

## FONDAZIONE ANGELO PORETTI E ANGELO MAGNANI - ONLUS

VICOLO PORETTI MAGNANI 4

21040 VEDANO OLONA VA

ESERCIZIO DAL 01/01/2021 AL 31/12/2021

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 bis C.c. A L 31/12/2021

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2021

31/12/2020

- A T T I V O -

## B IMMOBILIZZAZIONI

## I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI  
IMMATERIALI

12820	marchi industriali	749,60		749,60
13200	software	12.847,24		12.847,24
13206	oneri pluriennali	9.551,00		9.551,00
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		23.147,84		23.147,84

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.  
IMMATERIALI

38055	f.do amm.to marchi	(449,76)		(299,84)
38085	f.do amm.to software	(12.644,72)		(11.761,44)
38086	f.do amm.to oneri pluriennali	(5.730,60)		(3.820,40)
	TOT. 2	-----	TOT. 2	-----
		(18.825,08)		(15.881,68)
	TOT. I	-----	TOT. I	-----
		4.322,76		7.266,16

## II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI  
MATERIALI

15000	terreni fabbricabili	978.867,53		978.867,53
15200	fabbricati civili strum.	8.138.715,13		8.138.715,13
15205	fabbricati civili non strum.	192.337,75		192.337,75
15211	fabbricati uso comm.le	130.171,81		130.171,81
15400	impianti specifici	45.060,32		45.060,32
15420	impianti generici	3.143,00		3.143,00
15421	impianti di allarme	243.463,52		233.870,66
15423	impianti fissi	1.342,00		1.342,00
15600	attrezzatura varia e minuta	16.765,46		15.161,66
15602	attrezzatura specifica	387.750,49		376.436,33
15607	sistemi telefonici	1.745,82		1.533,54
15712	mobili e arredi	337.736,98		336.064,98
15720	macchine ufficio elettroniche	127.358,94		124.756,51
15740	beni inferiori ad euro 516,45	4.703,00		4.703,00
15760	autovetture	24.020,00		24.020,00
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		10.633.181,75		10.606.184,22

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.  
MATERIALI

38041	f.do amm.to autovetture	(17.796,70)		(12.791,70)
38100	f.do amm.to fabbr.civili str.	(3.390.999,74)		(3.155.062,41)
38105	f.do amm.to fabbr.civ.no str.	(19.585,14)		(15.679,99)
38300	f.do amm.to impianti specifici	(43.713,79)		(42.496,97)
38303	f.do amm.to impianti fissi	(1.240,95)		(1.039,65)
38305	f.do amm.to impianti generici	(942,90)		(471,45)
38321	f.do amm.to impianti allarme	(232.681,01)		(226.590,63)
38500	f.do amm.to attr. varia e min.	(12.157,83)		(11.178,36)
38503	f.do amm.to attrezz.specifica	(335.356,65)		(322.124,83)
38605	f.do amm.to macch. uff. elett.	(96.459,46)		(85.110,92)
38613	f.do amm.to mobili e arredi	(315.140,73)		(310.829,70)

B I L A N C I O    A L	31/12/2021	31/12/2020
38615 f.do amm.to sistemi telefonici	(1.224,76)	(875,60)
TOT. 2	-----	-----
	(4.467.299,66)	(4.184.252,21)
TOT. II	-----	-----
	6.165.882,09	6.421.932,01
TOT. B	-----	-----
	6.170.204,85	6.429.198,17
<b>C ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I RIMANENZE</b>		
20600 rimanenze merci	64.907,14	51.143,57
TOT. I	-----	-----
	64.907,14	51.143,57
<b>II CREDITI</b>		
<b>1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI</b>		
<b>CLIENTI</b>		
	119.379,00	372,00
18073 fatture da emettere	120.439,90	183.557,93
18074 n.c. da ricevere		2.378,25
29503 personale c/acconto		500,00
29509 erario c/rit. su interessi att		6,12
29525 fornitori c/anticipi	36.465,47	204,15
29526 crediti diversi	15.652,53	15.652,53
29571 Altre ritenute subite		154,30
30000 iva c/erario		5.414,00
39200 f.do svalutazione crediti	(11.478,16)	(11.478,16)
49509 erario c/imposta sost. su tfr		114,53
TOT. 1	-----	-----
	280.458,74	196.875,65
TOT. II	-----	-----
	280.458,74	196.875,65
<b>IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
33018 banca popolare di sondrio	3.594.156,69	3.023.355,26
33068 carta prepagata	1.250,96	404,03
TOT. IV	-----	-----
	3.595.407,65	3.023.759,29
TOT. C	-----	-----
	3.940.773,53	3.271.778,51
<b>D RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
35000 ratei attivi	350,29	1.571,95
35200 risconti attivi	149,76	793,80
TOT. D	-----	-----
	500,05	2.365,75
-----	-----	-----
TOTALE ATTIVO.....	10.111.478,43	9.703.342,43

## - P A S S I V O -

<b>A PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I CAPITALE</b>		
36002 Rettifiche di trasformazione	150.027,70	150.027,70
TOT. I	-----	-----
	150.027,70	150.027,70
<b>VII ALTRE RISERVE</b>		
36612 riserva di trasformazione	6.867.485,41	6.867.485,41
TOT. VII	-----	-----
	6.867.485,41	6.867.485,41
<b>VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>		
36901 utile esercizi precedenti	1.540.135,46	1.571.572,73

B I L A N C I O    A L	31/12/2021	31/12/2020
	TOT. VIII	TOT. VIII
	1.540.135,46	1.571.572,73
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(13.411,30)	(31.437,27)
	TOT.    A	TOT.    A
	8.544.237,27	8.557.648,57
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
40000 f.do T.F.R	290.164,92	298.521,67
	TOT.    C	TOT.    C
	290.164,92	298.521,67
D DEBITI		
1 ESIGIBILI ENTRO 12 MESI		
FORNITORI	453.163,63	189.930,19
30000 iva c/erario	903,89	
45379 Contributi FRISL Regione 12mes	659,25	659,25
49501 erario c/rit. passive compensi	2.270,65	3.308,44
49505 erario c/rit. su retribuzioni	8.815,32	14.753,07
49508 debiti verso erario ires	171,00	704,00
49509 erario c/imposta sost. su tfr	1.798,84	
49520 erario c/ritenute sindacali	66,30	
49600 debiti vs. inps	49.118,82	30.419,00
49607 debiti v/fondi prev. per tfr	294,98	1.790,57
49612 Deb.v/INPS c/retrib. differite		11.787,29
49620 debiti vs. altri enti previden	7.337,98	3.791,65
49633 Debiti v/INPDAP	2.978,05	1.130,75
49700 depositi cauzionali da clienti	392.240,00	288.619,50
49701 Depositi cauzionali ricevuti	4.775,00	4.775,00
49800 salari a dipendendenti non liq	45.039,26	41.276,34
49808 fatture da ricevere	241.472,58	189.186,99
49824 Debiti diversi verso terzi	70,37	70,37
49850 clienti c/anticipi		2.844,50
	TOT.    1	TOT.    1
	1.211.175,92	785.046,91
	TOT.    D	TOT.    D
	1.211.175,92	785.046,91
E RATEI E RISCONTI PASSIVI		
50000 ratei passivi	65.900,32	62.125,28
	TOT.    E	TOT.    E
	65.900,32	62.125,28
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	10.111.478,43	9.703.342,43

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2021	31/12/2020
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1 RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
51644	Integrazione rette ASL	1.430.594,00	1.427.379,47
51645	Corrispettivi pasti parenti		770,03
51646	Rette Ospiti	2.177.630,50	2.202.731,00
51647	Restituzione rette	(9.039,50)	(45.353,00)
52018	arrotondamenti attivi		3,38
	TOT. 1	-----	TOT. 1 -----
		3.599.185,00	3.585.530,88
5 ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a ALTRI RICAVI E PROVENTI			
51616	ricavi vari		118,50
51648	corrispettivi GSE	1.354,13	
51649	Erogazioni liberali/Donazioni	1.972,71	3.759,15
52411	affitti attivi	19.978,71	19.902,91
52496	Recupero spese condominiali	8.126,98	6.476,80
52498	recupero oneri da clienti	10,00	59,00
75007	Sopravvenienze attive straord.	13.684,07	3.497,00
75008	Sopravvenienze attive ordin.	165,60	4.424,99
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		45.292,20	38.238,35
	TOT. 5	-----	TOT. 5 -----
		45.292,20	38.238,35
	TOT. A	-----	TOT. A -----
		3.644.477,20	3.623.769,23
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6 PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI			
52400	abbuoni attivi	0,26	2,02
52406	premi	1.700,00	
52407	sconti attivi	244,00	244,00
54116	Presidi per incontinenti	(25.580,04)	(20.544,96)
54117	Medicinali	(41.302,99)	(53.346,39)
54118	Acquisti diversi per ospiti	(6.586,08)	(6.459,15)
54119	Acquisto DPI Covid 19	(2.778,49)	(25.441,45)
54123	Materiale sanitario	(18.188,22)	(41.469,26)
54124	Ossigeno	(14.018,90)	(17.156,24)
54125	Alimentazioni speciali	(13.824,36)	(10.541,52)
54131	materiale di consumo c/acquist	(487,82)	(1.944,08)
57056	Indumenti da lavoro	(3.004,86)	(3.327,03)
	TOT. 6	-----	TOT. 6 -----
		(123.827,50)	(179.984,06)
7 PER SERVIZI			
55013	collaborazione occasionale		(750,00)
55014	manut.e ripar.su beni di prop.	(6.951,96)	(6.035,87)
55016	canoni di assistenza	(4.988,52)	(2.458,48)
55024	manut.e rip.ni fabbricati	(117.946,42)	(93.765,85)
55032	spese assistenza software	(16.813,30)	(11.076,62)
55036	visite mediche	(422,78)	(2.210,00)
55040	manutenzione autovetture	(339,26)	(1.519,28)
55051	assicurazioni e bolli autovett	(1.222,50)	(1.740,00)
55059	Manutenzione su aree verdi	(5.734,00)	(4.794,60)
55060	Spese eredita' Poretta	(18,58)	(17,08)
55062	Servizi di derattizzazione		(2.917,02)
55109	Servizi agenzie per il lavoro		(14.592,32)
55110	Servizi amministrativi	(784,98)	(1.220,07)
55112	Fornitura pasti agli ospiti	(273.907,64)	(288.062,73)

B I L A N C I O    A L		31/12/2021	31/12/2020
55113	Diagnostica degenti		(1.250,00)
55114	Detersivi e materiali di puliz	(10.561,71)	(12.414,36)
55115	Prestazioni lavanderia	(85.135,95)	(86.252,90)
55116	Prestazioni socio sanitarie	(831.892,74)	(807.205,54)
55117	Prestazioni assistenza medica	(81.980,50)	(51.756,50)
55118	Prestazioni fisioterapiche	(51.321,24)	(44.642,72)
55119	Prestazioni per parrucchiere	(13.393,00)	(4.453,00)
55120	Prestazioni infermieristiche	(247.837,79)	(310.506,03)
55121	Prestazioni di animazione	(82.276,81)	(76.207,26)
55134	Pet therapy	(600,00)	
55135	Prestazioni per podologi	(160,00)	
55136	Progetto Musicoterapia e Movim	(746,40)	
56301	carburanti autovetture	(599,16)	(529,07)
56305	energia elettrica	(53.729,53)	(47.694,99)
56315	abbuoni passivi	(4,25)	
56335	spese di pubblicita'	(4.238,05)	(2.473,55)
56337	acqua	(10.184,92)	(7.832,59)
57000	spese telefoniche	(5.508,87)	(5.676,48)
57002	riscaldamento	(110.218,67)	(55.265,16)
57003	ritiro, trasp., smalt. rif. specia	(10.522,91)	(15.869,83)
57005	spese postali	(354,55)	(1.062,40)
57008	viaggi e trasferte	(1.025,20)	(2.788,06)
57009	assicurazioni	(12.799,42)	(14.607,67)
57010	elaborazione paghe	(22.583,37)	(24.049,05)
57011	cancelleria e stampati	(1.717,58)	(3.254,46)
57018	erogazioni liberali	(1.250,00)	
57021	internet/web/hosting	(2.149,80)	(442,77)
57027	pedaggi autostradali	(46,70)	(196,98)
57038	sponsorizzazioni		(522,00)
57041	corsi di aggiornamento	(4.453,00)	(414,80)
57054	spese di pulizia	(125.653,54)	(109.105,87)
57055	Abbonamenti, libri, pubblicazi	(541,85)	(1.437,15)
63004	legali e notarili	(6.795,29)	
63005	consulenze tecniche	(20.651,68)	(39.217,43)
70500	oneri bancari	(2.893,85)	(396,50)
	TOT. 7	-----	TOT. 7 -----
		(2.232.958,27)	(2.158.685,04)
8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
56000	noleggi	(8.414,36)	(7.444,23)
56004	spese condominiali	(10.360,98)	(10.731,25)
	TOT. 8	-----	TOT. 8 -----
		(18.775,34)	(18.175,48)
9 PER IL PERSONALE			
a SALARI E STIPENDI			
56100	salari e stipendi	(2.715,70)	(47.873,66)
56102	indennita' e anzianita'		(2.176,08)
56104	lavoro interinale		(51.254,77)
56106	Indennita' di preavviso		(110,17)
56109	accantonamento TFR altri enti		(5.963,48)
56110	Personale ausiliario	(714.969,31)	(632.683,88)
56111	Personale medico	(41.784,95)	(31.960,98)
56112	Coordinatrice	(37.373,01)	(24.595,47)
56113	Personale pulizie	(13.424,96)	(23.398,32)
56114	Personale amministrativo	(124.551,04)	(106.671,14)
56115	Istruttore attivita' sociali	(38.688,85)	(30.290,94)
56116	Personae fisioterapico	(14.198,67)	
	TOT. a	-----	TOT. a -----
		(987.706,49)	(956.978,89)

B I L A N C I O    A L	31/12/2021	31/12/2020
b    ONERI SOCIALI		
56200 contributi inps		(24.935,30)
56201 contributi inail		(6.879,04)
56206 altri oneri contributivi		(1.578,51)
56214 Contributi INPDAP	(7.784,99)	(6.133,21)
TOT.    b	-----	-----
	(7.784,99)	(39.526,06)
c    TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
56900 acc.to indennita' anzianita'		(39.946,17)
TOT.    c	-----	-----
		(39.946,17)
TOT.    9	-----	-----
	(995.491,48)	(1.036.451,12)
10 AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a    AMMORTAMENTO DELLE		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
56522 amm.to software	(883,28)	(883,28)
56532 amm.to marchi industriali	(149,92)	(149,92)
56579 amm.to oneri pluriennali	(1.910,20)	(1.910,20)
TOT.    a	-----	-----
	(2.943,40)	(2.943,40)
b    AMMORTAMENTO DELLE		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
56509 amm.to macchine ufficio elettr	(11.348,54)	(11.647,53)
56510 amm.to impianti generici	(471,45)	(471,45)
56512 amm.to impianti specifici	(1.216,82)	(1.216,82)
56513 amm.to attrezzatura varia e mi	(979,47)	(2.550,71)
56521 amm.to mobili e arredi	(4.311,03)	(5.007,04)
56525 amm.to impianto di allarme	(6.090,38)	(3.212,52)
56526 amm.to fabbricato ind.le	(235.937,33)	(235.937,33)
56527 am.impianti fissi	(201,30)	(201,30)
56533 amm.to fabbricati ad uso comm.	(3.905,15)	(3.905,15)
56564 amm.to attrezzatura specifica	(13.306,23)	(14.689,79)
56572 amm.to autovetture	(5.005,00)	(5.005,00)
56577 amm.to sistemi telefonici	(349,16)	(306,71)
TOT.    b	-----	-----
	(283.121,86)	(284.151,35)
TOT.    10	-----	-----
	(286.065,26)	(287.094,75)
11 VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI		
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI		
CONSUMO E MERCI		
52136 rimanenze fin. di materiali	26.066,10	25.858,03
52139 rimanenze fin. di medicinali	38.841,04	25.285,54
56701 esistenze iniziali di merci	(51.143,57)	(20.323,20)
TOT.    11	-----	-----
	13.763,57	30.820,37
14 ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
56316 arrotondamenti passivi		(2,03)
56338 diritti c.c.i.a.a.	(18,00)	(18,00)
63022 contributo spese impianto st.		(30,00)
63100 quote associative	(2.419,64)	(1.443,17)
64000 altre imposte e tasse	(9.646,00)	
64004 rimborso assicurativo	4.000,00	3.052,05
64024 ici/imu	(2.482,00)	(2.881,00)
64025 altri oneri di gestione	(49,80)	(250,71)
64031 multe e ammende	(64,60)	
80001 sopravvenienze passive	(198,81)	(686,08)

B I L A N C I O    A L	31/12/2021	31/12/2020
82714 sanzioni da ravvedimento	(77,46)	
TOT. 14	----- (10.956,31)	TOT. 14 ----- (2.258,94)
TOT. B	----- (3.654.310,59)	TOT. B ----- (3.651.829,02)
	-----	-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD. (A-B)	(9.833,39)	(28.059,79)
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16 ALTRI PROVENTI FINANZIARI		
d PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI		
d4 DA TERZI		
65400 interessi attivi c/c		23,52
		TOT. d4 ----- 23,52
		TOT. d ----- 23,52
		TOT. 16 ----- 23,52
17 DD		
d VERSO TERZI		
70507 interessi passivi rat. imposte	(5,84)	
82713 interessi da ravvedimento	(0,07)	
TOT. d	----- (5,91)	
TOT. 17	----- (5,91)	
TOT. C	----- (5,91)	TOT. C ----- 23,52
	-----	-----
RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D+-E)	(9.839,30)	(28.036,27)
22 IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
a IMPOSTE CORRENTI		
82505 ires esercizio	(3.572,00)	(3.401,00)
TOT. a	----- (3.572,00)	TOT. a ----- (3.401,00)
TOT. 22	----- (3.572,00)	TOT. 22 ----- (3.401,00)
23 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(13.411,30)	(31.437,27)