

## NOTA INTEGRATIVA ORDINARIA EX ART. 2427 C.C. AL BILANCIO CHIUSO IL 31/12/2021

**Gli importi presenti sono espressi in unità di euro**

---

### PARTE INIZIALE

---

#### PREMESSA

In conformità con le linee guida emanate dall'OIC per la redazione del bilancio di esercizio della "Fondazione Venezia Servizi alla Persona" (di seguito Fondazione), il bilancio chiuso al 31.12.2021 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice, con la raccomandazione n. 1 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, con i principi contabili predisposti dai Principi Contabili Nazionali e dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB) e con l'accordo dell'organo di revisione, nei casi previsti dalle legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza.

Gli schemi di bilancio utilizzati sono quelli previsti dal codice civile, adattati alla specifica realtà della Fondazione.

In allegato alla presente nota integrativa sono riportati lo stato patrimoniale ed il conto economico, redatti secondo gli schemi previsti dalla raccomandazione n. 1 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, in modo tale da dare una rappresentazione dell'ente che tenga conto anche degli schemi di bilancio previsti per il settore no profit.

Si precisa inoltre che:

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la Fondazione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio e ha la funzione di illustrare, analizzare ed integrare i dati contenuti nel Bilancio di esercizio. Essa dà evidenza, altresì, dei principi e dei criteri seguiti nella redazione del bilancio e di tutte le informazioni, necessarie per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'ente.

#### **Attività svolte: ATTIVITA' ISTITUZIONALE**

La Fondazione persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociali e svolge attività aventi finalità sociali. I particolari dell'attività sono evidenziati nella relazione di gestione.

#### **Eventuale possesso di partecipazioni**

La Fondazione non possiede partecipazioni.



---

## CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

---

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

### B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

In dettaglio:

- le **spese per l'acquisizione di software** a tempo indeterminato sono ammortizzate in tre esercizi e riguardano le varie licenze d'uso per la gestione dell'area amministrativa e culturale.
- I **costi di impianto e di ampliamento** sono relativi ai costi sostenuti per la realizzazione dei siti web riguardanti le diverse aree di attività (assistenziale e culturale) e sono ammortizzati in tre esercizi.
- La **manutenzione su beni di terzi** è relativa ai costi di manutenzione straordinaria dei beni mobili e immobili sostenuti per mantenere in efficienza i locali oggetto di affitto. La durata del loro ammortamento è stata rapportata alla durata del contratto di locazione (sei anni).

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

### B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto economico.

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote ordinarie previste dalla legislazione fiscale (tabella allegata al D.M. 31.12.1988, aggiornato con modificazione con D.M. 17.11.1992), e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono determinate in proporzione dalla data di primo utilizzo alla data di chiusura dell'esercizio (31/12/2021).

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti generici	25%
Impianti interni di comunicazione	25%
Attrezzature sanitarie	15%
Attrezzature varie	15%
Costi di impianto e di ampliamento	33,33%
Licenza d'uso software	33,33%
Manutenzione su beni di terzi	16,67%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%
Mobili ed arredi	12%

Nel caso in cui, 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.



Gli anticipi a fornitori per l'acquisto di beni materiali sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto.

## **B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

### **CREDITI IMMOBILIZZATI**

I depositi cauzionali versati a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto e sono rappresentati da cauzioni, a garanzia della locazione dei posti auto adiacenti agli uffici amministrativi e per l'attivazione del contratto di fornitura energia elettrica.

## **C) ATTIVO CIRCOLANTE**

### **C) I – Rimanenze**

**Materie prime, sussidiarie e di consumo** (art. 2427, numeri 1 e 4; art. 2426, n. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di materie di consumo sono iscritte al **costo di acquisto**, utilizzando il metodo del costo ultimo, sono costituite da: guanti, mascherine, camici monouso, tute e cuffie, cancelleria ecc.

### **C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

Gli anticipi a fornitori per prestazioni di servizi sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto.

### **C) IV – Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

### **D) Ratei e risconti attivi**

I ratei ed i risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso dell'organo di controllo.

## **STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

### **C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e è stato versato mensilmente al F/do di Tesoreria Inps in quanto Fondazione ha un numero di dipendenti che superano le 50 unità.

Per quei dipendenti che hanno scelto la previdenza complementare, il TFR viene versato trimestralmente nei Fondi pensione scelti dai dipendenti.

### **Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

## **CONTO ECONOMICO**

### **Costi e Ricavi**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

### **Imposte**

La Fondazione svolge attività di assistenza sociale, sociosanitaria e riabilitativa ed è dotata di personalità giuridica di diritto privato, soggetta all'imposta IRES ed IRAP considerando le detrazioni del cuneo fiscale.

## **BI – IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.



Descrizione	Costi di sviluppo	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni in corso e acconti
Costo originario	0	39.855	0	67.161	0
Precedente rivalutazione					
Ammortamenti storici	0	-39.745	0	-61.368	
Svalutazioni storiche					
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>0</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>5.793</b>	<b>0</b>
Acquisizioni dell'esercizio					
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti dell'esercizio	0	-110		-1.775	
Svalutazioni dell'esercizio				-1.705	
Altre variazioni					
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>-3.480</b>	<b>0</b>
Costo originario	0	39.855	0	62.916	0
Rivalutazioni					
Fondo ammortamento	0	-39.855	0	-60.603	
Svalutazioni					
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.313</b>	<b>0</b>
Contributi in c/impianti					

Descrizione	Totale immobilizzazioni immateriali
Costo originario	107.016
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	-101.113
Svalutazioni storiche	0
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>5.903</b>
Acquisizioni dell'esercizio	
Riclassificazioni	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni	0
Ammortamenti dell'esercizio	-1.885
Svalutazioni dell'esercizio	-1.705
Altre variazioni	0
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>-3.590</b>
Costo originario	102.771



Rivalutazioni	0
Fondo ammortamento	-100.458
Svalutazioni	0
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>2.313</b>
Contributi in c/impianti	

## BII- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono:

Descrizione	Terreni strumentali	Terreni non strumentali	Fabbricati strumentali	Fabbricati non strumentali	Impianti e macchinari
Costo originario	0	0	0	0	6.434
Precedente rivalutazione					0
Ammortamenti storici			0		-6.004
Svalutazioni storiche	0				
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>430</b>
Acquisizioni dell'esercizio					
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					
Rivalutazioni					
Ammortamenti dell'esercizio			0		-172
Svalutazioni dell'esercizio					
Altre variazioni					
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-172</b>
Costo originario	0	0	0	0	6.434
Rivalutazioni					
Fondo ammortamento			0		-6.176
Svalutazioni					
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>258</b>
Contributi in c/impianti					

Descrizione	Attrezzature	Beni mobili di pregio storico e artistico	Altri beni	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Costo originario	25.565	0	300.251	0	332.250
Precedente rivalutazione					0
Ammortamenti storici	-12.168		-166.853		-185.024
Svalutazioni storiche					0
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>13.398</b>	<b>0</b>	<b>133.398</b>	<b>0</b>	<b>147.226</b>
Acquisizioni dell'esercizio	233		20.182		20.415
Riclassificazioni					
Alienazioni dell'esercizio					0



Rivalutazioni					0
Ammortamenti dell'esercizio	-3.561		-31.252		-34.985
Svalutazioni dell'esercizio	-1.339		-5.238		-6.577
Altre variazioni					
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>-4.667</b>	<b>0</b>	<b>-16.308</b>	<b>0</b>	<b>-21.147</b>
Costo originario	24.028		313.990	0	344.452
Rivalutazioni					0
Fondo ammortamento	-15.297		-196.900		-218.373
Svalutazioni					
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>8.731</b>	<b>0</b>	<b>117.090</b>	<b>0</b>	<b>126.079</b>
Contributi in c/impianti					

A luglio del 2021 è stato risolto con accordo transattivo il contratto di affidamento e affitto di Colonia Alpina San Marco, pertanto si è provveduto a recuperare tutti i beni di proprietà di Fondazione presenti presso tale struttura e ricollocare gli stessi presso altri servizi. Per i beni per i quali non è stato possibile il recupero si è provveduto allo storno in stato patrimoniale e nel libro cespiti ed a contabilizzare le eventuali minusvalenze. Durante la notte del 16/12/2021 Fondazione ha subito un furto da parte di ignoti di alcuni PC portatili acquistati a giugno 2021 e di altri portatili già dimessi. Pertanto, si è provveduto a registrare il furto stornando il valore dal libro cespiti e dallo stato patrimoniale e a contabilizzare la minusvalenza.

## BIII- IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Nelle immobilizzazioni finanziarie sono presenti dei crediti immobilizzati costituiti dai depositi cauzionali degli utenti.

T05	B III 02 a	B III 02 b
Descrizione	Crediti immobilizzati	Crediti verso altri
Valore di inizio esercizio	4.220	0
Variazioni nell'esercizio	-3.450	0
Valore di fine esercizio	770	0
Quota scadente oltre 5 anni		

## CI - RIMANENZE

Le rimanenze comprendono i dispositivi di protezione individuali presenti al 31/12/2021

Descrizione	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Acconti
Valore di inizio esercizio	6.500	8.900
Variazioni nell'esercizio	284	399
Valore di fine esercizio	6.784	9.299

## CII - CREDITI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE



Descrizione	Crediti verso utenti/clienti	Crediti verso enti pubblici	Crediti verso imprese controllate/collegate	Crediti tributari
Valore nominale	531.472	0	0	57.943
Svalutazioni storiche	-40.443			
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>491.029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57.943</b>
Variazioni valore nominale dell'esercizio	-60.166	0	0	-47.090
Svalutazioni dell'esercizio (-)	0			
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio	40.443			
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>-19.723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-47.090</b>
Valore nominale	471.306	0	0	10.853
Fondo svalutazione crediti	0	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>471.306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.853</b>
Quota scadente oltre 5 anni				

Descrizione	Crediti per imposte anticipate	Crediti verso altri	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore nominale	0	945.461	1.534.876
Svalutazioni storiche			-40.443
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>0</b>	<b>945.461</b>	<b>1.494.434</b>
Variazioni valore nominale dell'esercizio	0	63.091	-44.165
Svalutazioni dell'esercizio			0
Utilizzo fondo svalutazioni dell'esercizio			40.443
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>63.091</b>	<b>-3.722</b>
Valore nominale	0	1.008.552	1.490.711
Fondo svalutazione crediti	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>0</b>	<b>1.008.552</b>	<b>1.490.711</b>
Quota scadente oltre 5 anni			0

La voce "Crediti verso clienti" esigibili entro l'esercizio successivo risulta composta per la parte maggioritaria per crediti relativi alla fatturazione di dicembre 2021, pari ad € 432.281,33 oltre che dalle fatture da emettere.

La voce Crediti tributari è composta dall'acconto d'imposta IVA, dal Credito IRES oltre che dal credito per acquisto di DPI.

La voce Crediti verso altri è composta sostanzialmente dai crediti nei confronti del Comune di Venezia per il servizio di assistenza domiciliare dei mesi di novembre e dicembre e per il servizio di cure familiari per il progetto Altobello per i mesi di novembre e dicembre 2021 per un totale di € 987.966,62

## CIV – DISPONIBILITA' LIQUIDE

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide.

Descrizione	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	8.945		742	9.687
Variazioni nell'esercizio	-2.957		1.213	-1.744
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>5.989</b>	<b>0</b>	<b>1.955</b>	<b>7.943</b>

Si espone di seguito il dettaglio delle disponibilità liquide al 31/12/2021:



<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>7.943,15</b>
<b>DEPOSITI BANCARI E POSTALI</b>	<b>5.988,63</b>
<b>Depositi bancari</b>	<b>5.988,63</b>
Banca c/c 1234	
Banca c/c 2590	5.571,39
Banca c/c 2690	417,24
<b>Depositi postali</b>	<b>-</b>
Depositi postali	
<b>Denaro e valori in cassa</b>	<b>1.954,52</b>
Cassa contanti	41,57
Cassa voucher	
Cassa Scala	376,20
Cassa Casa Alpina	
Carta prepagata minori	705,61
Cassa Minori	44,52
Cassa Comunità Psichiatrica	75,18
Carta prepagata Comunità psichiatrica	711,44

## RATEI E RISCONTI ATTIVI

La voce Risconti attivi comprende in maniera prevalente le assicurazioni, gli abbonamenti ACTV, il noleggio della auto, il noleggio degli apparecchi elettromeccanici, pagati nel 2021 ma di competenza dell'esercizio 2022.

Descrizione	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	2	100.564	100.565
Variazioni nell'esercizio	-2	1.649	1.648
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>0</b>	<b>102.213</b>	<b>102.213</b>

## A - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

Descrizione	Patrimonio netto	Riserve di capitale	Riserve di utili	Altre riserve
Valore di inizio esercizio	50.000	0	3.376	0
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente				
Incrementi			0	
Decrementi				
Riclassifiche				
Risultato d'esercizio				
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>3.376</b>	<b>0</b>

Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utili (perdite) dell'esercizio	Totale patrimonio
Valore di inizio esercizio	0	-632.981	-579.605
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente			0
Incrementi	-632.981		-632.981



Decrementi		632.981	632.981
Riclassifiche			0
Risultato d'esercizio		-235.005	-235.005
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>-632.981</b>	<b>-235.005</b>	<b>-814.610</b>

## B – FONDI E TFR

### F/DO SVALUTAZIONE CREDITI

	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
Consistenza iniziale	40.442,80
Aumenti	
di cui formati nell'esercizio	
Diminuzioni	
di cui utilizzati	40.442,80
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	0,00

Al 31/12/21 il fondo svalutazione crediti risulta azzerato in quanto tutti i crediti inesigibili, completamente coperti dal fondo sono stati definitivamente chiusi. Al 31/12/2021 non risultano crediti di dubbia esigibilità.

### TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il TFR è stato versato mensilmente al F/do di Tesoreria Inps in quanto Fondazione ha un numero di dipendenti che superano le 50 unità.

## D - DEBITI

Descrizione	Debiti verso banche	Debiti verso enti pubblici	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso imprese controllate/collegate
Valore di inizio esercizio	48.821	0	0	0
Variazione nell'esercizio	138.327	0	0	0
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>187.149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Di cui di durata superiore a 5 anni				

Descrizione	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale
Valore di inizio esercizio	759	310.493	159.264	388.272
Variazione nell'esercizio	21	-100.517	17.286	-742
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>780</b>	<b>209.976</b>	<b>176.550</b>	<b>387.531</b>
Di cui di durata superiore a 5 anni				

T16	D 9	
Descrizione	Altri debiti	Totale debiti



Valore di inizio esercizio	1.441.747	2.349.356
Variazione nell'esercizio	156.718	211.094
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>1.598.465</b>	<b>2.560.450</b>
Di cui di durata superiore a 5 anni		0

Nel corso dell'esercizio 2021 la disponibilità finanziaria di Fondazione ha continuato a soffrire, come nell'anno 2020 delle conseguenze dell'emergenza sanitaria da Covid 19, in quanto fino al mese di maggio i siti culturali sono stati chiusi a seguito di normativa statale e pertanto non si sono rilevati incassi. Il saldo del conto principale al 31 dicembre 2021 riporta un saldo negativo di € 187.148,85. Nonostante le difficoltà Fondazione ha sempre assicurato il pagamento oltre che degli stipendi e degli oneri collegati, il pagamento dei fornitori per i servizi resi.

La voce Debiti verso fornitori è composta da debiti verso fornitori per € 129.645,08 e fatture da ricevere per € 80.331,12. I debiti tributari sono composti per la maggior parte dalle ritenute lavoro dipendente per € 140.819,50 e dell'IVA per € 12.166,32 relativi a dicembre 2021 e versati nel 2022.

La voce "Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale" comprende i contributi Inps per € 370.863,26, il saldo Inail per € 581,65 e i contributi ai fondi previdenziali privati per € 16.085,62 versati a gennaio 2022.

La voce "Altri debiti" comprende in via prevalente i debiti verso i dipendenti per le retribuzioni di dicembre 2021 pagate a gennaio 2022 per € 503.654,70 e gli altri debiti verso i dipendenti con competenza 2021 che verranno liquidati o usufruiti nel corso del 2022 come 14° mensilità per € 226.112,92, banca ore e flessibilità per € 193.917,78 ferie per € 489.631,67 ecc.

## E - RATEI E RISCONTI PASSIVI

Descrizione	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	5.916	1.767	7.683
Variazioni nell'esercizio	-5.916	-1.495	-7.410
<b>Valore di fine esercizio*</b>	<b>0</b>	<b>273</b>	<b>273</b>
*Di cui oltre l'esercizio successivo			0
*Di cui di cui contributi in c/impianti			0

La voce Risconti passivi comprende la quota da riscontare del credito d'imposta per i nuovi investimenti.

## RIPARTIZIONE DEI RICAVI

Ricavi per tipologia di attività:

	2021	2020
<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>11.190.162,15</b>	<b>10.773.700,36</b>
Ricavi per serv. Assistenza domiciliare comune	5.663.626,20	5.267.513,69
Ricavi servizi residenziali	4.230.541,12	4.164.324,14
Ricavi servizi culturali	330.666,51	188.083,04
Ricavi cure famigliari	131.727,74	257.996,03
Ricavi Comunità alloggio Giubileo	504.652,70	493.843,11
Ricavi comunità minori	235.692,30	226.392,42
Ricavi per servizio assistenza domiciliare privata	34.816,50	50.931,00
Ricavi cure famigliari private	23.030,00	31.818,21
Ricavi servizi centri diurni		35.000,04
Ricavi gestione minori	22.261,50	22.559,00
Ricavi vendite bookshop	2.617,45	2.055,47
Ricavi gestione ospiti Comunità alloggio Giubileo	10.459,12	9.595,16
Ricavi per servizi aggiuntivi		23.580,00



Ricavi e vendite non di competenza	70,00	9,05
Sconti e abbuoni	1,01	

## INTERESSI ED ONERI FINANZIARI

Gli interessi e gli altri oneri finanziari sono così ripartibili:

<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>4.863,06</b>
Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	3.542,62
Commissioni e spese bancarie	1.318,40
Arrotondamenti passivi	2,04

## NUMERO DIPENDENTI

Al 31/12/2021 l'organico aziendale è composto da 412 persone comprensivo di personale a tempo determinato, indeterminato e somministrato, ai quali si devono aggiungere le figure del Responsabile Settore Bilancio, Contabilità e Controllo di Gestione, del Responsabile Settore Amministrazione e Contabilità del Personale, dell'RSPP garantite attraverso l'assegnazione temporanea di dipendenti IPAV e di alcuni liberi professionisti che lavorano nelle strutture gestite da Fondazione.

Categoria professionale	unità equivalenti
Direttore	1
Responsabile area servizi alla persona	1
Amministrativi	10
Coordinatori assistenza domiciliare	6
Operatori Socio Sanitari	342
Assistenti familiari	5
Responsabili sociosanitari	2
Infermieri	23
Coordinatori servizi culturali	2
Addetti servizi culturali	5
Educatori	10
Psicologi	3
Fisioterapisti	2
<b>TOTALE</b>	<b>412</b>

Da sottolineare che dall'1/1/2020 è stato applicato il nuovo contratto C.C.N.L. UNEBA a tutti i dipendenti di Fondazione.



## COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI

Descrizione	Amministratori	Revisori	Totale
Compensi		8.000	8.000

Per quanto concerne le indennità degli amministratori, l'Ente si è attenuto a quanto previsto all'art. 11 dello Statuto.

## STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

Stato patrimoniale esercizio 2021	31.12.2021	31.12.2020
<b>ATTIVO</b>		
<b>A) Quote associative ancora da versare</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di ricerca, sviluppo	-	-
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno	-	110
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
4) Altre immobilizzazioni immateriali	2.313	5.793
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>2.313</b>	<b>5.903</b>
<i>II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>		
1) Terreni	-	-
a) Terreni strumentali	-	-
b) Terreni non strumentali	-	-
2) Fabbricati	-	-
a) Fabbricati strumentali	-	-
b) Fabbricati non strumentali	-	-
3) Impianti e macchinari	258	430
4) Attrezzature	8.731	13.398
5) Beni mobili di pregio storico e artistico	-	-
6) Altri beni	117.090	133.398
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>126.079</b>	<b>147.226</b>
<i>III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate/collegate	-	-
b) Altre imprese	-	-
2) Crediti		



a) Verso imprese controllate/collegate	-	-
b) Verso altri	770	4.220
3) Altri titoli	-	-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>770</b>	<b>4.220</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>129.162</b>	<b>157.349</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<i>I) Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	6.784	6.500
2) Acconti	9.299	8.900
<b>TOTALE RIMANENZE</b>	<b>16.083</b>	<b>15.400</b>
<i>I-bis) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita</i>	-	-
<i>II) Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
1) Verso utenti/clienti	471.306	491.029
a) esigibili entro l'esercizio successivo	471.306	491.029
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) Verso Enti Pubblici	-	-
a) esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
3) Verso imprese controllate/collegate	-	-
4) Crediti tributari	10.853	57.943
a) esigibili entro l'esercizio successivo	10.853	57.943
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
5) Crediti per imposte anticipate	-	-
6) Crediti Vs. altri	1.008.552	945.461
a) esigibili entro l'esercizio successivo	1.008.552	945.461
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>1.490.711</b>	<b>1.494.434</b>
<i>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni	-	-
2) Altri titoli	-	-
<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<i>IV) Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	5.989	8.945
2) Assegni	-	-
3) Denaro e valori in cassa	1.955	742
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>7.943</b>	<b>9.687</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>1.514.738</b>	<b>1.519.520</b>



<b>D) Ratei e risconti</b>		
1) Ratei attivi	-	2
2) Risconti attivi	102.213	100.564
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>102.213</b>	<b>100.565</b>
<b>I) TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>1.746.113</b>	<b>1.777.435</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I) Patrimonio netto	50.000	50.000
II) Riserve di capitale	-	-
III) Riserve di utili	3.376	3.376
IV) Altre riserve (distintamente indicate)	-	-
V) Utili (Perdite) portati a nuovo	- 632.981	-
VI) Utile (Perdita) dell'esercizio	- 235.005	- 632.981
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>- 814.610</b>	<b>- 579.605</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi per imposte anche differite	-	-
2) Altri fondi	-	-
<b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
1) Debiti verso banche	187.149	48.821
a) esigibili entro l'esercizio successivo	187.149	48.821
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) Debiti verso enti pubblici	-	-
3) Debiti verso altri finanziatori	-	-
a) esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
4) Debiti verso imprese controllate/collegate	-	-
5) Acconti	780	759
a) esigibili entro l'esercizio successivo	780	-
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
6) Debiti verso fornitori	209.976	310.493
a) esigibili entro l'esercizio successivo	209.976	310.493
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
7) Debiti tributari	176.550	159.264
a) esigibili entro l'esercizio successivo	176.550	159.264
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
8) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale	387.531	388.272
9) Altri debiti	1.598.465	1.441.747
a) esigibili entro l'esercizio successivo	1.597.919	1.441.201
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	546	546



<b>TOTALE DEBITI</b>	2.560.450	2.349.356
<b>E) Ratei e risconti</b>		
1) Ratei passivi	-	5.916
2) Risconti passivi	273	1.767
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	273	7.683
<b>II) TOTALE PASSIVO E NETTO (B+C+D+E)</b>	1.746.113	1.777.435
<b>Conto Economico esercizio 2021</b>		
	<b>Esercizio 2021</b>	<b>Esercizio 2020</b>
<b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	11.190.162	10.773.700
2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
3) Contributi in conto esercizio	11.632	-
4) Contributi in conto capitale	114	-
5) Altri ricavi e proventi	21.800	41.132
<b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	11.223.707	10.814.832
<b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	142.088	158.132
7) Costi per servizi	799.338	776.092
8) Costi per godimento beni di terzi	408.267	286.278
9) Costi del personale	10.003.637	10.144.415
a) Salari e stipendi	7.613.483	7.734.821
b) Oneri sociali	1.879.151	1.874.168
c) Trattamento di fine rapporto	472.915	464.320
e) Altri costi	38.088	71.106
10) Ammortamenti e svalutazioni	36.870	56.918
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.885	8.959
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	34.985	39.155
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide	-	8.804
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	- 284	- 4.000
12) Accantonamenti per rischi	-	-
13) Accantonamenti diversi	-	-
14) Oneri diversi di gestione	16.161	9.690
<b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	11.406.076	11.427.525
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	- 182.369	- 612.693
15) Proventi da partecipazione	-	-



16) Proventi finanziari		15		17
17) Interessi e altri oneri finanziari		4.863		3.176
C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	-	4.848	-	3.159
18) Rivalutazioni		-		-
19) Svalutazioni		-		-
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		-		-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-	187.217	-	615.852
20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate		47.788		17.129
21) Utile (perdita) di esercizio	-	235.005	-	632.981

## CONCLUSIONI

### ALTRE INFORMAZIONI

Come da raccomandazione n. 2 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, si forniscono le seguenti ulteriori informazioni: non sono state effettuate iniziative pubbliche di raccolta fondi.

### CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del Codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Venezia – Mestre 13 aprile 2022

IL PRESIDENTE  
 Dott. Claudio Beltrame