

FONDAZIONE CASA INDUSTRIA ONLUS

Sede Legale VIA V.GAMBARA 6 BRESCIA BS
Iscritta al Registro Imprese di BRESCIA - C.F. e n. iscrizione 80052670173
Iscritta al R.E.A. di BRESCIA al n. 455512
P.IVA n. 02505430989

Bilancio al 31/12/2017

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali al 31/12/2017	Totali al 31/12/2017	Esercizio al 31/12/2016
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di impianto e di ampliamento		223.754	201.545
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		19.448	23.292
7) altre			399
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>		243.202	225.236
II - Immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati		10.365.647	10.325.937
2) impianti e macchinario		209.994	159.258
3) attrezzature industriali e commerciali		135.560	136.831
4) altri beni		198.980	184.062
5) immobilizzazioni in corso e acconti		12.448	
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>		10.922.629	10.806.088
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>		11.165.831	11.031.324
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
4) prodotti finiti e merci		28.825	31.213
<i>Totale rimanenze</i>		28.825	31.213
II - Crediti			
1) verso clienti		501.828	467.145
esigibili entro l'esercizio successivo		501.828	467.145
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5-bis) crediti tributari		4.463	4.410
esigibili entro l'esercizio successivo		4.463	4.410
esigibili oltre l'esercizio successivo			

	Parziali al 31/12/2017	Totali al 31/12/2017	Esercizio al 31/12/2016
5-quater) verso altri		1.161.748	1.065.690
esigibili entro l'esercizio successivo		1.161.748	1.065.690
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale crediti		1.668.039	1.537.245
IV - Disponibilita' liquide			
1) depositi bancari e postali		551.953	395.309
3) danaro e valori in cassa		3.572	1.900
Totale disponibilita' liquide		555.525	397.209
Totale attivo circolante (C)		2.252.389	1.965.667
D) Ratei e risconti		25.037	24.148
Totale attivo		13.443.257	13.021.139

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali al 31/12/2017	Totali al 31/12/2017	Esercizio al 31/12/2016
A) Patrimonio netto		10.537.240	10.350.062
I - Capitale		10.261.248	10.261.248
VI - Altre riserve, distintamente indicate:			
Riserva indivisibile		88.814	145.195
Riserva Fondo donazioni dedicate		290.000	-
Totale altre riserve		378.814	145.195
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		(102.822)	(56.381)
Totale patrimonio netto		10.537.240	10.350.062
B) Fondi per rischi e oneri			
4) altri		75.231	39.400
Totale fondi per rischi ed oneri		75.231	39.400
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		148.274	170.418
D) Debiti			
4) debiti verso banche		107.697	130.419
esigibili entro l'esercizio successivo		25.000	22.722
esigibili oltre l'esercizio successivo		82.697	107.697
6) acconti		479	4.002
esigibili entro l'esercizio successivo		479	4.002

	Parziali al 31/12/2017	Totali al 31/12/2017	Esercizio al 31/12/2016
esigibili oltre l'esercizio successivo			
7) debiti verso fornitori		673.260	522.629
esigibili entro l'esercizio successivo		673.260	522.629
esigibili oltre l'esercizio successivo			
12) debiti tributari		66.731	73.732
esigibili entro l'esercizio successivo		66.731	73.732
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		1.249.722	1.122.977
esigibili entro l'esercizio successivo		1.249.722	1.122.977
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) altri debiti		584.623	607.500
esigibili entro l'esercizio successivo		584.623	607.500
esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale debiti		2.682.512	2.461.259
Totale passivo		13.443.257	13.021.139

Conto Economico

	Parziali al 31/12/2017	Totali al 31/12/2017	Esercizio al 31/12/2016
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		5.528.180	5.359.512
5) altri ricavi e proventi			
altri		440.933	474.218
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>		<i>440.933</i>	<i>474.218</i>
Totale valore della produzione		5.969.113	5.833.730
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		240.133	235.114
7) per servizi		2.498.719	2.369.389
8) per godimento di beni di terzi		21.885	21.062
9) per il personale			
a) salari e stipendi		2.270.740	2.242.615
b) oneri sociali		619.116	610.580
c) trattamento di fine rapporto		150.593	146.015
e) altri costi		55.419	86.358

	Parziali al 31/12/2017	Totali al 31/12/2017	Esercizio al 31/12/2016
<i>Totale costi per il personale</i>		3.095.868	3.085.568
10) ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		9.389	10.317
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		92.233	87.378
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>		101.622	97.695
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		2.388	(5.566)
14) oneri diversi di gestione		100.467	74.303
<i>Totale costi della produzione</i>		6.061.082	5.877.565
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		(91.969)	(43.835)
C) Proventi e oneri finanziari			
16) altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti			
altri		367	82
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>		367	82
<i>Totale altri proventi finanziari</i>		367	82
17) interessi ed altri oneri finanziari			
altri		7.069	8.165
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>		7.069	8.165
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>		<i>(6.702)</i>	<i>(8.083)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)		(98.671)	(51.918)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti		4.151	4.463
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		4.151	4.463
21) Utile (perdita) dell'esercizio		(102.822)	(56.381)

FONDAZIONE CASA DI INDUSTRIA ONLUS

*Sede Legale VIA V.GAMBARA 6 BRESCIA BS
Iscritta al Registro Imprese di BRESCIA - C.F. e n. iscrizione 80052670173
Iscritta al R.E.A. di BRESCIA al n. 455512
P.IVA n. 02505430989*

Bilancio al 31/12/2017

Egregi Consiglieri,

il bilancio della Fondazione per l'esercizio 2017 chiude con un passivo. L'anno è coinciso con l'anniversario del duecentesimo di Casa di Industria. Un traguardo segnato dalla determinazione di chi ha amministrato nei secoli questa realtà bresciana, anche chiamando la città a contribuire alla sua sostenibilità. Anche noi amministratori ed amministratrici di questi anni siamo chiamati allo stesso compito: promuovere la qualità dei servizi offerti dalla Fondazione, coinvolgendo e collaborando con altre realtà al fine di ottimizzare le risorse e raggiungere gli standard prestazionali oggi richiesti.

Il passivo del bilancio, che come i dati mostrano è una realtà che si ripresenta nella gestione della nostra Fondazione, richiede misure precise per raggiungere nel 2018 il pareggio di bilancio e soprattutto per impostare una sostenibilità di medio periodo. Il Consiglio di Indirizzo insieme al Comitato di gestione hanno deliberato azioni di contenimento dei costi, mirate a specifiche esigenze di razionalizzazione delle spese, insieme ad interventi di Fundraising, come sollecitato dai nostri consulenti, per trovare risorse da investire nel miglioramento della qualità dei nostri servizi e nella professionalità del personale.

La città ha risposto con sollecitudine alle nostre proposte: vari donatori ci hanno devoluto cifre importanti per coprire oltre l'80% dei costi di ristrutturazione del CDI e del salone polifunzionale e la realizzazione della "stanza dell'abbraccio"; oltre 1000 persone hanno preso parte alla settimana di iniziative per i 200 anni della Fondazione e vari sono i progetti di innovazione nei servizi di cura, finanziati da varie Fondazioni ed Enti, che ci vedono coinvolti; cito, il progetto "Brescia città del noi" del Comune di Brescia, il progetto "Sociable" insieme all'Università di Brescia e all'IRCCS Fatebenefratelli, la sperimentazione della Stanza dell'abbraccio selezionata dalla Società Italiana di psicologia dell'invecchiamento e psicogerontologia, l'introduzione del Finger Food nel nucleo Alzheimer segnalata dal concorso NutriDens.

Ora abbiamo il compito di mettere a frutto questi investimenti, a partire dal raggiungimento del pareggio di bilancio, essenziale per ogni passo futuro, coinvolgendo i lavoratori e le lavoratrici nelle proposte di ripensamento della linea di produzione dei nostri servizi e di individuazione di altre normative contrattuali di riferimento, facendo crescere un management diffuso e collaborativo per prassi gestionali più integrate, consolidando le collaborazioni con le altre Fondazioni e mettendo a sistema le attività di Fundraising.

Sono convinta che tutti i Consiglieri vorranno assumersi questi impegni, declinandoli secondo le loro diverse competenze e sensibilità, e con il prezioso apporto qualificato dello staff consulenziale.

La Presidente
D.ssa Elisabetta Donati

NOTA INTEGRATIVA

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2017 che chiude con un disavanzo d'esercizio pari a euro 102.822 dopo aver stanziato ammortamenti per euro 101.622 ed aver accantonato imposte correnti per euro 4.151.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità, dall'atto di indirizzo emesso dall'agenzia per le Onlus e dai principi Contabili per gli Enti non Profit; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, a seguito degli aggiornamenti intervenuti con il D.Lgs. 139/2015.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. I criteri risultano conformi alle indicazioni del Codice Civile al quale si rimanda e non risultano mutati rispetto all'esercizio precedente. In applicazione dei principi contabili e dell'articolo 2423-bis, numero 1-bis, del Codice Civile, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali su quelli formali.

Criteria di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile, alle quali pertanto si rimanda e non sono variati rispetto all'esercizio precedente. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e di competenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio, secondo un piano di ammortamento che risulta così articolato:

Oneri pluriennali (direzione tecnica manutenzioni)	0,25%
Oneri pluriennali (manutenzioni straordinarie)	0,30%
Software	20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%
Altre immobilizzazioni (SA8000 triennale)	33%

Materiali

Sono iscritte al costo storico e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio, immutato rispetto agli esercizi precedenti, che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

Fabbricati istituzionali	0,25%
Impianti e macchinari generici / specifici	5%
Attrezzatura sanitaria	6,25%
Attrezzatura varia	6,25%
Mobili ed arredi	6,25%
Macchine ufficio elettroniche	10%
Automezzi e veicoli da trasporto	10%
Beni strumentali inferiori a € 516,46	100%

Crediti

I crediti sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale, ritenuto in linea con il

“presumibile” valore di realizzo, e pertanto senza lo stanziamento di alcun fondo di svalutazione.

Debiti

Tutte le poste esprimenti una posizione di debito dell'ente sono state valutate al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti dell'esercizio sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura per competenza le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti.

Rimanenze finali

Trattasi di materiale di consumo medico e paramedico, prodotti igienici e materiale per l'incontinenza ospiti, articoli di cellulosa e diversi, stoviglie e articoli da cucina, materiale di consumo per manutenzioni, cancelleria. Tutto il materiale è iscritto al costo di acquisto.

Fondi per rischi ed oneri

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza. Tale posta è costituita dalla stima prudenziale dell'onere per l'adeguamento e rinnovo del C.C.N.L. dei lavoratori dipendenti, ed è stato accantonato nel corso dell'anno 2016 per l'importo di euro 39.400 in quanto di competenza; nel corso dell'anno 2017 è stato inoltre accantonato un fondo rischi, pari a complessivi euro 35.790, a fronte del rischio di potenziali maggiori oneri fiscali su utenze (per complessivi euro 26.749) ed a fronte di maggiori contributi da versare al fondo Inpdap (complessivi euro 9.041).

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti a tutto il 31/12/2017, in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il Fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto di eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere agli stessi dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto in tale data.

Fondo Tesoreria I.n.p.s. e Fondi Previdenza Complementare

Rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dell'Istituto Previdenziale e della Previdenza Complementare in conformità della L.296/2006. I Fondi corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Riconoscimenti dei ricavi

I ricavi sono imputati seguendo il principio di competenza.

PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI

1) Movimenti immobilizzazioni immateriali

Spese avviamento impianti o produzione

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	201.545
<i>Incrementi</i>	22.993
<i>Decrementi</i>	(784)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	223.754

Software capitalizzato

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	23.292
--	---------------

<i>Incrementi</i>	4.362
<i>Decrementi</i>	(8.206)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	19.448

Altre immobilizzazioni immateriali

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	399
<i>Decrementi</i>	(399)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	0

2) Movimenti immobilizzazioni materiali**Fabbricati Istituzionali**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	10.552.062
<i>Incrementi</i>	67.000
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	10.619.062

Fondo ammortamento fabbricati Istituzionali

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	485.824
<i>Incrementi</i>	26.572
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	512.396

Fabbricati non Istituzionali

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	286.960
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	286.960

Fondo ammortamento fabbricati non Istituzionali

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	27.261
<i>Incrementi</i>	717
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	27.978

Impianti generici

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	239.059
<i>Incrementi</i>	71.032
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	310.361

Fondo ammortamento impianti generici

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	174.016
<i>Incrementi</i>	13.738

CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	187.754
---	----------------

Impianti specifici

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	155.338
<i>Incrementi</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	155.338

Fondo ammortamento impianti specifici

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	61.122
<i>Incrementi</i>	6.829
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	67.951

Attrezzatura varia

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	61.836
<i>Incrementi</i>	7.260
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	69.096

F.do ammortamento attrezz. varia

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	32.601
<i>Incrementi</i>	4.093
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	36.694

Attrezzatura sanitaria

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	246.426
<i>Incrementi</i>	13.489
<i>Decrementi</i>	(2.366)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	257.529

F.do ammortamento attrezz. sanitaria

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	144.199
<i>Incrementi</i>	15.689
<i>Decrementi</i>	(933)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	158.955

Attrezzatura tecnica

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	18.754
<i>Incrementi</i>	400

<i>Decrementi</i>	(2)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	19.152

F.do ammortamento attrezz. tecnica

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	13.384
<i>Incrementi</i>	1.185
<i>Decrementi</i>	(2)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	14.567

Automezzi da trasporto ed autovetture

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	62.532
<i>Incrementi</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	62.532

Fondo ammortamento automezzi da trasporto ed autovetture

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	57.211
<i>Incrementi</i>	1.727
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	58.938

Mobili e Arredi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	351.672
<i>Incrementi</i>	26.008
<i>Decrementi</i>	(988)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	376.692

Fondo ammortamento mobili e arredi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	242.127
<i>Incrementi</i>	13.742
<i>Decrementi</i>	(988)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	254.881

Macchine elettroniche

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	89.572
<i>Incrementi</i>	12.758
<i>Decrementi</i>	(3.715)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	98.615

Fondo ammortamento macchine elettroniche

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	43.831
--	---------------

<i>Incrementi</i>	7.940
<i>Decrementi</i>	(3.275)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	48.496

Beni materiali immobili civili

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	24.083
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	24.083

Fondo ammortamento Beni materiali immobili civili

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	626
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	626

Beni Inf. 516,46

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	5.522
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	5.522

Fondo ammortamento Beni inf. 516,46

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	5.522
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	5.522

A) Variazione consistenza voci di patrimonio netto / fondi**Fondo di Dotazione**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	10.261.248
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	10.261.248

Altre riserve*in Onlus*

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	145.195
<i>Incrementi</i>	233.619
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	378.814

In tale voce sono comprese la Riserva post trasformazione in Onlus, diminuita da euro 145.195 ad euro 88.814 per effetto del disavanzo relativo all'esercizio 2016, e la riserva donazioni dedicate che è stata incrementata nel corso del 2017 per euro 290.000.

Fondi rischi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	39.400
--	---------------

<i>Variazioni</i>	35.831
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	75.231

In tale voce sono inseriti:

- Fondo rischi rinnovo contrattuale euro 39.400
- Fondo rischi diversi euro 35.790
- Fondo attività sociali dipendenti euro 41

Fondo T.F.R

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	170.418
<i>Decrementi</i>	(22.144)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	148.274

B) ATTIVO CIRCOLANTE

Giacenze merci e prodotti finiti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	31.213
<i>Incrementi</i>	(2.388)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	28.825

Acconti a fornitori

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	0
<i>Incrementi</i>	1.918
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	1.918

C) CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Crediti verso Clienti

Fatture da emettere a clienti terzi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	165.971
<i>Incrementi</i>	222.408
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	388.379

Note Credito da emettere a clienti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	0
<i>Incrementi</i>	55.315
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	55.315

Crediti verso clienti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	301.174
<i>Decrementi</i>	(132.412)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	168.762

Fondo svalutazione crediti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	0
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	0

Erario c/acconti IRES

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	4.410
<i>Incrementi</i>	53
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	4.463

Crediti verso altri**Crediti diversi**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	1.065.690
<i>Incrementi</i>	96.058
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	1.161.748

La voce è così composta:

crediti vs INPS per rivalutazione TFR	92.627
crediti vs INPS per TFR	1.001.586
anticipazioni a dipendenti	2.545
crediti v/Inail	1.546
crediti diversi	16.272
crediti v/Fondi previdenza complementare	45.245
anticipi a fornitori	1.927

E) DISPONIBILITA' LIQUIDE**Banche c/c ordinari**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	395.309
<i>Incrementi</i>	156.644
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	551.953

La voce è composta da:

- Bca Cred.Bergamasco	278.941
- Bca Fideuram	172.393
- UBI Banca	99.993
- Carta di credito ricaricabile	626

Cassa contanti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	1.900
<i>Incrementi</i>	1.672
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	3.572

Risconti attivi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	24.148
<i>Incrementi</i>	889
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	25.037

La voce è composta da:

Canoni assistenza e manutenzione software	13.674
Canoni di leasing	3.717

Smaltimento rifiuti speciali	102
Quote associative	1.000
Pulizia ambienti	345
Abbonamenti, libri , riviste e pubblicazioni	371
Spese Telefoniche	267
Assicurazioni varie	4.161
Spese assicurazione automezzi	1.400

F) DEBITI**Debiti verso banche****Finanz.e prestiti bancari**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	130.419
Decrementi	(22.722)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	107.697

Trattasi di finanziamenti erogati dalla Cassa Depositi e Prestiti. La voce è così composta:

PRESTITO	4405263/00
ACCENSIONE	29/05/2002
IMPORTO	€ 258.228,45
SCADENZA	31/12/2022
TASSO	5,50%
VALORE RESIDUO AL 31/12	€ 92.661,51

PRESTITO	4340083/00
ACCENSIONE	23/02/1999
IMPORTO	€ 103.291,38
SCADENZA	31/12/2019
TASSO	4,60%
VALORE RESIDUO AL 31/12	€ 15.035,03

Acconti da Clienti**Anticipi da clienti**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	4.002
Decrementi	(3.523)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	479

Debiti verso Fornitori**Fatture da ricevere da fornitori terzi**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	162.672
--	----------------

<i>Decrementi</i>	113.519
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	276.191

Fornitori

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	359.959
<i>Incrementi</i>	38.745
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	398.704

Debiti tributari**Erario c/lres**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	4.463
<i>Decrementi</i>	(312)54
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	4.151

Erario c/rit.su redditi lav. autonomo

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	5.003
<i>Incrementi</i>	766
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	4.237

Erario c/irpef dipendenti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	62.231
<i>Decrementi</i>	(6.846)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	55.385

Erario c/lva

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	1.053
<i>Incrementi</i>	670
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	1.723

Debiti vs istituti di previdenza**INPS dipendenti**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	42.651
<i>Decrementi</i>	29.677
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	72.328

Enti previdenziali INPDAP

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	41.628
<i>Decrementi</i>	(1.462)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	40.166

INPS Fondo Tesoreria

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	925.287
<i>Incrementi</i>	76.299
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	1.001.586

TFR versato al fondo tesoreria con pari contropartita iscritta nelle attività

INPS rivalutazione TFR

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	74.653
<i>Incrementi</i>	14.572
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	89.225

Enti previdenziali Complementari

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	38.758
<i>Incrementi</i>	7.660
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	46.418

TFR versato ai Fondi previdenza complementare con analoga contropartita iscritta nelle attività.

Debiti diversi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2017	607.500
<i>Decrementi</i>	22.877
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2017	584.623

La voce è così composta:

<i>debiti verso il personale</i>	162.433
<i>debiti personale c/ferie</i>	115.612
<i>debiti verso sindacati</i>	704
<i>debiti per cauzioni ospiti</i>	213.489
<i>debiti diversi</i>	84.290
<i>debiti per cessione 1/5 stipendio</i>	3.113
<i>debiti dip. per pignoramenti</i>	2.897
<i>depositi cauzionali badge</i>	2.085

Viene di seguito riportato il rendiconto finanziario relativo all'esercizio 2017:

RENDICONTO FINANZIARIO	2017
	€
CASSA E BANCHE A BREVE INIZIALI	397.209
UTILE NETTO	(102.822)
Ammortamenti immobiliz.immateriali	9.389
Ammortamenti immobiliz.materiali	92.233
Accantonamenti e svalutazioni	35.831
Variazione netta fondi vari	(22.144)

Totale rettifiche non monetarie	115.309
FLUSSO DELLA GESTIONE CORRENTE	12.487
Variazione rimanenze	2.388
Variazione crediti clienti	(34.683)
Variazione fornitori	147.108
Variazione debiti vs dipendenti e istituti	126.745
Variazione debiti v banca	(22.722)
Variazione crediti tributari	(53)
Variazione debiti tributari	(7.001)
Variazione altre attività correnti	(96.058)
Variazione ratei attivi	0
Variazione ratei risconti passivi	0
Variazione altre passività correnti	(22.877)
Variazione capitale circolante netto	92.847
FLUSSO DI CASSA OPERATIVO	105.334
Investimenti in immobilizzazioni immateriali	(27.355)
Investimenti in immobilizzazioni materiali	(208.774)
Investimenti in altre immobilizzazioni finanziarie	0
Variazione immobilizzazioni	(236.129)
Accensione/(Rimborso) prestito obbligazionario	
Accensione/(Rimborso) debito VERSO SOCI	
Accensione/(Rimborso) fin a L/T Bancari	
Variazione indebitamento finanziario a L/T	0
Variazioni del capitale sociale a pagamento	0
Variazioni di riserve a pagamento	
Distribuzione utile	
Variazioni patrimoniali	0
FLUSSO GESTIONE INVESTIMENTI	(236.129)
FLUSSO DI CASSA NETTO	(130.795)
CASSA E BANCHE A BREVE FINALI	266.414

Signori Consiglieri, posso confermare che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale e Conto economico, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2017 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto.

Brescia, 30 aprile 2018