



BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2015

67° dall'origine dell'ente
6° dalla trasformazione

Assemblea degli Amici 2016

Venerdì 29 aprile 2016 ore 20.30

Centro Don Giovanni Turra

- ✓ Approvazione Bilancio d'Esercizio al 31 dicembre 2015
- ✓ Nomina del revisore contabile – triennio 2016-2018



Pag.	5	Relazione sulla gestione
Pag.	16	Stato patrimoniale
Pag.	18	Conto economico
Pag.	20	Nota integrativa
Pag.	26	Relazione del Revisore
Pag.	28	Verbale dell'Assemblea
Pag.	30	Dichiarazione alla Regione



Relazione sulla gestione

1. Premessa

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015 è il 6° dalla trasformazione dell'ente e il 67° dalle sue origini nel 1949. È composto dai seguenti documenti: Relazione sulla gestione, Stato patrimoniale, conto economico, Nota integrativa, Relazione dell'organo di revisione contabile.

Il progetto è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 31 marzo 2016.

Nel corso dell'esercizio l'organo amministrativo ha visto una variazione della sua composizione. A far data dal 30 ottobre 2015, in seguito al trasferimento del parroco don Massimo Toniolo da San Vito ad altra sede, è subentrato don Romeo Penon nominato Amministratore Parrocchiale di San Vito con atto vescovile del 19 ottobre 2015.

La Fondazione è regolata dalle norme del Codice Civile e non è tenuta ad uno specifico sistema contabile, come gli enti pubblici o le società di capitali. Deve comunque ottemperare alla normale contabilizzazione dei fatti amministrativi aventi rilevanza economica e finanziaria nonché a produrre annualmente un rendiconto. La materia è regolata dallo statuto.

La Fondazione è soggetta al controllo governativo previsto dal Codice Civile, esercitato nella fattispecie dalla Regione del Veneto la quale ha adottato la Delibera della Giunta Regionale n. 2078 del 7/12/2011 e il Decreto della Direzione Regionale Persone Giuridiche n. 17 del 24/02/2015.

La normativa regionale prevede che entro il 15 maggio di ciascun anno venga presentata una dichiarazione sottoscritta dal legale rappresentante e dall'organo di revisione della Fondazione che attesti la situazione economica e patrimoniale in essere, la corrispondenza dell'attività svolta alle finalità statutarie e la persistenza della stessa entro l'ambito regionale. Un campione non inferiore al 15% di fondazioni sono sottoposte al controllo degli uffici regionali e in tal caso dovrà essere trasmessa tutta la documentazione inerente l'approvazione dei bilanci consuntivo e preventivo.

L'esito del controllo regionale sui bilanci 2014 si è concluso con l'emanazione del Decreto n. 107 del 10/06/2015. Come da comunicazione del 17/06/2015, l'esito per la Fondazione è stato il seguente: "POSITIVO, richiamando l'attenzione nell'operare garantendo un maggior equilibrio di gestione".

2. Stato patrimoniale al 31 .12.2015

<i>Stato patrimoniale</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>	<i>Variazione</i>
<i>Immobilizzazioni Immateriali</i>	33.677,00	31.857,00	1.820,00
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	1.846.950,00	1.879.733,00	-32.783,00
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	24.010,00	22.437,00	1.573,00
IMMOBILIZZAZIONI	1.904.637,00	1.934.027,00	-29.390,00
<i>Rimanenze</i>	1.128,00	1.356,00	-228,00
<i>Crediti</i>	63.397,00	28.766,00	34.631,00
<i>Disponibilità liquide</i>	8.472,00	21.294,00	-12.822,00
ATTIVO CIRCOLANTE	72.997,00	51.416,00	21.581,00
RATEI E RISCONTI ATTIVI	3.550,00	3.261,00	289,00
TOTALE ATTIVO	1.981.184,00	1.988.704,00	-7.520,00
<i>Capitale dotazione</i>	1.760.000,00	1.760.000,00	0,00
<i>Riserve</i>	5.975,00	38.253,00	-32.278,00
<i>Altre riserve</i>		-1,00	1,00
<i>Perdite portate a nuovo</i>	-35.595,00	-33.858,00	-1.737,00
<i>UTILE (PERDITA) dell'esercizio</i>	-13.804,00	-34.015,00	20.211,00

PATRIMONIO NETTO	1.716.576,00	1.730.379,00	-13.803,00
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	78.473,00	67.250,00	11.223,00
<i>Debiti entro l'esercizio successivo</i>	<i>106.717,00</i>	<i>149.525,00</i>	<i>-42.808,00</i>
<i>Debiti oltre l'esercizio successivo</i>	<i>79.418,00</i>	<i>41.550,00</i>	<i>37.868,00</i>
DEBITI	186.135,00	191.075,00	-4.940,00
TOTALE PASSIVO	1.981.184,00	1.988.704,00	-7.520,00

Le immobilizzazioni, indicate al netto degli ammortamenti, hanno avuto nell'esercizio un incremento lordo di € 20.562, come segue:

- € 427 attrezzature centro ricreativo
- € 9.516 Revisione piano sicurezza lavoro
- € 9.046 Manutenzione 1° piano
- € 1.537 finanziamento Cantina Produttori

I crediti sono indicati al netto del fondo rischi sugli stessi per € 2.589. Quelli più rilevanti sono i seguenti:

- € 45.000 v/ Cantina produttori per la vendemmia 2015
- € 15.671 v/ Regione del Veneto per contributo scuola infanzia 2015
- € 4.729 v/ utenti per rette di frequenza arretrate

I debiti sono complessivamente diminuiti di € 4.940. Ciò è dovuto all'assunzione di un mutuo che ha portato ad abbattere l'indebitamento a breve. In particolare è diminuita l'esposizione verso la banca che è passata da € 49.339 a € 13.649.

3. Conto economico 2015

<i>Conto economico</i>	2015	2014	Variazione
RICAVI OPERATIVI	366.168	333.840	32.328
COSTI OPERATIVI	-324.677	-316.568	-8.109
RISULTATO OPERATIVO LORDO	41.491	17.272	24.219
Ammortamenti e svalutazioni	-49.975	-44.707	-5.268
RISULTATO OPERATIVO NETTO	-8.484	-27.435	18.951
Proventi e oneri finanziari	-4.380	-4.122	-258
Proventi e oneri straordinari	-472	823	-1.295
Imposte sul reddito	-468	-3.281	2.813
RISULTATO FINALE	-13.804	-34.015	20.211
<i>Risultato senza ammortamenti</i>	<i>36.171</i>	<i>10.692</i>	<i>25.479</i>

Il marginale operativo lordo è largamente migliorato rispetto agli esercizi precedenti e ciò per effetto sia dell'incidenza dei risultati della produzione viticola e dell'equilibrio gestionale della scuola.

Gli ammortamenti incidono molto sul risultato finale. I due edifici adibiti alle attività statutarie (istituto scolastico e centro ricreativo) costituiscono la quota più rilevante con € 39.423, pari all'80% del totale.

Il risultato finale rimane negativo ma è notevolmente in riduzione.

Il risultato senza ammortamenti viene esposto per rilevare come siano questi ultimi a determinare il risultato negativo

4. Flussi di liquidità dell'esercizio 2015

Flussi di liquidità	2015	2014
Utile / Perdita di esercizio	-13.804,00	-34.015,00
Ammortamenti e svalutazioni	49.975,00	44.707,00
Accantonamento t.f.r.	11.223,00	10.660,00
Diminuzione (Aumento) dei crediti	-34.911,00	-18.650,00
Aumento (Diminuzione) debiti correnti	-11.011,00	38.533,00
Diminuzione (Aumento) rimanenze e risconti	-61,00	-721,00
Liquidità gestione reddituale	1.411,00	40.514,00
Donazioni in denaro		18.051,00
Assunzione mutuo	50.000,00	
Liquidità gestione straordinaria	50.000,00	18.051,00
Manutenzione vigneto		-3.561,00
Quote Cantina Produttori		-10.400,00
Acquisto fotocopiatrice		-1.647,00
Acquisto Casa Dalla Longa 2		-34.635,00
Utilizzo Fondo GSP		-4.616,00
Credito v/ Cantina Produttori	-1.573,00	-1.537,00
Acquisto attrezzature centro ricreativo	-427,00	-5.869,00
Revisione sicurezza lavoro	-9.516,00	
Manutenzione 1° piano	-9.046,00	
Rimborso mutuo	-7.959,00	-5.397,00
Impiego liquidità	-28.521,00	-67.662,00
VARIAZIONE LIQUIDITA'	22.890,00	-9.097,00
Liquidità inizio esercizio	-28.046,00	-18.443,00
Differenza contabile	-21,57	-506,00
LIQUIDITA' FINALE	-5.177,57	-28.046,00
<i>Verifica liquidità finale</i>	<i>31/12/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
Denaro in cassa	2,65	0,00
Banca Popolare di Vicenza c/c	8.469,16	21.294,00
Veneto Banca c/c 62-0367805	-13.649,38	-49.340,00
Totale	-5.177,57	-28.046,00

Si evidenzia come gli impieghi per investimenti, per altro necessari e non rinviabili, abbiano determinato l'esito negativo comunque nettamente migliore rispetto all'anno precedente. Si sottolinea inoltre che anche il mancato incasso del contributo regionale di € 15.671 abbia determinato tale esito. La situazione di liquidità ha avuto il seguente andamento negli anni:

20/04/2010	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/01/2015
-54.238	-32.363	-31.870	-41.514	-18.443	-28.046	-5.178

5. Conto economico 2015 riclassificato

Conto economico riclassificato	2015	2014	Variazione
Rette scolastiche	201.873	187.849	14.024

Contributi Enti pubblici	88.195	76.325	11.870
Proventi agricoli	51.970	27.763	24.207
Liberalità	14.983	18.782	-3.799
Proventi centro ricreativo	2.627	14.000	-11.373
Cinque per mille	3.801	4.129	-328
Quote adesione	2.705	3.090	-385
Altri ricavi	14	2.580	-2.566
RICAVI	366.168	334.518	31.650
Personale	-235.223	-226.796	-8.427
Prestazioni esterne	-31.481	-28.529	-2.952
Merci e materiali	-26.433	-27.369	936
Servizi esterni	-12.155	-13.188	1.033
Assicurazioni	-7.279	-6.091	-1.188
Oneri raccolta fondi	-34	-5.840	5.806
Manutenzioni	-3.243	-4.025	782
Oneri diversi	-6.200	-2.424	-3.776
Oneri fiscali diversi	-3.568	-2.983	-585
COSTI	-325.616	-317.245	-8.371
MARGINE LORDO	40.552	17.273	23.279
Proventi e oneri finanziari	-4.381	-4.121	-260
Sopravvenienze		822	-822
Imposte sul reddito		-3.281	3.281
MARGINE SENZA AMMORTAMENTI	36.171	10.693	25.478
Ammortamenti	-49.975	-44.707	-5.268
RISULTATO DI ESERCIZIO	-13.804	-34.014	20.210

6. Conto economico 2015 riclassificato, suddiviso per attività statutarie

<i>Conto economico per settore</i>	<i>Fondazione</i>	<i>Attività scolastica</i>	<i>Aggregazione sociale</i>	<i>TOTALI</i>
	<i>Ente Azienda agricola</i>	<i>Scuola Infanzia Studio Assistito Centro estivo</i>	<i>Centro ricreativo Struttura comunità</i>	
Rette scolastiche		201.873		201.873
Contributi Enti pubblici	1.397	86.799		88.195
Proventi agricoli	51.970			51.970
Liberalità		14.791	192	14.983
Proventi centro ricreativo			2.627	2.627
Cinque per mille		3.801		3.801
Quote adesione	2.705			2.705

Altri ricavi		13,79		14
RICAVI	56.072	307.277	2.819	366.168
Personale		-235.223		-235.223
Prestazioni esterne	-11.230	-20.251		-31.481
Merci e materiali	-845	-25.588		-26.433
Servizi esterni		-12.155		-12.155
Assicurazioni	-2.888	-3.974	-416	-7.279
Oneri raccolta fondi		-34		-34
Manutenzioni		-2.898	-345	-3.243
Oneri diversi	-2.602	-3.405	-192	-6.200
Oneri fiscali diversi	-1.770	-1032,37	-766	-3.568
COSTI	-19.336	-304.561	-1.719	-325.616
MARGINE LORDO	36.736	2.717	1.100	40.552
Proventi e oneri finanziari	-141,03	-4.240		-4.381
Imposte sul reddito				
MARGINE SENZA AMORTAMENTI	36.595	-1.523	1.100	36.171
Ammortamenti	-7.696	-32.496	-9.783	-49.975
RISULTATO DI ESERCIZIO	28.898	-34.019	-8.683	-13.804

7. Analisi e andamento delle finalità statutarie – Attività scolastica e parascolastica

All'attività educativa è destinata la struttura dell'**Istituto Geronazzo-DallaLonga** e comprende l'esercizio di una scuola dell'infanzia con annessa sezione primavera dall'ottobre 2015, dello studio assistito per alunni di scuole primarie, il centro estivo per bambini e ragazzi dall'età infantile fino alla scuola media.

La scuola dell'infanzia ha ottenuto il riconoscimento di scuola paritaria con Decreto n. 6426/D20A del 3 giugno 2010 dal Ministero dell'Istruzione – Ufficio Scolastico Regionale per il Veneto, in base al piano dell'offerta formativa (POF) presentato. Il POF viene aggiornato all'inizio di ogni anno scolastico dal Collegio Docenti e l'avvenuto adempimento viene comunicato all'Ufficio scolastico regionale.

La sezione primavera è stata autorizzata dall'Ufficio Scolastico Regionale del MIUR il 9 dicembre 2015 con Prot. N/D20d

Lo studio assistito è sostenuto anche con una convenzione con il Comune di Valdobbiadene.

Le iscrizioni alle attività scolastiche hanno avuto il seguente andamento:

Attività / Anno scolastico	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12	2010/11
Scuola Infanzia	61	61	60	52	45	44	55
Sezione primavera	previsti 10	10					
Studio Assistito	previsti 50	48	49	65	68	68	69
Centro Estivo	previsti 150	previsti 150	157	168	179	168	124

Le rette scolastiche del centro estivo sono definite di volta in volta sulla base dello specifico progetto

annuale; le altre hanno avuto i seguenti adeguamenti:

Anno scolastico 2015/2016:

- Quota di iscrizione annua a tutti i servizi: da € 55,00 a € 60,00
- Retta base mensile della scuola di infanzia: da € 155,00 a € 160,00.
- Retta base mensile della sezione primavera € 230,00

Anno scolastico 2016/2017:

- Retta base mensile della scuola di infanzia: da € 160,00 a € 165,00

I ricavi da rette scolastiche sono complessivamente aumentati e sono stati i seguenti:

Attività	2015		2014		Variazione
Scuola Infanzia	107.166	53%	94.029	50%	13.137
Sezione primavera	3.600	2%		0%	3.600
Studio assistito	48.838	24%	53.891	29%	-5.053
Centro estivo	42.270	21%	39.929	21%	2.341
TOTALI	201.873	100%	187.849	100%	14.024

I contributi pubblici in conto esercizio per le attività scolastiche sono erogati dai seguenti enti:

Ministero della Pubblica Istruzione – Scuola dell’infanzia

In base del decreto di riconoscimento della parità scolastica emesso dallo stesso, eroga un contributo parte in misura fissa e parte in base al numero di classi, determinato questo da un numero di 29 alunni per classe. Rapportato agli alunni, il contributo ministeriale è in costante e progressiva diminuzione.

Comune di Valdobbiadene – Scuola dell’infanzia

La convenzione sottoscritta con tutte le sei scuole dell’infanzia operanti nel territorio, prevede l’erogazione di una parte fissa ed un’altra commisurato al numero di alunni residenti. La convenzione è stata rinnovata recentemente con l’introduzione di alcune riduzioni, fra cui quella riguardante gli alunni non residenti. La convenzione è scaduta il 31 dicembre 2015.

Regione Veneto – Scuola dell’Infanzia

La Regione del Veneto eroga il contributo in relazione al numero degli alunni. Nel corso del 2015 ha fatto pervenire il contributo del 2014 mentre quello del 2015 è stato pagato parzialmente agli inizi del corrente esercizio.

Comune di Valdobbiadene – Studio assistito

La convenzione, rinnovata a settembre 2015 e in scadenza a giugno 2018, prevede l’erogazione di un contributo annuo in tre rate, così articolato: una quota fissa di € 5.000,00 e un contributo variabile pari ad € 170,00 annui per ciascun bambino frequentante purché residente. Le modalità operative del servizio, che è rivolto ad alunni di scuola primaria pubblica, prevedono anche l’intervento sostitutivo del nostro istituto nel servizio di trasporto e in quello di erogazione dei pasti. In particolare quest’ultimo nei giorni di rientro pomeridiano è erogato presso la nostra mensa agli alunni della scuola primaria “N. Bocassino”, con relativo trasporto.

Ai fini dell’esenzione IMU nel seguente prospetto sono esposti rette e contributi pubblici per ciascun servizio espletato dall’Istituto scolastico, quantificando i ricavi distinti e complessivi, essendo uno dei parametri in base ai quali viene concessa dalle recenti normative.

Descrizione	Scuola Infanzia + sez. primavera		Studio assistito		Centro estivo		Totale	
	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%

Rette	110.766	59,0%	48.838	83,1%	42.270	100%	201.873	69,9%
Contributi Ministero	36.137	19,3%					36.137	12,5%
Contributi Regione	15.671	8,4%					15.671	5,4%
Contributi Comune	25.041	13,3%	9.950	16,9%			34.991	12,1%
Totali	187.614		58.788		42.270		288.672	
%	65,0%		20,4%		14,6%			100,0%

La raccolta fondi ("*fundraising*") è un'attività importante, pari al 5,13% dei ricavi complessivi della Fondazione. Oltre all'azione degli Amministratori e dei dipendenti, è stata rilevante al riguardo la collaborazione delle Famiglie degli alunni, l'apporto degli Amici della Fondazione e l'opera dei Volontari che sostengono le iniziative.

Tenendo conto degli oneri sostenuti per la raccolta (riferibili in gran parte agli eventi) e che ai fini di bilancio non sono rilevate le forniture gratuite di prestazioni d'opera e di merci o materiali, il resoconto è sintetizzato nel seguente prospetto:

<i>Descrizione</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>Variazione</i>
Raccolte in occasione di eventi	5.925	9.526	-3.601
Cinque per mille	3.801	4.129	-328
Liberalità individuali	955	4.588	-3.633
Liberalità da mercatini e esequie	2.028	2.598	-570
Raccolta annuale a premi	3.800	1.109	2.691
Liberalità generiche	2.083	961	1.122
Liberalità da Enti privati	192	0	192
Totale raccolta fondi	18.784	22.911	-4.127
Oneri per la raccolta	-34	-5.840	5.806
Risultato netto della raccolta	18.750	17.071	1.679

Il cinque per mille ha avuto il seguente andamento:

<i>Anno riferimento</i>	<i>Adesioni</i>	<i>Importo</i>	<i>Anno percezione</i>	<i>Destinazione</i>
2010	82	1.593	2013	Corso nuoto e scuola bus
2011	132	2.421	2013	Psicomotricità e fotocopiatore
2012	157	4.129	2015	Corso lingua inglese
2013	191	3.801	... non ancora erogato ...	
2014	194	5.296	... non ancora erogato	
2015	... esito non pubblicato...			
2016	...in corso...			

L'organico del personale dipendente al 31 dicembre 2015 è di 12 unità, di cui 5 a tempo parziale,

- 3 insegnanti della scuola di infanzia a tempo pieno, di cui una coordinatrice
- 1 assistente per la sezione primavera, a tempo pieno

- 1 insegnante di madre lingua inglese, a tempo parziale
- 1 assistente per lo studio assistito e la scuola dell'infanzia, a tempo pieno
- 1 assistente per lo studio assistito, a tempo parziale
- 1 assistente per l'orario prolungato, a tempo parziale
- 1 ausiliare per cucina e contabilità, a tempo pieno
- 1 ausiliare per guida scuola bus e altri servizi, a tempo pieno
- 1 ausiliare per assistenza su scuola bus, a tempo parziale
- 1 ausiliare per i servizi di pulizia, a tempo parziale

Rispetto all'esercizio precedente l'organico è aumentato di due unità per le seguenti necessità: apertura della sezione primavera e approccio alla lingua inglese per la scuola dell'infanzia.

Per la gestione del centro estivo, l'organico è stato integrato con specifiche assunzioni a termine o collaborazioni a progetto sempre nell'ambito delle norme vigenti.

Alla coordinatrice e all'addetta alla contabilità sono assegnati anche adempimenti propri della Fondazione in quanto tale, non essendoci alcun altro dipendente né alcuna collaborazione specifica.

Al personale sono applicati i trattamenti economici e normativi del c.c.n.l. degli aderenti alla F.I.S.M.

8. Analisi e andamento delle finalità statutarie – *Aggregazione sociale*

Ai fini dell'aggregazione sociale la Fondazione dispone di due strutture: il **Centro Don Giovanni Turra** per la attività ricreative, sportive e culturali, e **Casa Dalla Longa** quale spazio a servizio della comunità.

Casa Dalla Longa è pervenuta in donazione tra il 2012 e il 2014 su iniziativa del dott. Roberto Dalla Longa. L'intero edificio è iscritto in bilancio per un valore di € 78.635, di cui € 44.000 (1° lotto) in base al valore catastale e € 34.635 (2° lotto) in base a perizia di stima e spese di acquisizione. L'Agenzia delle Entrate potrebbe non ritenere congrua la perizia di stima del 2° lotto, pari a € 29.000, in quanto inferiore al valore catastale. Il 2° lotto è soggetto ad IMU e TASI.

La prima parte dell'edificio, in rispetto al vincolo di donazione, nel 2013 è stata concessa in uso gratuito con contratto di comodato al Gruppo di San Vito della sezione ANA di Valdobbiadene. Tra il 2013 e il 2014 il Gruppo ha provveduto ad un primo intervento manutentivo con la revisione della copertura del fabbricato; ha ora avviato un secondo intervento per l'adeguamento degli spazi interni.

La seconda parte, acquisita nel corso del 2014, sarà messa a disposizione della Parrocchia o ad altre realtà locali una volta eseguiti gli interventi di ripristino in corso di valutazione da parte del tecnico incaricato.

Centro Don Giovanni Turra è la struttura destinata alle attività di ricreative, sportive e culturali.

La gestione è affidata all'Associazione Casa Nostra in base alla convenzione sottoscritta l'8 maggio 2000 con durata quindicinale e ora in fase di revisione per il suo rinnovo.

L'assicurazione della struttura e i costi degli ammortamenti rimangono a carico della Fondazione. Nel corso del 2015 Fondazione ha assunto direttamente una spesa di manutenzione ordinaria.

Nel bilancio 2015 della Fondazione l'incidenza del Centro su risultato e investimenti è la seguente:

<i>Descrizione</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>Variazione</i>
Conto economico			
Versamenti Associazione Casa Nostra	2.627	14.000	-11.373
RICAVI	2.627	14.000	-11.373
Spese di manutenzione		-1.220	1.220
Assicurazione	-416	-417	1
Acquisto di materiali			0
Manutenzioni	-345		-345

Ammortamenti	-9.783	-9.311	-472
COSTI	-10.544	-10.948	404
UTILE (PERDITA) di esercizio	-7.917	3.052	3.660
<i>Investimenti</i>			
Acquisto attrezzature	427	5.869	-5.442
INVESTIMENTI effettuati	427	5.869	-5.442

9. Attività non inerenti le finalità statutarie

Le altre attività della Fondazione riguardano quelle proprie dell'ente in quanto tale e la gestione del patrimonio non adibito alle finalità statutarie, costituito da ha. 8.92.09 di terreni agricoli.

Le attività proprie dell'ente vedono quale unico ricavo le quote versate dagli Amici della Fondazione, il cui importo nel 2015 è stato di € 2.705, e quale spesa rilevante il costo dell'organo di recisione legale, che nell'esercizio è stato di € 1.205,00. Il numero di Amici della Fondazione ha avuto il seguente andamento:

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
158	163	165	208	267	253	221 (*)

(*) Alla data della Relazione

I terreni agricoli sono gestiti in attività produttrici di reddito solo per il 26,7%, pari a ha. 2.37.82, e sono adibiti a vigneto. A partire dal 2014 tutti i terreni agricoli sono soggetti all'IMU, fatte salve le aree classificate montane a tal fine: nel nostro caso sono esenti quelli situati in Segusino, pari a ha. 0.78.93. La vendemmia 2015 ha visto la produzione del nuovo vigneto di q.li 155,11 di uve. Complessivamente sono stati consegnati alla Cantina Produttori q.li 342,01 (+ 143,76 rispetto al 2014) e il ricavo presunto è stato valutato prudenzialmente in € 45.000; il prezzo definitivo sarà infatti stabilito nel corso del corrente anno.

Nel bilancio 2015 l'incidenza dell'azienda agricola su risultato e investimenti è la seguente:

<i>Azienda Agricola</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>	<i>Variazione</i>
<i>Conto economico</i>			
Proventi azienda	51.970	27.763	24.207
Contributi pubblici	1.397	1.659	-262
Altri ricavi		1.822	-1.822
RICAVI	53.367	31.244	22.123
Prestazioni esterne	-10.025	-9.517	-508
Materiali	-845	-329	-516
Assicurazioni	-2.588	-1.434	-1.154
Oneri diversi	-2.602	-154	-2.448
Oneri fiscali diversi	-1.770	-1.699	-71
Oneri finanziari	-141	-559	418
Ammortamenti	-5.922	-1.591	-4.331
COSTI	-23.894	-15.283	-8.611
RISULTATO DI ESERCIZIO	29.473	15.961	13.512
<i>Investimenti</i>			

Ampliamento		3.561	-3.561
Quote Cantina Produttori		10.400	-10.400
Finanziamento Cantina Produttori	1.573	1.537	36
SPESE DI INVESTIMENTO	1.573	15.498	-13.925

10. Fatti intervenuti nell'esercizio

Consiglio di Amministrazione

Nel 2015 le riunioni sono state nove nel corso delle quali sono stati approvati i seguenti atti:

- Affidamento conduzione vigneto per l'annata agraria 2014/2015
- Progetto di bilancio al 31 dicembre 2014 e convocazione dell'Assemblea.
- Progetto Centro estivo 2015
- Assunzione mutuo e proroga fideiussione alla banca
- Proroga convenzione gestione centro ricreativo
- Stipula convenzione con il Comune per costituzione seggio elettorale presso il centro ricreativo
- Interventi di messa a norma di locali dell'istituto scolastico
- Avvio sezione primavera
- Destinazione 5x1000 anno 2012 di € 4.129 al progetto "Cresco con l'inglese" 2014/2015
- Assunzione a tempo indeterminato e parziale dell'insegnante di madre lingua inglese
- Rinnovo convenzione con il Comune per lo studio assistito
- Assunzione a tempo determinato e pieno dell'insegnante per la sezione primavera
- Sostituzione consigliere di amministrazione
- Valutazione del ricavo presunto della vendemmia 2015 ai fini di bilancio
- Richiesta di anticipazione sui compensi della vendemmia 2015
- Affidamento lavori vigneto per annata agraria 2015/16
- Revisione rette 2016-2017
- Quote adesione 2016
- Conferimento titolo Amico Onorario a Don Massimo Toniolo
- Approvazione del bilancio di previsione 2016/2018.

Assemblea degli Amici della Fondazione

Nel corso del 2015 si è tenuta la riunione il 27 aprile 2015 che ha approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014.

La delibera dell'Assemblea del 27/04/2012 di dismissione di beni immobili non è stata ancora adempiuta.

Ricorrenze della Fondazione

L'anniversario dell'ente (21 gennaio) è stato celebrato domenica 18 gennaio 2015 e la festa del patrono San Luca (18 ottobre) è avvenuta domenica 18 ottobre 2015.

Ufficio Persone Giuridiche della Regione del Veneto

La dichiarazione sui dati di funzionamento della Fondazione, compresi quelli sul bilancio al 31/12/2014, è stata inviata entro il 15 maggio 2015.

In data 19/11/2015 è stata comunicata la cessazione del consigliere don Massimo Toniolo e il subentro allo stesso di don Romeo Penon.

11. Fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Consiglio di Amministrazione

Dopo la chiusura dell'esercizio e prima dell'approvazione del bilancio, ha adottato i seguenti atti:

- Progetto di Centro estivo 2016
- Progetto di bilancio al 31.12.2015 e convocazione dell'Assemblea

12. Considerazioni finali e conclusione

Il Consiglio di Amministrazione rileva gli aspetti positivi della gestione, riscontrandoli nella progressiva stabilità delle iscrizioni alla scuola dell'infanzia e all'apertura della sezione primavera nonostante il calo demografico comunale, la lievitazione delle adesioni al 5x1000 come numero e qualità di sottoscrittori anche se il riparto ha portato a una diminuzione dell'importo, il favorevole andamento dell'annata agraria. Per contro evidenzia alcune criticità riscontrate nella riduzione degli iscritti al servizio completo dello studio assistito e nella riduzione dei proventi del centro ricreativo.

Sottolinea come siano stati raggiunti obiettivi di lungo termine, che hanno accompagnato progetto e realizzazione della trasformazione dell'ente in fondazione:

- il rafforzamento dell'offerta formativa nell'area dell'infanzia con lo sviluppo dei servizi didattici (orari lunghi, acquaticità, lingua straniera, ecc.), la stabilizzazione del centro estivo, l'apertura della sezione primavera per i bimbi di due anni;
- la valorizzazione del patrimonio agricolo quale fattore rilevante di risorse proprie, atte a consentire il perseguimento delle finalità statutarie.

Non meno importante è stata l'operazione di consolidamento del debito con l'assunzione di un mutuo che, in continuità dell'attività, consentirà di avere una gestione finanziaria corrente più ordinata e sicuramente meno onerosa.

Il Consiglio ritiene che il cammino intrapreso sia giunto ad un punto di svolta e occorra ora programmare gli interventi credibili affinché l'ente possa compiere la propria missione con la necessaria adeguatezza nel contesto dell'evoluzione sociale ed economica in atto.

È un futuro non facilmente prevedibile quello che ci attende, non esente da rischi ed incertezze. Vi è però la consapevolezza di doverlo immaginare e costruire, andando oltre la gestione contingente, perseguendo le finalità che statuto e natura dell'ente ci impongono:

- salvaguardia del patrimonio
- educazione dell'infanzia e dei giovani
- aggregazione sociale

Il Consiglio di Amministrazione desidera esprimere un sincero ringraziamento a tutti coloro che lo hanno accompagnato nella gestione e nelle attività: agli Amici e ai Dipendenti della Fondazione, ai Genitori degli alunni, ai Volontari che prestano la loro opera presso l'Istituto Geronazzo-DallaLonga, il Centro Don Turra e Casa Dalla Longa, ai Fornitori di beni e servizi, ai Sostenitori che spesso non appaiono ma ci sono.

Il Consiglio di Amministrazione propone all'Assemblea degli Amici di valutare positivamente il bilancio con la sua approvazione e di deliberare il rinvio della copertura della perdita ai prossimi esercizi.

Valdobbiate, 31 marzo 2016

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte già richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	52.447	43.268
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	18.770	11.411
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	33.677	31.857
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	2.188.548	2.179.075
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	341.598	299.342
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.846.950	1.879.733
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Crediti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	3.110	1.537
1 TOTALE Crediti	3.110	1.537
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	20.900	20.900
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	24.010	22.437
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.904.637	1.934.027
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	1.128	1.356
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	63.397	28.766
II TOTALE CREDITI :	63.397	28.766
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	8.472	21.294

C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	72.997	51.416
D) RATEI E RISCONTI	3.550	3.261
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	1.981.184	1.988.704

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	1.760.000	1.760.000
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	5.975	38.253
VII) Altre riserve:		
<i>v) Altre riserve di capitale</i>	0	(1)
VII TOTALE Altre riserve:	0	(1)
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	(35.595)	(33.858)
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	(13.804)	(34.015)
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	(13.804)	(34.015)
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.716.576	1.730.379
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	78.473	67.250
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	106.717	149.525
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	79.418	41.550
D TOTALE DEBITI	186.135	191.075
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	1.981.184	1.988.704

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	252.124	214.910
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	88.195	75.646
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	25.849	43.284
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	114.044	118.930
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	366.168	333.840
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	26.205	27.959
7) per servizi	70.527	81.991
8) per godimento di beni di terzi	0	183
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	162.928	149.302
<i>b) oneri sociali</i>	44.912	43.451
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	11.542	10.660
<i>e) altri costi</i>	2.105	0
9 TOTALE per il personale:	221.487	203.413
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	7.696	3.366
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	42.256	41.317
<i>d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.</i>	23	24
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	49.975	44.707
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	228	(589)
14) oneri diversi di gestione	6.230	3.611
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	374.652	361.275
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	(8.484)	(27.435)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		

16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	5	0
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	5	0
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	5	0
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	3.384	2.918
<i>f) altri debiti</i>	142	560
<i>g) oneri finanziari diversi</i>	859	644
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	4.385	4.122
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(4.380)	(4.122)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straordinari</i>	0	1.071
20 TOTALE Proventi straordinari	0	1.071
21) Oneri straordinari		
<i>c) imposte relative a esercizi precedenti</i>	471	248
<i>d) altri oneri straordinari</i>	1	0
21 TOTALE Oneri straordinari	472	248
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(472)	823
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	(13.336)	(30.734)
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	468	3.281
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	468	3.281
23) Utile (perdite) dell'esercizio	(13.804)	(34.015)

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota Integrativa

PREMESSA

Cari Amici della Fondazione,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa;
- 4) Relazione sulla Gestione.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- 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;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- sono stati mantenuti i medesimi criteri di valutazione utilizzati nel precedente esercizio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- non ci si è avvalsi della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La Fondazione svolge attività di scuola dell'infanzia, con servizio di studio assistito per la scuola primaria e centro estivo.

Scopo della fondazione sono l'educazione e la protezione dell'infanzia e dei giovani, la socializzazione della comunità attraverso iniziative e attività volte a favorire forme aggregative, la divulgazione dei principi della religione cattolica.

La Fondazione in via accessoria svolge anche l'attività di colture viticole.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano inoltre, fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

CRITERI DI VALUAZIONE 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, comprensivo degli oneri accessori, 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:

- I costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio con il consenso del revisore legale ed in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti.
- I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, riferiti a costi per software, sono iscritti fra le attività al costo di acquisto o di produzione. Nel costo di acquisto sono stati computati anche i costi accessori. Tali costi sono ammortizzati in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, che normalmente corrisponde a un periodo di 5 esercizi.
- Altri costi ad utilizzazione pluriennale: sono relativi sia a costi sostenuti per l'impianto del nuovo vigneto il cui ammortamento decorre dal 2015 per numero dieci esercizi, sia a costi di natura straordinaria sostenuti sul vecchio vigneto che sono stati ammortizzati in cinque esercizi.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, 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 a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono

ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

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.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono relative alla sottoscrizione di quote della Cooperativa Cantina Produttori di Valdobbiadene S.a.c., in quanto strategiche per la Fondazione; la valutazione è stata effettuata tenuto conto del costo sostenuto.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo - art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo sono iscritte al costo di acquisto, utilizzando il metodo FIFO in quanto minore rispetto al valore di mercato costituito, per le materie prime, dal costo sostenuto di sostituzione e, per i restanti prodotti, dal costo di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

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

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo, ossia al valore nominale ridotto delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi iscritti in contabilità, precisamente:

- Fondo rischi ex art. 106 Tuir, fiscalmente riconosciuto;
- Fondo svalutazioni non riconosciute fiscalmente.

C) III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non ci sono attività finanziarie di questo tipo.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Revisore Legale. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

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.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Imposte

Le imposte sono calcolate in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale e il conto economico non comprendono imposte anticipate o differite.

La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	-468

2.	Variazione delle imposte anticipate (+/-)	0
3.	Variazione delle imposte differite (-/+)	0
4.	Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	-468

Sono fatte salve eventuali modifiche che dovessero derivare dalla compilazione del Modello Unico 2016.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Crediti immobilizzati	Rimanenze	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	1.537	1.356	28.766	21.294	3.261
Variazione nell'esercizio	1.573	(228)	34.631	(12.822)	289
Valore di fine esercizio	3.110	1.128	63.397	8.472	3.550
Quota scadente entro l'esercizio	3.110		63.397		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nello Stato Passivo.

Patrimonio netto

Variazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	1.760.000	-	-	-		1.760.000
Riserve statutarie	38.253	-	-	32.278		5.975
Varie altre riserve	(1)	-	1	-		-
Totale altre riserve	(1)	-	1	-		-
Utili (perdite) portati a nuovo	(33.858)	(34.015)	-	(32.278)		(35.595)
Utile (perdita) dell'esercizio	(34.015)	34.015	-	-	(13.804)	(13.804)
Totale patrimonio netto	1.730.379	-	1	-	(13.804)	1.716.576

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.760.000	FONDO DI DOTAZIONE		-	-	-

Riserve statutarie	5.975	RISERVA DI CAPITALE	A B	5.975	41.722	4.616
Altre riserve						
Utili portati a nuovo	(35.595)	RISERVE DI UTILI		-	-	-
Totale	1.730.380			5.975	41.722	4.616
Quota non distribuibile				5.975		

Legenda:

A: per aumento capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	67.250
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	11.303
Utilizzo nell'esercizio	80
Totale variazioni	11.222
Valore di fine esercizio	78.473

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	186.135
Totale	186.135

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Debiti
Valore di inizio esercizio	191.075
Variazione nell'esercizio	(4.940)
Valore di fine esercizio	186.135
Quota scadente entro l'esercizio	106.717
Quota scadente oltre l'esercizio	79.418

Nota Integrativa parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. 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 società 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.

Relativamente alla perdita di esercizio, il Consiglio di Amministrazione propone di rinviarla a nuovo.

FONDAZIONE ASILOSANVITO
VIA SOTTO IL MUR DEL BROLO 12
31049 VALDOBBIADENE (TV)

C.F. e P.IVA 00513220269
VERBALI ASSEMBLEE ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Allegato al verbale n. 32 datato 15 aprile 2016 del Revisore della
FONDAZIONE ASILOSANVITO

Relazione sul bilancio d'esercizio 2015

All'Assemblea della FONDAZIONE ASILOSANVITO

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2015 la mia attività è stata ispirata alle norme di comportamento contenute nel documento "Il controllo indipendente negli enti non profit e il contributo professionale del dottore commercialista e dell'esperto contabile" raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

- Ho vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e funzionamento dell'ente.
- Sono stato prontamente informato delle decisioni prese dal Consiglio di Amministrazione e posso ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio dell'associazione.
- Ho acquisito conoscenza e vigilato sulle principali attività dell'ente, non rilevando in tal senso alcuna anomalia.
- Ho valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, e dall'esame dei documenti dell'ente e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

FONDAZIONE ASILOSANVITO
VIA SOTTO IL MUR DEL BROLO 12
31049 VALDOBBIADENE (TV)

C.F. e P.IVA 00513220269
VERBALI ASSEMBLEE ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

➤ Ho verificato, in base a quanto previsto dal menzionato documento del CNDCEC, la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei miei doveri. La revisione contabile é stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

A mio giudizio, non vi sono elementi che possano far ritenere da quanto verificato che il bilancio non sia conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione rappresenti in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015

Ciò considerato, propongo all'Assemblea di approvare il bilancio chiuso il 31 dicembre 2015, così come redatto dagli amministratori.

Valdobbiadene, 15 aprile 2016

Il Revisore
(*dot. Stefano Gioppo*)

VERBALE ASSEMBLEA DEGLI AMICI DELLA FONDAZIONE ASILOSANVITO

Oggi 29 aprile 2016 nei locali del Centro Don Giovanni Turra si è riunita l'Assemblea degli Amici della Fondazione Asilosanvito, convocata con avviso dell'13 aprile 2016 per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Nomina del segretario e di due scrutatori della riunione.
2. Approvazione bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015.
3. Nomina revisore contabile triennio 2016-2018.

L'avviso è stato regolarmente esposto ai sensi dello statuto all'albo della Fondazione presso la sede. Nei giorni seguenti è stato esposto anche all'albo parrocchiale e recapitato agli Amici della Fondazione.

L'Assemblea si svolge in seconda convocazione, essendo andata deserta la prima tenutasi il 28 aprile 2016 alle ore 20.30.

Il sig. Danilo Vanzin, nella sua qualità di presidente della Fondazione, apre la riunione alle ore 21.00, assumendo la presidenza della stessa ai sensi dello Statuto.

Il presidente constata la presenza

- di 52 Amici della Fondazione, di cui 18 per delega e 2 enti
- del Consiglio di Amministrazione nelle persone dei signori Danilo Vanzin, Giacomo Mello, Don Romeo Penon, Matteo Meneghello, Piercarlo Pederiva.

Rileva che non è presente il Revisore legale sig. Groppo dott. Stefano.

Dichiara quindi la validità della seduta e passa alla trattazione dell'ordine del giorno.

1) Nomina del segretario e di due scrutatori della riunione

Il presidente propone di designare la sig.ra Lisa Dalla Longa quale segretario, e i signori Lodovico Dalla Longa e Francesca Vanzin quali scrutatori.

Nessuno intervenendo sulla proposta, il presidente la pone in votazione per alzata di mano, con il seguente esito, accertato dagli scrutatori: presenti in proprio e per delega 52, maggioranza richiesta 27, voti favorevoli 52, voti contrari nessuno, astenuti nessuno.

L'Assemblea, con voto unanime,

delibera

1. di nominare segretario dell'Assemblea la sig.ra Lisa Dalla Longa;
2. di nominare scrutatori dell'Assemblea i signori Lodovico Dalla Longa e Francesca Vanzin.

2) Approvazione bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015

Il Presidente rileva che quello in esame è il 6° bilancio della Fondazione e il 67° dalla nascita dell'ente originario. Passa la parola all'amministratore Meneghello per la lettura e l'illustrazione dei documenti costituenti il bilancio e cioè: Relazione sulla gestione, Stato patrimoniale, Conto Economico, Nota integrativa, Relazione del Revisore contabile.

Il risultato economico vede una perdita di € 13.804 e un deficit finanziario di € 5.177. Per il primo evidenza l'incidenza sul risultato degli ammortamenti per € 49.975, causati questi dai beni e dalle attrezzature adibiti alle attività istituzionali. Sottolinea peraltro che il risultato al netto degli ammortamenti è positivo per il quarto esercizio consecutivo, triplicato rispetto al 2014 ed è questo il livello su cui era misurato l'avanzo/disavanzo di gestione prima della trasformazione dell'ente. Questo risultato deriva dalla positività dell'annata per l'azienda agricola e dall'equilibrio di

gestione dell'istituto scolastico. Sul secondo espone il netto miglioramento rispetto all'esposizione bancaria precedente dovuto all'assunzione di un mutuo di € 50.000 che ha consentito una gestione finanziaria più equilibrata.

L'amministratore Meneghello espone i risultati della gestione dell'Azienda Agricola Prà Longhi, che ha generato ricavi da uve pari a € 51.970 e altri ricavi per € 1.397 a fronte di costi per € 23.894 e come in prospettiva sia stato raggiunto l'obiettivo di valorizzare il patrimonio agricolo.

Al termine della relazione, il Presidente apre la discussione e, al termine del dibattito, il presidente pone in votazione l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2015.

La votazione, accertata dagli scrutatori, ha il seguente esito: presenti 52 di cui 18 per delega e 2 enti, maggioranza richiesta 27, voti favorevoli 52, voti contrari nessuno, astenuti nessuno.

L'Assemblea con voto unanime, espresso per alzata di mano,

delibera

- a) di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015 così come redatto dagli amministratori e specificatamente i documenti che lo rappresentano: Relazione sulla gestione, Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa, Relazione dell'organo di revisione; e di rinviare ai futuri esercizi la copertura delle perdite.

3) Nomina revisore contabile triennio 2016-2018

Il presidente illustra come da statuto, la contabilità e il bilancio della Fondazione siano soggetti al controllo da parte di un revisore contabile iscritto nell'apposito registro. Constata che il precedente revisore non può più essere nominato avendo già ricoperto la carica per due trienni consecutivi.

Propone dunque all'Assemblea la nomina del dott. Momo Junior Andrea, dottore commercialista e revisore contabile in Valdobbiadene, che richiede un compenso di € 1.000 annui (oltre IVA e oneri previdenziali).

Al termine della relazione, il Presidente apre la discussione e, al termine del dibattito, pone in votazione la questione.

La votazione, accertata dagli scrutatori, ha il seguente esito: presenti 52 di cui 18 per delega e 2 enti, maggioranza richiesta 27, voti favorevoli 52, voti contrari nessuno, astenuti nessuno.

L'Assemblea con voto unanime, espresso per alzata di mano,

delibera

- a) di nominare revisore contabile della Fondazione Asilosanvito per il triennio 2016-2018 il dott. Momo Junior Andrea dottore commercialista e revisore contabile in Valdobbiadene, C.F. MMOJRN71T03L565X, iscritto al n. 138432 del registro dei revisori contabili, stabilendo un compenso di € 1.000 annui (oltre IVA e oneri previdenziali).

Il Presidente dichiara chiusa l'Assemblea alle ore 23.00.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Segretario (Lisa Dalla Longa)

Il Presidente (Danilo Vanzin)

D.G.R. n. 2078 del 7 dicembre 2011. **Controllo sulle Fondazioni per l'anno 2016.**

Dichiarazione sostitutiva atto di notorietà resa da più dichiaranti

(Art. 47 del D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445)

Esente da bollo ai sensi dell'art. 37 del D.P.R. n. 445/2000

I sottoscritti:

1) VANZIN DANILO, c.f. VNZ DNL 72C02 L565W, in qualità di legale rappresentante della FONDAZIONE ASILOSANVITO avente sede legale a Valdobbiadene in via Sotto il Mur del Brolo n. 12, c.f. 00513220269, PEC dell'Ente: *sede@pec.asilosanvito.it*, Fax e.Tel. 0423 973106,

e

2) GROPPA STEFANO, c.f. GRP SFN 75C16 O403A, in qualità di Revisore Unico della Fondazione Asilosanvito,

consapevoli delle sanzioni penali previste nel caso di dichiarazioni non veritiere e di falsità negli atti e della conseguente decadenza dei benefici di cui agli artt. 75 e 76 del D.P.R. n. 445/2000

D I C H I A R A N O Q U A N T O S E G U E

(barrare con una X)

- 1) La Fondazione opera conformemente agli scopi statutari SI NO
- 2) La Fondazione opera nell'ambito territoriale della Regione del Veneto SI NO
- 3) La Fondazione nel **2015** ha svolto regolarmente l'attività attuativa degli scopi statutari? SI NO

Se indicare sinteticamente gli eventi più significativi del **2015**, tenuto conto della corrispondenza con le voci tipiche del rendiconto gestionale, se indicare i motivi della mancata attività:

Nel 2015 è stata ampliata l'attività dell'istituto scolastico con l'apertura di una sezione primavera, per cui sono state sostenute spese straordinarie di adeguamento degli spazi ad essa adibiti.

Con la produzione 2015 del vigneto realizzato nel 2013, si è conclusa una valorizzazione del patrimonio agricolo, avviata nel 2010/11, quale componente rilevante di risorse proprie atte a consentire il perseguimento delle finalità statutarie,

L'esposizione bancaria corrente è stata superata con l'assunzione di un mutuo chirografario decennale di € 50.000; ciò consentirà di ridurre in modo sensibile gli oneri finanziari nel mentre i proventi agricoli permetteranno di rimborsare le quote annuali del mutuo.

L'avanzo economico primario di € 36.148 ha visto un aumento di 3,4 volte rispetto agli esercizi precedenti. Non ancora sufficiente a coprire gli ammortamenti di € 49.952, il cui l'80% è dovuto ai soli edifici istituzionali secondo la perizia di stima del 2009 per la trasformazione dell'ente.

- 4) L'attività della Fondazione è finanziata in modo maggioritario da pubbliche amministrazioni? SI NO

Se specificare per il 2015 l'ammontare dei finanziamenti pubblici con l'indicazione dei relativi Enti finanziatori, la tipologia delle entrate pubbliche e l'ammontare generale delle entrate (pubbliche e private) della Fondazione.

5) Il patrimonio complessivo della Fondazione ammonta a Euro 1.716.576,00

6) **In relazione al bilancio consuntivo chiuso al 31.12.2015:**

lo stesso è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il 3103/2015 e dall'Assemblea degli Amici della Fondazione il 2904/2015

con il parere dell'organo di revisione contabile:

FAVOREVOLE NON FAVOREVOLE (barrare con una X)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

a) Crediti per versamento quote	0
b) Immobilizzazioni:	
– Immobilizzazioni immateriali	33.677
– Immobilizzazioni materiali	1.846.950
– Immobilizzazioni finanziarie	24.010
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI Euro	1.904.637
c) Attivo circolante:	
– Rimanenze	1.128
– Crediti	63.397
– Attività finanziarie non immobilizzate	0
– Disponibilità liquide	8.472
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE Euro	72.997
a) Ratei e Risconti attivi	3.550
TOTALE ATTIVO Euro	1.981.184

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

a) Patrimonio netto:	
– Fondo di dotazione della Fondazione composto da:	1.760.000
<input checked="" type="checkbox"/> Depositi monetari	
<input checked="" type="checkbox"/> Beni immobili	
<input checked="" type="checkbox"/> Beni mobili registrati	
<input checked="" type="checkbox"/> Altro	
– Fondo indisponibile di garanzia (per le sole Fondazioni alle quali è stata riconosciuta la personalità giuridica di diritto privato in base alla D.G.R. n. 3418 del 30 dicembre 2010)	0
– Patrimonio vincolato	5.975
– Patrimonio libero	0
– Perdite esercizi precedenti	— 35.595
– Perdita dell'esercizio	— 13.804
TOTALE PATRIMONIO NETTO Euro	1.716.576
b) Fondi per rischi e oneri	0
c) Trattamento di fine rapporto	78.473
d) Debiti	186.135
e) Ratei e risconti passivi	0

TOTALE PASSIVO Euro **1.981.184**

IN ORDINE AL RENDICONTO GESTIONALE:

ONERI

Oneri da attività tipiche	346.731
Oneri promozionali e di raccolta fondi	35
Oneri da attività accessorie	23.894
Oneri finanziari e patrimoniali	4.239
Oneri di supporto generali	3.280
Imposte e tasse	1.798

TOTALE ONERI Euro **379.977**

PROVENTI E RICAVI

Proventi e ricavi da attività tipiche	294.017
Proventi da raccolta fondi	18.784
Proventi da attività accessorie	53.367
Proventi finanziari e patrimoniali	5

TOTALE PROVENTI E RICAVI Euro **366.173**

RISULTATO GESTIONALE:

UTILE Euro **0**

PERDITA Euro **— 13.804**

7) di essere informati che i dati personali raccolti saranno trattati, anche con mezzi informatici, esclusivamente per il procedimento per il quale la dichiarazione viene resa (art. 13 D.Lgs. n. 196/2003)

FIRMA DEI DICHIARANTI

(Danilo Vanzin)

(Stefano Groppo)

- ✓ **Istituto Geronazzo-Dalla Longa**
Scuola dell'Infanzia
Sezione Primavera
Centro Estivo
Studio Assistito

- ✓ **Centro don Giovanni Turra**
Strutture sportive e ricreative

- ✓ **Azienda Agricola**
Vigneti e terreni

- ✓ **Casa Dalla Longa**
Sede Gruppo Alpini
Struttura per la comunità

