seguenti prospetti verrà evidenziata la formazione e l'utilizzazione delle voci dei fondi per rischi ed oneri:

<b>3) altri.</b>	
All'inizio dell'esercizio precedente	50.310,37
Variazioni	-30.310,37
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>20.000,00</b>
Variazioni	-20.000,00
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>0</b>

## C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Nei seguenti prospetti verrà evidenziata la formazione e l'utilizzazione delle voci del trattamento di fine rapporto:

C) Trattamento di fine rapporto di	
All'inizio dell'esercizio precedente	247.443,71
Variazioni	52.442,99
Alla chiusura dell'esercizio precedente	299.886,70
Variazioni	52.509,38
Alla chiusura dell'esercizio corrente	352.396,08

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto di liquidazioni e/o anticipi corrisposti.

## D) DEBITI

### D) Debiti esigibili entro l'esercizio successivo

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Acconti	5.436,00	19.576,00	25.012,00
V/fornitori	118.100,45	-5.564,53	112.535,92
Tributari	18.072,71	-1.686,07	16.386,64
V/istituti di previdenza e di sicurezza sociale	71.428,47	-2.469,55	68.958,92
FRISL Regione Lombardia	18.616,38	-9.308,10	9.308,28
Altri	168.007,78	-711,99	167.295,79
<b>Totali</b>	<b>399.661,79</b>	<b>-164,24</b>	<b>399.497,55</b>

### D) Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Mutuo BCC Barlassina 3.000.000	2.554.474,89	-140.223,67	2.414.251,22
Mutuo BCC Barlassina 1.800.000	1.654.550,45	-81.583,19	1.572.967,26
<b>Totali</b>	<b>4.209.025,34</b>	<b>-221.806,86</b>	<b>3.987.218,48</b>

## E) RATEI E RISCOINTI

### E) Ratei e risconti passivi

Descrizione	Saldo iniziale	Variazioni	Saldo finale
Ratei	0	0	0
Risconti	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## CONTO ECONOMICO

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

#### A) Valore della produzione

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazioni
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.173.289,55	3.212.606,55	39.317,00
Proventi e ricavi diversi	61.256,56	24.458,01	-36.798,55
Contributi in conto esercizio	0	0	0
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario	190.642,62	159.911,91	-30.730,71
Totale valore della produzione	<b>3.425.188,73</b>	<b>3.396.976,47</b>	<b>-28.212,26</b>

### B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

#### B) Costi della produzione

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazioni
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	268.025,21	252.172,33	-15.852,88
Per servizi	622.759,84	606.304,98	-16.454,86
Per godimento di beni di terzi	0	0	0
Salari e stipendi	1.464.689,75	1.429.533,47	-35.156,28
Oneri sociali	396.916,00	396.225,43	-690,57
Trattamento di fine rapporto	74.987,08	78.971,56	3.948,48
Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
Altri costi per il personale	19.653,83	19.375,95	-277,88
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.334,38	1.456,37	121,99
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	264.370,49	263.343,07	-1.027,42
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
Svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	0	0	0
Variazioni delle rimanenze	-1.306,54	-664,22	642,32
Oneri da gestioni non ordinarie	17.205,88	17.267,74	61,86
Spese diverse di funzionamento	218.845,37	272.755,55	53.910,18
Oneri diversi di gestione	71.387,98	66.938,12	-4.449,86
Totale valore dei costi della produzione	<b>3.418.869,27</b>	<b>3.403.680,35</b>	<b>-15.188,92</b>
Differenza valori /costi della produzione (A-B)	<b>6.319,46</b>	<b>-6.703,88</b>	<b>-13.023,34</b>

## C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

### C) Proventi ed oneri finanziari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazioni
Proventi finanziari da banche	1.485,98	1.499,37	13,39
Interessi da titoli e obbligazioni	0	6.651,71	6.651,71
Altri interessi da immobilizzazioni	0	5.237,40	5.237,40
Plusvalenze	0	0	0
Imposte	0	0	0
Totali proventi e oneri finanziari	1.485,98	13.388,48	11,902,50

## D) RISULTATO D'ESERCIZIO

### D) Risultato d'esercizio

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazioni
Differenza valori /costi della produzione	6.319,46	-6.703,88	-13.023,34
Proventi ed oneri finanziari	1.485,98	13.388,48	11.902,50
Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	7.805,44	6.684,60	-1.120,84

=0=0=0=0=0=0=

In continuità con la relazione degli anni precedenti, si fornisce il dettaglio dei proventi e dei costi suddivisi per centri di costo

## Dettaglio valore e costi della produzione

Descrizione	Valori di bilancio	RSA	CDI	Mini alloggi
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.212.606,55			
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>3.212.606,55</b>	<b>2.901.189,75</b>	<b>245.974,80</b>	<b>65.442,00</b>
Proventi e ricavi diversi: Lasciti e donazioni	396,39	357,97	30,35	8,07
Proventi e ricavi diversi: Introiti diversi	16.803,28	6.143,80	10.520,90	138,59
Proventi e ricavi diversi: Rimborsi assicurativi e diversi	4.862,69	-	4.862,69	-
Proventi e ricavi diversi: Proventi da fotovoltaico	2.792,04	2.521,39	213,77	56,67
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: Sopravvenienze	21.267,04	19.205,50	1.628,32	433,22
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: Plusvalenze	-	-	-	-
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: 5 per mille	24.018,91	21.690,61	1.839,02	489,27
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: Oblazioni	48.355,00	43.667,65	3.702,32	985,01
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: Vendita Prosecco	11.277,74	10.184,52	863,49	229,73
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: Vendita Birra	1.431,24	1.292,50	109,58	29,15
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: Do il 5	2.240,00	2.022,86	171,51	45,63
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: Corso Degustazione	12.018,00	10.853,02	920,16	244,81
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: Festa dei Nonni	11.336,10	10.237,22	867,95	230,92
Altri ricavi e proventi di carattere straordinario: Iniziative per raccolta fondi	27.571,49	24.898,82	2.111,02	561,64
<b>Totale ricavi diversi di carattere straord.</b>	<b>184.369,92</b>	<b>153.075,90</b>	<b>27.841,09</b>	<b>3.452,93</b>
<b>A) Totale profitti</b>	<b>3.396.976,47</b>	<b>3.054.265,65</b>	<b>273.815,89</b>	<b>68.894,93</b>
Costi sanitari (personale, beni e servizi)	1.754.822,83	1.578.777,41	167.705,42	8.340,00
Costi alberghieri: servizio cucina	334.876,39	256.049,65	66.237,89	12.588,85
Costi alberghieri: servizio lavanderia	124.123,36	119.692,76	3.603,66	826,94
Costi alberghieri: servizio pulizia ambienti	139.080,00	120.048,00	10.687,20	8.344,80
Costi misti: utenze	162.943,60	135.976,32	10.422,14	16.545,14
Costi misti: ammortamenti	264.799,44	248.116,72	7.936,44	8.746,28
Costi misti: spese generali	605.082,40	546.916,60	45932,99	12.232,81
<b>Totale valore dei costi della produzione</b>	<b>3.384.728,02</b>	<b>3.005.577,46</b>	<b>312.525,74</b>	<b>57.624,82</b>
Oneri da gestioni non ordinarie (Iniziative per raccolta fondi)	17.952,33	16.278,47	1.322,11	351,75
<b>B) Totale perdite</b>	<b>3.403.680,35</b>	<b>3.021.855,93</b>	<b>313.847,85</b>	<b>67.976,57</b>
A-B) Utile/Perdita	<b>-6.703,88</b>	<b>33.409,72</b>	<b>-40.031,96</b>	<b>918,36</b>
Proventi finanziari da banche	1.499,37	1.354,03	114,80	30,54
Interessi da titoli ed obbligazioni	6.651,71	6.008,92	509,29	135,50
Plusvalenze	-	-	-	-
Altri proventi da crediti immobilizzati	5.237,40	4.729,71	401,00	106,69
<b>1. C) Proventi finanziari/10.0</b>	<b>13.388,48</b>	<b>12.090,66</b>	<b>1.025,10</b>	<b>272,72</b>
<b>A-B+C) Avanzo/Disavanzo di amministrazione</b>	<b>6.684,60</b>	<b>44.500,37</b>	<b>-39.006,86</b>	<b>1.191,08</b>

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

Nella seguente sezione si evidenziano le sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque i vantaggi economici ricevuti dalle pubbliche amministrazioni nel corso dell'esercizio 2019 :

- **SOVVENZIONI**

= =	= = =
-----	-------

- **CONTRIBUTI**

Causale	CONTRIBUTO DEL 5 PER MILLE RELATIVO A DICHIARAZIONI 2018 RIFERITE ALL'ANNO 2017
Soggetto erogante	MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Data incasso	17/06/2019
Somma incassata	EURO 24.018,91 (Ventiquattromiladiciotto/91)

- **INCARICHI RETRIBUITI**

= =	= = =
-----	-------

- **VANTAGGI ECONOMICI**

Causale	CONCESSIONE COMODATO D'USO GRATUITO AUTOMEZZO FIAT DUCATO PER TRASPORTO OSPITI CDI
Soggetto erogante	COMUNE DI MEDA
Delibera	G.C. n. 210 del 15/10/2018 e G.C. n. 225 del 21/10/2019
Periodo	01/10/2018 - 30/09/2020

- **TARIFFA SANITARIA E PRESTAZIONE DI SERVIZI**

Causale	PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE
Soggetto erogante	REGIONE LOMBARDIA
Delibera	DGR XI/491 DEL 02/08/2018
Somma incassata	EURO 978.983,00 (Novecentosettantottomilanovecentottantatre/00)

Causale	INTEGRAZIONE RETTE RSA/CDI
Soggetto erogante	COMUNE DI MEDA
Delibera	Atti diversi
Somma incassata	EURO 238.974,81 (Duecentotrentottomilanovecentosettantaquattro/81)

## Conclusioni

Il presente bilancio relativo all'esercizio 2019, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio corrispondente alle risultanze delle scritture contabili e presenta un avanzo d'esercizio di **€ 6.684,60**.

Il risultato di bilancio ed il conto economico sono frutto di un attento e scrupoloso impegno del Consiglio di Amministrazione, degli uffici amministrativi e di tutto lo staff che compone l'apparato gestionale della Fondazione, che, attenendosi alle linee fissate dallo Statuto, hanno risposto adeguatamente ed in modo concreto agli obiettivi prefissati per il raggiungimento di una concreta ed efficace gestione delle attività svolte.

È importante sottolineare che la costante ricerca della riduzione dei costi operata dal Consiglio non ha penalizzato i servizi forniti agli ospiti.

Al momento di scrivere queste note, riferite all'anno 2019, non si può omettere di sottolineare il particolare momento che si sta vivendo a causa della pandemia da Coronavirus COVID-19.

All'interno della nostra Casa di Riposo non si sono verificati casi di contagi in quanto sono state adottate da subito efficaci misure di "isolamento" e di prevenzione; lo stato delle cose è stato anche accertato e acclarato da un rilevazione dati in loco da parte di ATS Brianza in data 5 maggio 2020.

È evidente che l'emergenza in atto sta cambiando profondamente le nostre vite, e, mentre ci mobilitiamo perché questa fase non diventi un'occasione di ulteriore isolamento ed emarginazione reciproca è importante trarre dalla vicenda che stiamo vivendo qualche motivo di riflessione. Si tratta di una crisi nuova che investe per la prima volta in questa forma anche il nostro mondo ricco e industrializzato. Il primo elemento che occorre sottolineare è proprio questo: nessuno è veramente al sicuro e la salute è veramente un 'bene pubblico globale', che va difeso a beneficio di tutti.

Meda, lì 5 Giugno 2020

Il Presidente della Fondazione  
F.to D.ssa Fumagalli Bianca Maria Giuseppina