

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: FONDAZIONE CASA DI RIPOSO DI ARONA

Sede: VIA MOTTARONE 19 28041 ARONA NO

Capitale sociale: -

Capitale sociale interamente versato:

Codice CCIAA: Novara

Partita IVA: 00997860036

Codice fiscale: 81000490037

Numero REA: NO-200001

Forma giuridica: FONDAZIONE IMPRESA

Settore di attività prevalente (ATECO): 873000 Strutture di assistenza residenziale per anziani e disabili

Società in liquidazione: no

Società con socio unico:

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	3.590.136	3.828.599

Totale immobilizzazioni (B)	3.590.136	3.828.599
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	284.957	304.435
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.704	1.593
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	288.661	306.028
IV - Disponibilità liquide	439.094	491.541
Totale attivo circolante (C)	727.755	797.569
D) Ratei e risconti	11.570	13.917
Totale attivo	4.329.461	4.640.085
Passivo		
A) Patrimonio netto		
III - Riserve di rivalutazione	0	88.170
IV - Riserva legale	172.858	104.118
VI - Altre riserve	1.484.514	1.484.514
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	134.352	68.739
Totale patrimonio netto	1.791.724	1.745.541
B) Fondi per rischi e oneri	150.000	150.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.510	14.497
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	458.131	658.353
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.905.231	2.065.910
Totale debiti	2.363.362	2.724.263
E) Ratei e risconti	6.865	5.784
Totale passivo	4.329.461	4.640.085

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.088.233	2.344.483
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.158	154.938
altri	126.324	7.103
Totale altri ricavi e proventi	129.482	162.041
Totale valore della produzione	2.217.715	2.506.524
B) Costi della produzione		

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	22.201	8.454
7) per servizi	1.783.030	1.988.726
9) per il personale		
a) salari e stipendi	57.961	53.727
b) oneri sociali	21.379	19.806
Totale costi per il personale	79.340	73.533
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	166.451	162.984
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	166.451	162.984
Totale ammortamenti e svalutazioni	166.451	162.984
14) oneri diversi di gestione	17.549	179.453
Totale costi della produzione	2.068.571	2.413.150
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	149.144	93.374
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	36	31
Totale proventi diversi dai precedenti	36	31
Totale altri proventi finanziari	36	31
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.323	16.023
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.323	16.023
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.287)	(15.992)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	142.857	77.382
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	8.505	8.643
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	8.505	8.643
21) Utile (perdita) dell'esercizio	134.352	68.739

Nota integrativa, parte iniziale

La Casa di Riposo di Arona sorse per iniziativa dell'Amministrazione dell'Ospedale della SS. Trinità. Essa fu eretta in ENTE MORALE con Regio Decreto del 10 dicembre 1855. Con Determina Regionale n. 336 del 2 ottobre 2001 è stata riconosciuta alla Casa di Riposo la personalità giuridica di diritto privato ed iscritta al n. 88 del Registro Regionale centralizzato delle Persone Giuridiche. Dal 19 ottobre 2009 l'attività viene svolta nella nuova struttura di via Mottarone 19 in Arona. La Casa di Riposo è gestita da un Consiglio di Amministrazione composto da cinque membri, di cui due elettivi nominati dal Comune di Arona e tre di diritto: il Parroco pro-tempore di Arona o un suo delegato, il Presidente dell'AVO di Arona o un suo delegato, il Presidente della C.R.I. di Arona o un suo delegato. Il Presidente viene nominato dal Consiglio di Amministrazione nella sua prima

seduta. Il Consiglio di Amministrazione dura in carica quattro anni e si rinnova per intero alla fine del quadriennio.

La titolarità della gestione della Casa di Riposo è mantenuta dall'Ente stesso che si avvale della collaborazione di un dipendente Impiegato Amministrativo, del Direttore Sanitario libero professionista e di tre dipendenti a tempo parziale per il servizio di portineria. I servizi assistenziali, infermieristici e di cucina sono stati affidati alla Cooperativa Sociale Nuova Assistenza, che si è fatta anche carico delle utenze nonché della manutenzione ordinaria della struttura.

In data 30.12.2010 con delibera del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Locale "NO" n. 1074 è stata autorizzata la variazione del titolo autorizzativo con diversa utilizzazione dei nuclei, così suddivisi: 20 CDI, 20 RA, 20 RAF, 40 RSA. Di fatto, il centro diurno integrato non è entrato in funzione.

In data 23/04/2021 con delibera del Direttore Generale dell'Azienda Sanitaria Locale "NO" n. 196 è stata autorizzata la trasformazione di 20 posti letto da R.A. ad R.S.A. Quindi dal 23/04/2021 vi è la autorizzazione al funzionamento per n. 4 nuclei in R.S.A. con capacità ricettiva di n. 80 posti letto totali.

Al 31 dicembre 2020 erano presenti 63 ospiti, di cui 53 in RSA e RAF, non autosufficienti, e 10 autosufficienti.

Nel 2020 ci sono stati solo 50 giorni di normale attività. Dopo di che è scoppiata la pandemia covid-19 (tuttora in corso) che ha stravolto le vite di tutti: operatori, ospiti e loro familiari. Sono stati vietati gli ingressi dei parenti e quindi è stata stravolta la vita dei nostri ospiti: nessuna visita, chiusi nei nuclei senza più poter uscire e massima attenzione nei rapporti con gli operatori. Solo a luglio sono ricominciate le visite utilizzando tutti gli accorgimenti possibili per evitare i contatti fra ospiti e parenti, comunque sempre distanziati e con un divisorio in plexiglas. Per gli ingressi di nuovi ospiti, iniziati solo a fine agosto 2020, che dovevano rimanere in isolamento per 14 giorni, sono state individuate n. 6 camere al primo piano. A partire da settembre ospiti ed operatori sono monitorati con tamponi rapidi quindicinali. Ad inizio 2021 tutti gli ospiti e tutti gli operatori sono stati vaccinati. Ad Oggi nella nostra struttura non ci sono stati casi di covid. Un ottimo risultato che dimostra la massima attenzione posta. Da metà maggio i nuovi ospiti all'ingresso non devono più essere posti in isolamento se sono vaccinati.

Si è proseguito nella attività di animazione, anche se un po' ridotta rispetto al periodo pre-covid, per far sentire meno le difficoltà che si vivono in questi momenti, anche con il supporto di due Volontari AVO, vaccinati e costantemente monitorati come tutto il personale.

Si è provveduto ad acquistare un tablet per poter fare incontrare, anche solo virtualmente, gli ospiti con i propri familiari tramite le video chiamate.

In questo anno abbiamo dovuto affrontare spese per dpi, strutture in plexiglas e apparecchi ionizzatori pari ad €. 22.221,28.

Per poter dare un sostegno ai nostri ospiti, ci avvaliamo del servizio di una psicologa che viene in struttura ogni martedì.

Nel mese di febbraio c.a. è stato venduto con atto Notaio Alfani l'immobile ricevuto con successione del 2016. L'importo della vendita pari ad €. 115.000,00 sarà utilizzato per diminuire il debito a medio termine o per altre necessità sempre autorizzate dalla regione.

Il bilancio, redatto in forma abbreviata, rispetta lo schema previsto dalle norme vigenti per le società di capitale e per gli enti commerciali ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile, anche se la Fondazione Casa di Riposo di Arona è una ONLUS appartenente alla categoria degli Enti Non Commerciali, in attesa dei decreti di attuazione del nuovo Codice del Terzo Settore.

Il bilancio riguarda l'attività assistenziale ed espone compiutamente tutti gli elementi che compongono il PATRIMONIO NETTO e i costi e i ricavi che si sono formati durante l'esercizio e che hanno generato un utile al netto delle imposte di Euro 134.352, il qual utile sarà destinato

interamente ad integrare il fondo di riserva legale.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione applicati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;

- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Altre informazioni

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	2.344.483		2.088.233	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.454	0,36	22.201	1,06
Costi per servizi e godimento beni di terzi	1.988.726	84,83	1.783.030	85,38
VALORE AGGIUNTO	347.303	14,81	283.002	13,55
Ricavi della gestione accessoria	162.041	6,91	129.482	6,20
Costo del lavoro	73.533	3,14	79.340	3,80
Altri costi operativi	179.453	7,65	17.549	0,84
MARGINE OPERATIVO LORDO	256.358	10,93	315.595	15,11
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	162.984	6,95	166.451	7,97
RISULTATO OPERATIVO	93.374	3,98	149.144	7,14
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-15.992	-0,68	-6.287	-0,30
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	77.382	3,30	142.857	6,84
Imposte sul reddito	8.643	0,37	8.505	0,41
Utile (perdita) dell'esercizio	68.739	2,93	134.352	6,43

Indici di struttura

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
---------------------	-------------	-------------------	-----------------	----------

Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	0,46	0,50	
Patrimonio Netto				

Immobilizzazioni esercizio				
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	1,04	1,10	
Patrimonio Netto + Pass. consolidate				

Immobilizzazioni esercizio				

Indici patrimoniali e finanziari

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	2,66	2,42	
Capitale investito				

Patrimonio Netto				
Elasticità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.	17,49	17,08	
Attivo circolante				

Capitale investito				
Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie. Un indice elevato può indicare un eccesso di indebitamento aziendale.	1,66	1,42	
Mezzi di terzi				

Patrimonio Netto				

Indici gestionali

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rendimento del personale	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.	31,88	26,32	
Ricavi netti esercizio				
----- -----				
Costo del personale esercizio				
Rotazione dei debiti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori,	97	55	
Debiti vs. Fornitori * 365				
----- --				
Acquisti dell'esercizio				
Rotazione dei crediti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.	46	48	
Crediti vs. Clienti * 365				
----- ---				
Ricavi netti dell'esercizio				

Indici di liquidità

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Indice di durata del magazzino - merci e materie prime	L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino.			
Scorte medie merci e materie prime * 365				
----- -----				
Consumi dell'esercizio				
Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti	L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino.			
Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365				
----- -----				
Ricavi dell'esercizio				

Quoziente di disponibilità	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.	1,22	1,93	
Attivo corrente				

--				
Passivo corrente				
Quoziente di tesoreria	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.	1,22	1,93	
Liq imm. + Liq diff.				

Passivo corrente				

Indici di redditività

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on debt (R.O.D.)	L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi.	0,78	0,32	
Oneri finanziari es.				

Debiti onerosi es.				
Return on sales (R.O.S.)	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.	3,98	7,14	
Risultato operativo es.				

Ricavi netti es.				
Return on investment (R.O.I.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	2,01	3,44	
Risultato operativo				

-				

Capitale investito es.				
Return on Equity (R.O.E.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	3,94	7,50	
Risultato esercizio				

Patrimonio Netto				

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	3.748.339		215.999	3.532.340
Impianti e macchinario	32.261		8.413	23.848
Attrezzature industriali e commerciali	29.643		7.921	21.722
Altri beni	18.356		6.130	12.226
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	3.828.599		238.463	3.590.136

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	294.767	(18.453)	276.314	276.314	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.664	(1.021)	8.643	8.643	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.597	2.107	3.704	0	3.704	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	306.028	(17.367)	288.661	284.957	3.704	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del

soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	276.314	276.314
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	8.643	8.643
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.704	3.704
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	288.661	288.661

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Ritenute subite			
Crediti IRES/IRPEF			
Crediti IRAP			
Acconti IRES/IRPEF	8.643		8.643
Acconti IRAP	1.021	-1.021	
Crediti IVA			
Altri crediti tributari			
Arrotondamento			
Totali	9.664	-1.021	8.643

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	4		-4
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			

- altri	4		-4
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio	1.593	3.704	2.111
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri	1.593	3.704	2.111
Totale altri crediti	1.597	3.704	2.107

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	490.206	(52.843)	437.363
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	1.335	396	1.731
Totale disponibilità liquide	491.541	(52.447)	439.094

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1	(1)	0
Risconti attivi	13.916	(2.346)	11.570
Totale ratei e risconti attivi	13.917	(2.347)	11.570

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	150.000	150.000
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	0	0	0	150.000	150.000

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	14.497
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	0
Utilizzo nell'esercizio	0
Altre variazioni	3.013
Totale variazioni	3.013
Valore di fine esercizio	17.510

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	2.057.267	(68.660)	1.988.607	83.376	1.905.231	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	7.482	1.650	9.132	9.132	0	0
Debiti verso fornitori	532.544	(261.432)	271.112	271.112	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	9.400	622	10.022	10.022	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.032	357	3.389	3.389	0	0
Altri debiti	114.538	(33.438)	81.100	81.100	0	0
Totale debiti	2.724.263	(360.901)	2.363.362	458.131	1.905.231	0

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio			

Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui			
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	2.057.267	1.988.607	-68.660
Aperture credito			
Conti correnti passivi			
Mutui	2.057.267	1.988.607	-68.660
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale debiti verso banche	2.057.267	1.988.607	-68.660

Acconti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Acconti entro l'esercizio	7.482	9.132	1.650
Anticipi da clienti	7.482	9.132	1.650
Anticipi per lavori in corso su ordinazione			
Caparre			
Altri anticipi:			
- altri			
b) Acconti oltre l'esercizio			
Anticipi da clienti			
Anticipi per lavori in corso su ordinazione			
Caparre			

Altri anticipi:			
- altri			
Totale acconti	7.482	9.132	1.650

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	532.544	271.112	-261.432
Fornitori entro esercizio:	334.829	134.295	-200.534
- altri	334.829	134.295	-200.534
Fatture da ricevere entro esercizio:	197.715	136.817	-60.898
- altri	197.715	136.817	-60.898
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			

- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	532.544	271.112	-261.432

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
Debito IRPEF/IRES		8.505	8.505
Debito IRAP			
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA		148	148
Erario c.to ritenute dipendenti	757	312	1.069
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori		300	300
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro			
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive			
Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte	8.643	-8.643	
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	9.400	622	10.022

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	3.031	3.389	358
Debiti verso Inail	1		-1
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	3.032	3.389	357

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	114.538	81.100	-33.438
Debiti verso dipendenti/assimilati	4.479	4.787	308
Debiti verso amministratori e sindaci			

Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
- altri	110.059	76.313	-33.746
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	114.538	81.100	-33.438

Suddivisione dei debiti per area geografica

Si fornisce, inoltre, un prospetto informativo sulla ripartizione dei debiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto creditore.

Area geografica	Italia	Totale
Obbligazioni	-	0
Obbligazioni convertibili	-	0
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0
Debiti verso banche	1.988.607	1.988.607
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Acconti	9.132	9.132
Debiti verso fornitori	271.112	271.112
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0
Debiti verso imprese controllate	-	0
Debiti verso imprese collegate	-	0
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0
Debiti tributari	10.022	10.022
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.389	3.389

Altri debiti	81.100	81.100
Debiti	2.363.362	2.363.362

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	0	1.988.607	0	0	1.988.607	374.755	2.363.362

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	5.784	1.081	6.865
Risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	5.784	1.081	6.865

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	2.344.483	2.088.233	-256.250	-10,93
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	162.041	129.482	-32.559	-20,09
Totali	2.506.524	2.217.715	-288.809	

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	2.088.233
Totale	2.088.233

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	8.454	22.201	13.747	162,61
Per servizi	1.988.726	1.783.030	-205.696	-10,34
Per godimento di beni di terzi				
Per il personale:				

a) salari e stipendi	53.727	57.961	4.234	7,88
b) oneri sociali	19.806	21.379	1.573	7,94
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali				
b) immobilizzazioni materiali	162.984	166.451	3.467	2,13
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	179.453	17.549	-161.904	-90,22
Arrotondamento				
Totali	2.413.150	2.068.571	-344.579	

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti	8.643	-138	-1,60	8.505
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate				
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	8.643	-138		8.505

CONTRIBUTI RICEVUTI

Nel corso dell'esercizio 2020 sono pervenute offerte per €. 1.600,00, erogazione 5 per mille per €. 4.612,79 ed il contributo in conto esercizio per sanificazione per €. 3.158,00.

Arona, 28/06/2021

IL PRESIDENTE

Facendo riferimento agli impegni assunti con UNICREDIT, qui di seguito indichiamo i valori degli indicatori di performance sociale di cui all'articolo 1 dell' Addendum contrattuale in oggetto, relativi al periodo di riferimento compreso tra il 1 Gennaio 2020 ed il 31 Dicembre 2020:

<u>INDICATORI DI PERFORMANCE</u>	<u>VALORI</u>
Livello della qualità percepita dagli ospiti su servizi ricevuti	Molto soddisfatto: 40% Soddisfatto: 36% Poco soddisfatto: 12% ***** Non soddisfatto: 2% *****
Livello della qualità percepita dalle famiglie degli ospiti sui servizi erogati	Non si è potuto far compilare il questionario per via della chiusura per Covid-19
Livello della qualità percepita dagli operatori della Casa di Riposo sulle attività svolte nell'anno e sulla qualità complessiva del lavoro	Buono
Numero delle camere dotate di servizi igienici adatti alle esigenze di anziani non autosufficienti	40
Numero di posti letto a prezzi calmierati	10
Percentuale di posti letto a prezzi calmierati	12,50%

Numero di anziani che partecipano alle iniziative organizzate dalla casa di riposo (es. gite all'esterno dalla struttura, iniziative ludico ricreative all'interno della struttura, Università della terza età)	Nel 2020 causa covid-19 non si sono potute organizzare iniziative per gli ospiti
---	--

******* dati influenzati dalla chiusura e dalle limitazioni alle visite dei parenti**

Nel 2020 ci sono stati solo 50 giorni di normale attività. Dopo di che è scoppiata la pandemia covid-19 (tuttora in corso) che ha stravolto le vite di tutti: operatori, ospiti e loro familiari. Sono stati vietati gli ingressi dei parenti e quindi è stata stravolta la vita dei nostri ospiti: nessuna visita, chiusi nei nuclei senza più poter uscire e massima attenzione nei rapporti con gli operatori. Solo a luglio sono ricominciate le visite dei parenti utilizzando tutti gli accorgimenti possibili per evitare i contatti fra loro distanziati e con un divisorio in plexiglas. Per gli ingressi di nuovi ospiti, iniziati solo a fine agosto 2020, che dovevano e devono ancora adesso rimanere in isolamento per 14 giorni, sono state individuate n. 6 camere al primo piano. A partire da settembre ospiti ed operatori sono monitorati con tamponi rapidi quindicinali. Ad inizio 2021 tutti gli ospiti e tutti gli operatori sono stati vaccinati. Ad Oggi nella nostra struttura non ci sono stati casi di covid. Un ottimo risultato che dimostra la massima attenzione posta.

Si è proseguito anche nella attività di animazione, anche se un po' ridotta rispetto al periodo pre-covid, per far sentire meno le difficoltà che si vivono in questi momenti, anche con il supporto di due Volontari AVO, vaccinati e costantemente monitorati come tutto il personale.

Si è provveduto ad acquistare un tablet per poter fare incontrare, anche solo virtualmente, gli ospiti con i propri familiari tramite le video chiamate.

In questo anno abbiamo dovuto affrontare spese per dpi, strutture in plexiglas e apparecchi ionizzatori pari ad €. 22.221,28.

In autunno è stata contattata una psicologa, per poter dare un aiuto psicologico ai nostri ospiti, e che viene in struttura ogni martedì.

Come l'anno scorso non è possibile la compilazione del questionario da parte dei parenti dei nostri ospiti.

Certificazione

Con riferimento all' Art. 5 dell'Addendum al contratto di finanziamento, certifichiamo che i valori degli indicatori di performance riportati nel presente Report sono veritieri e corrispondono ai risultati conseguiti dalla società nel periodo di riferimento compreso tra il 1 Gennaio 2020 ed il 31 Dicembre 2020.