

FONDAZIONE  
*asilosanvito*

---

# BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2018

*70° dall'origine dell'ente*

*9° dalla trasformazione*

*Fondazione asilosanvito*

## Assemblea degli Amici 2019

Lunedì 29 aprile 2019 ore 20.30

Centro Don Giovanni Turra

\* Nomina del segretario della riunione

\* Approvazione Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018

\* Nomina del revisore contabile 2019-2021



<i>Pag.</i>	<i>3</i>	<i>Relazione sulla gestione</i>
<i>Pag.</i>	<i>15</i>	<i>Stato patrimoniale</i>
<i>Pag.</i>	<i>16</i>	<i>Conto economico</i>
<i>Pag.</i>	<i>19</i>	<i>Nota integrativa</i>
<i>Pag.</i>	<i>29</i>	<i>Verbale dell'Assemblea</i>
<i>Pag.</i>	<i>31</i>	<i>Relazione del Revisore</i>



## RELAZIONE SULLA GESTIONE 2018

### 1. Premessa

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018 è l'il 9° dalla trasformazione dell'ente e il 70° 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 30 marzo 2019.

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. 602 del 8/5/2017.

La comunicazione alla Regione del Veneto del Bilancio 2017 è stata inviata entro il termine previsto del 31 luglio 2018.

### 2. Stato patrimoniale al 31.12.2018

<i>Stato patrimoniale</i>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>Variazione</b>
<i>Immobilizzazioni Immateriali</i>	16.466	21.078	-4.612
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	1.733.775	1.773.144	-39.369
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	32.213	29.852	2.361
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.782.454</b>	<b>1.824.074</b>	<b>-41.620</b>
<i>Rimanenze</i>	2.151	1.903	248
<i>Crediti</i>	64.463	48.340	16.123
<i>Disponibilità liquide</i>	45.041	59.736	-14.695
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>111.655</b>	<b>109.979</b>	<b>1.676</b>
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>3.413</b>	<b>3.375</b>	<b>38</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.897.522</b>	<b>1.937.428</b>	<b>-39.907</b>
<i>Capitale dotazione</i>	1.760.000	1.760.000	0
<i>Riserve</i>	3.709	4.424	-715
<i>Perdite portate a nuovo</i>	-82.091	-68.712	-13.379
<i>UTILE (PERDITA) dell'esercizio</i>	-31.529	-13.377	-18.152
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.650.089</b>	<b>1.682.335</b>	<b>-32.246</b>
<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>101.244</b>	<b>90.965</b>	<b>10.279</b>
<i>Debiti entro l'esercizio successivo</i>	97.772	105.071	-7.299
<i>Debiti oltre l'esercizio successivo</i>	48.417	59.057	-10.640
<b>DEBITI</b>	<b>146.189</b>	<b>164.128</b>	<b>-17.939</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.897.522</b>	<b>1.937.428</b>	<b>-39.906</b>

Le *immobilizzazioni*, indicate al netto degli ammortamenti, hanno avuto nell'esercizio un incremento lordo di € 6.411,77, come segue:

- € 896,70 Caminetto Casa Dalla Longa
- € 2.684,00 Installazione videocitofono
- € 470,01 Acquisto congelatore
- € 2.361,06 Finanziamento Cantina Produttori

I *crediti* sono indicati al netto del fondo rischi sugli stessi per € 2.643,83. Quelli più rilevanti sono i seguenti:

- € 55.000 v/ Cantina produttori per la vendemmia 2018
- € 6.745,00 v/ utenti per rette di frequenza arretrate

I *debiti* sono complessivamente diminuiti di € 7.299,00.

### 3. Conto economico 2018

<i>Conto economico</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variazione</b>
RICAVI OPERATIVI	440.627	447.336	-6.709,00
COSTI OPERATIVI	-420.387	-408.324	-12.062,95
<b>RISULTATO OPERATIVO LORDO</b>	<b>20.240</b>	<b>39.012</b>	<b>-18.771,95</b>
Ammortamenti e svalutazioni	-48.031	-49.239	1.208,17
<b>RISULTATO OPERATIVO NETTO</b>	<b>-27.791</b>	<b>-10.227</b>	<b>-17.563,78</b>
Proventi e oneri finanziari	-2.053	-2.311	258,00
Imposte sul reddito	-1.685	-839	-846,00
<b>RISULTATO FINALE</b>	<b>-31.529</b>	<b>-13.377</b>	<b>-18.151,78</b>
<i>Risultato senza ammortamenti</i>	16.502	35.862	-19.359,95

Il *marginale operativo lordo* rimane positivo, anche se inferiore rispetto al precedente esercizio.

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'82,08% del totale.

Il *risultato finale* rimane negativo.

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

### 4. Flussi di liquidità dell'esercizio 2018

<i>Flussi di liquidità</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Utile / Perdita di esercizio</b>	<b>-31.529,13</b>	<b>-13.377,00</b>
Ammortamenti e svalutazioni	48.064,56	49.216,00
Accantonamento t.f.r.	17.980,08	17.526,81

Altri accantonamenti		23,00
Diminuzione (Aumento) dei crediti	-16.832,33	10.408,00
Aumento (Diminuzione) debiti correnti	-7.425,78	17.084,00
Diminuzione (Aumento) rimanenze e risconti	-286,45	-463,00
<b>Liquidità gestione reddituale</b>	<b>9.970,95</b>	<b>80.417,81</b>
Utilizzo Fondo GSP	-715,00	-51,60
Credito v/ Cantina Produttori	-2.361,06	-3.222,35
Citofono	-2.684,00	
Congelatore	-470,01	
Caminetto Casa Dalla Longa	-896,70	
Rifacimento scala interna Casa Dalla Longa		-9.150,00
Acquisto mobiletto		-51,23
Sostituzione computer ufficio		-1.146,80
T.F.R. erogato	-7.701,35	-18.627,75
Rimborso mutuo	-10.418,44	-10.087,93
<b>Impiego liquidità</b>	<b>-25.246,56</b>	<b>-42.337,66</b>
<b>VARIAZIONE LIQUIDITA'</b>	<b>-15.275,61</b>	<b>38.080,15</b>
Liquidità inizio esercizio	59.735,80	21.583,86
Differenza contabile	580,98	71,79
<b>LIQUIDITA' FINALE</b>	<b>45.041,17</b>	<b>59.735,80</b>
<i>Verifica liquidità finale</i>		<i>31/12/2017</i>
<i>Denaro in cassa</i>	<i>399,51</i>	<i>478,44</i>
<i>Banca Popolare di Vicenza c/c</i>	<i>4,56</i>	<i>3.811,00</i>
<i>Veneto Banca c/c 62-0367805</i>	<i>44.637,10</i>	<i>55.446,36</i>
<b>Totale</b>	<b>45.041,17</b>	<b>59.735,80</b>

La situazione di liquidità a fine esercizio ha avuto il seguente andamento nel corso degli anni:

20/04/10	31/12/10	31/12/11	31/12/12	31/12/13	31/12/14	31/12/15	31/12/16	31/12/17	31/12/18
-54.238	-32.363	-31.870	-41.514	-18.443	-28.046	-5.178	21.584	59.736	45.041

La liquidità giacente a fine esercizio è conseguente alla ritardata erogazione dei contributi pubblici, che si è accumulata nel mese di dicembre. Al 31 dicembre quindi è presente la liquidità necessaria per far fronte ai debiti verso i fornitori, i cui pagamenti erano stati rimandati.

**5. Conto economico 2018 riclassificato**

<b>Conto economico riclassificato</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variazione</b>
Rette scolastiche	227.182	233.988	-6.806
Contributi Enti pubblici	118.483	107.304	11.179
Proventi agricoli	59.405	57.968	1.437
Liberalità	24.820	24.797	23
Proventi centro ricreativo	750	2.020	-1.270
Cinque per mille	5.227	5.234	-7
Quote adesione	2.054	2.025	29
Altri ricavi	2.706	13.999	-11.293
<b>RICAVI</b>	<b>440.626</b>	<b>447.335</b>	<b>-6.709</b>
Personale	-301.423	-298.471	-2.951
Prestazioni esterne	-42.685	-40.970	-1.714
Merci e materiali	-33.431	-33.945	514
Utenze	-16.759	-13.383	-3.376
Assicurazioni	-10.701	-7.380	-3.321
Oneri raccolta fondi	-333	-268	-66
Manutenzioni	-4.678	-7.962	3.284
Oneri diversi	-10.670	-6.186	-4.484
Oneri fiscali diversi			0
Svalutazione crediti	-34	-23	-11
<b>COSTI</b>	<b>-420.714</b>	<b>-408.588</b>	<b>-12.126</b>
<b>MARGINE LORDO</b>	<b>19.912</b>	<b>38.747</b>	<b>-18.835</b>
Proventi e oneri finanziari	-1.726	-2.069	343
Imposte sul reddito	-1.685	-839	-846
<b>MARGINE SENZA AMMORTAMENTI</b>	<b>16.502</b>	<b>35.839</b>	<b>-19.337</b>
Ammortamenti	-48.031	-49.216	1.185
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>-31.529</b>	<b>-13.377</b>	<b>-18.152</b>



## 6. Conto economico 2018 riclassificato, suddiviso per attività statutarie

Descrizione	FONDAZIONE	ATTIVITA' SCOLASTICA	AGGREGAZIONE SOCIALE	Totale complessivo
	<i>Ente Az. Agricola</i>	<i>Scuola infanzia Studio assistito Centro estivo</i>	<i>Centro ricreativo Struttura comunità</i>	
Rette scolastiche		227.182		227.182
Contributi Pubblici	4.212	114.271		118.483
Proventi agricoli	59.405			59.405
Liberalità		23.478	1.342	24.820
Proventi centro			750	750
Cinque x 1000		5.227		5.227
Quote adesioni	2.054			2.054
Ricavi diversi	1.816	890		2.706
<b>RICAVI</b>	<b>67.487</b>	<b>371.047</b>	<b>2.092</b>	<b>440.626</b>
Personale		-301.423		-301.423
Prestazioni esterne	-10.487	-32.197		-42.685
Merci e materiali	-881	-32.550		-33.431
Utenze		-16.759		-16.759
Assicurazioni	-6.235	-4.047	-420	-10.701
Manutenzioni		-2.573	-2.105	-4.678
Oneri diversi	-1.377	-8.354	-940	-10.670
Oneri rac fondi		-333		-333
Svalutazioni		-34		-34
<b>COSTI</b>	<b>-18.979</b>	<b>-398.270</b>	<b>-3.465</b>	<b>-420.714</b>
<b>MARGINE LORDO</b>	<b>48.508</b>	<b>-27.223</b>	<b>-1.373</b>	<b>19.912</b>
Oneri finanziari	-99	-1.627		-1.726
Imposte		-1.685		-1.685
<b>MARGINE SENZA AMMORTAMENTI</b>	<b>48.409</b>	<b>-30.535</b>	<b>-1.373</b>	<b>16.502</b>
Ammortamenti	-4.611	-33.636	-9.783	-48.031
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>43.797</b>	<b>-64.171</b>	<b>-11.156</b>	<b>-31.529</b>

## 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, 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. Nel 2017 è stato aggiornato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (valido per gli anni 2016-2017-2018), che sostituisce il precedente POF; è un documento

pubblico, scaricabile anche dal sito del ministero: <http://cercalatuascuola.istruzione.it/>.

La sezione primavera è stata autorizzata dall'Ufficio Scolastico Regionale del MIUR il 7/11/2017 con prot. N.

19627/107. Il nulla osta del Comune di Valdobbadiene per la prosecuzione nell'a.s. 2017/2018 è pervenuta via PEC con prot. 21576 del 10.10.2017.

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

Le iscrizioni alle attività scolastiche hanno avuto il seguente andamento:

Attività/Anno scolastico	18/19	17/18	16/17	15/16	14/15	13/14	12/13	11/12	10/11
Scuola infanzia	64	63	62	63	60	52	45	44	55
Sezione primavera	7	10	8	9					
Studio Assistito	49	50	47	48	49	65	68	68	69
Centro estivo	145prev	148	145	147	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 dell'infanzia: da € 155,00 a € 160,00.
- Retta base mensile della sezione primavera € 230,00

Anno scolastico 2016/2017:

- Retta base mensile della scuola dell'infanzia: da € 160,00 a € 165,00
- Retta base mensile della sezione primavera € 250,00

Anno scolastico 2017/2018:

- Retta base mensile scuola dell'infanzia € 165,00- € 155,00 (2° figlio)
- Retta base mensile della sezione primavera € 250,00

Anno scolastico 2018/2019:

- Retta base mensile scuola dell'infanzia € 165,00- € 155,00 (2° figlio)
- Retta base mensile della sezione primavera € 250,00

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

Attività	2018		2017		Variazione
Scuola Infanzia	105.225	46%	103.909	44%	1.316
Sezione primavera	18.580	8%	39.649	17%	-21.069
Studio assistito	56.279	25%	49.515	21%	6.765
Centro estivo	47.098	21%	40.916	17%	6.182
<b>TOTALI</b>	<b>227.182</b>	<b>100%</b>	<b>233.988</b>	<b>100%</b>	<b>-6.806</b>

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.

*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 il primo gennaio 2017 e sarà valida fino al 31 dicembre 2019.

*Regione Veneto – Scuola dell’infanzia*

La Regione del Veneto eroga il contributo in relazione al numero degli alunni. Nel corso del 2018 ha fatto pervenire parte del contributo spettante.

*Comune di Valdobbiadene – Studio assistito*

La convenzione, rinnovata a settembre 2018 e in scadenza a luglio 2020, prevede l’erogazione di un contributo annuo in tre rate, così articolato; una quota fissa di € 5.000 e un contributo variabile pari ad € 170,00 annui per ciascun alunno frequentante purché residente. Il servizio di studio assistito è attivo nei pomeriggi in cui non è previsto il rientro scolastico pomeridiano; è rivolto agli alunni della scuola primaria pubblica e prevede: l’erogazione dei pasti, lo svolgimento dei compiti per casa e l’eventuale rientro presso l’abitazione con lo scuolabus di proprietà dell’Ente.

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	<i>Scuola Infanzia + sez. primavera</i>		<i>Studio assistito</i>		<i>Centro estivo</i>		<i>Totale</i>	
	<i>Importo</i>	<i>%</i>	<i>Importo</i>	<i>%</i>	<i>Importo</i>	<i>%</i>	<i>Importo</i>	<i>%</i>
Rette	123.805	55%	56.279	82%	47.098	100%	227.182	67%
Contributi Ministero	42.698	19%					42.698	13%
Contributi Regione	19.367	9%					19.367	6%
Contributi Comune	40.066	18%	12.140	18%			52.206	15%
<b>Totali</b>	<b>225.936</b>	<b>100%</b>	<b>68.419</b>	<b>100%</b>	<b>47.098</b>	<b>100%</b>	<b>341.453</b>	<b>100%</b>

La raccolta fondi (“fundraising”) è un’attività importante, pari al 7,74 % dei ricavi complessivi dell’Istituto scolastico. 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.

L’incremento è dovuto alla generosa donazione di € 9.614,82 finalizzata all’acquisto del gioco esterno. 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>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Variazione</i>
Cinque per mille	5.227	5.234	-7
Raccolte in occasione di eventi	7.403	4.735	2.669
Liberalità individuali	150	5.000	-4.850
Liberalità da mercatini e esequie	1.450	2.375	-925
Raccolte a premi	2.160	1.599	561
Liberalità generiche	725	788	-64

Liberalità da Enti privati	12.932	650	12.282
<b>Totale raccolta fondi</b>	<b>30.047</b>	<b>20.381</b>	<b>9.666</b>
Oneri per la raccolta	-333	-268	-66
<b>Risultato netto della raccolta</b>	<b>29.714</b>	<b>20.113</b>	<b>9.600</b>

Il cinque per mille ha avuto il seguente andamento:

Anno riferimento	Adesioni	Importo	Anno erogazione	Destinazione
2010	82	1.593,00	2013	Corso nuoto e scuola bus
2011	132	2.421,00	2013	Psicomotricità e fotocopiatore
2012	157	4.129,00	2014	Corso lingua inglese
2013	191	3.801,00	2015	Corso lingua inglese
2014	194	5.296,80	2016	Corso lingua inglese
2015	218	5.234,19	2017	Corso lingua inglese
2016	233	5.227,06	2018	Corso lingua inglese
2017	237	5.591,81	2019	Da destinare
2018	... in corso...			

La rendicontazione relativa agli anni dal 2013 al 2015 è stata effettuata secondo le norme in vigore ed è depositata agli atti.

L'erogazione del 2018 è stata utilizzata per finanziare nella scuola dell'infanzia il costo dell'insegnamento dell'inglese con docente madre-lingua nell'anno scolastico 2018-2019.

L'organico del personale di pendente al 31 dicembre 2018 è di 15 unità, di cui 8 a tempo parziale,

- 4 insegnanti della scuola di infanzia a tempo pieno, di cui una coordinatrice
- 1 assistente per la sezione primavera in sostituzione di maternità,
- 1 assistente per la sezione primavera in maternità,
- 1 insegnante di madre lingua inglese, a tempo parziale,
- 1 assistente per la scuola dell'infanzia, a tempo pieno
- 1 assistente per lo studio assistito, a tempo parziale
- 1 assistente per l'orario prolungato e per lo studio assistito, a tempo parziale
- 1 cuoca a tempo parziale
- 1 ausiliare per contabilità, a tempo parziale
- 1 ausiliare per guida scuola bus, a tempo parziale
- 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 rimasto invariato. Tuttavia nel corso dell'esercizio si è reso necessario assumere per quattro mesi un'ulteriore assistente per la sezione primavera; contratto cessato al termine dell'esercizio.

Per la gestione del centro estivo, l'organico è stato integrato con specifiche assunzioni 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. Il Gruppo ha provveduto ad un intervento manutentivo, ora terminato, per adibirlo a propria sede. Un'altra parte del fabbricato (non rientrante nel contratto di comodato) è stata concessa in uso sempre al Gruppo Alpini di San Vito come deposito/magazzino materiale, con concessione da rinnovarsi annualmente.

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; ora rinnovata con validità fino al 31/12/2030.

L'assicurazione della struttura e i costi degli ammortamenti rimangono a carico della Fondazione.

Nel bilancio 2018 della Fondazione l'incidenza del Centro sul risultato è la seguente:

<i>Descrizione</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>	<i>Variazione</i>
<b>Conto economico</b>			
Versamenti Associazione Casa Nostra	750	2.020	-1.270
Altri ricavi		200	-200
<b>RICAVI</b>	<b>750</b>	<b>2.220</b>	<b>-1.470</b>
Merci e materiali		-1.100	1.100
Assicurazione	-420,00	-415	-5
Manutenzioni		-1.293	1.293
Oneri fiscali diversi	-174,01	-174	0
Ammortamenti	-9.783,10	-9.783	-0
<b>COSTI</b>	<b>-10.377,11</b>	<b>-12.766</b>	<b>2.389</b>
<b>UTILE (PERDITA) di esercizio</b>	<b>-9.627</b>	<b>-10.546</b>	<b>-3.859</b>

### 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 2018 è stato di € 2.054,00 e quale spesa rilevante il costo dell'organo di revisione legale, che nell'esercizio è stato di € 1.000,00 oltre agli oneri di legge. Il numero di Amici della Fondazione ha avuto il seguente andamento:

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
158	163	165	208	267	253	255	256	264	139*

(\*) Al 31/3/2019

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. La vendemmia 2018 ha visto la produzione e la consegna alla Cantina Produttori di q.li 363 e il ricavo presunto è stato valutato prudenzialmente in € 55.000; il prezzo definitivo sarà infatti stabilito nel corso del corrente anno.

Nel bilancio 2018 l'incidenza dell'azienda agricola su risultato e investimenti è la seguente:

<i>Azienda Agricola</i>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>Variazione</b>
<b>Conto economico</b>			
Proventi azienda	59.405,07	57.968	1.437
Contributi pubblici	4.211,92		4.212
Altri ricavi	1.816,19	11.354	-9.538
<b>RICAVI</b>	<b>65.433,18</b>	<b>69.322</b>	<b>-3.889</b>
Prestazioni esterne	-9.218,54	-11.047	1.829
Materiali	-880,75	-949	69
Assicurazioni	-5.889,55	-2.639	-3.251
Oneri diversi	-1.376,69	-296	-1.081
Oneri fiscali diversi	-99,05	-1.373	1.274
Oneri finanziari		-165	165
Ammortamenti	-4.611,35	-5.922	1.311
<b>COSTI</b>	<b>-22.075,93</b>	<b>-22.391</b>	<b>315</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>43.357,25</b>	<b>46.931</b>	<b>-4.204</b>
<b>Investimenti</b>			
Finanziamento Cantina Produttori	2.361,06	3.222	-861
<b>SPESE DI INVESTIMENTO</b>	<b>2.361,06</b>	<b>3.222</b>	<b>-861</b>

## **10. Fatti intervenuti nell'esercizio**

### Consiglio di Amministrazione

Nel 2018 le riunioni sono state 7 nel corso delle quali sono stati approvati i seguenti atti:

- Progetto di bilancio al 31 dicembre 2017 e convocazione dell'Assemblea.
- Assunzione a tempo parziale impiegata amministrativa;
- Presa atto della dichiarazione ricevuta da un dipendente e deliberazioni conseguenti;
- Fissazione data elezione CdA;
- Assunzione un ausiliare per servizi di pulizia, in sostituzione di un licenziamento;
- Nomina rappresentante della Fondazione presso l'Associazione Casa Nostra;
- Approvazione progetto centro estivo
- Approvazione bilancio di previsione per il 2019
- Conferma delle quote di adesione alla Fondazione per l'anno 2019
- Affidamento lavori agricoli per la stagione 2018/2019
- Valutazione economica ai fini di bilancio degli esiti della vendemmia 2018;
- Conferma delle rette per l'anno scolastico 2019/2020
- Affidamento nuovo incarico di consulente per la sicurezza, RSPP e medico competente (d.lgs 81/2008)
- Approvazione nuova convenzione per lo studio assistito con il Comune di Valdobbiadene
- Approvazione nuovo tariffario per lo studio assistito

### Assemblea degli Amici della Fondazione

Nel corso del 2018 si è tenuta la riunione il 22 aprile con l'adozione dei seguenti atti:

- Approvazione bilancio di esercizio al 31 dicembre 2017.
- Elezione di un componente del Consiglio di Amministrazione 2018-2021

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 21 gennaio 2019 con l'inaugurazione del nuovo gioco e la festa per i 70 anni di costituzione dell'ente asilo; la festa del patrono San Luca (18 ottobre) è avvenuta domenica 14 ottobre 2018.

### Ufficio Persone Giuridiche della Regione del Veneto

La dichiarazione sui dati di funzionamento della Fondazione, compresi quelli sul bilancio al 31/12/2018, è stata inviata entro il termine previsto del 31 luglio 2018.

## **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:

- Assunzione nuova insegnante di inglese in sostituzione di maternità
- Approvazione progetto di centro estivo e relativo tariffario
- Rinnovo contratti a tempo determinato personale ausiliario
- Presentazione progetto di consolidamento della copertura dell'istituto nel bando di finanziamento regionale.

## **12. Considerazioni finali e conclusione**

Il Consiglio di Amministrazione sottolinea come l'esercizio abbia avuto un esito positivo sotto l'aspetto finanziario: la necessità di utilizzo del fido di cassa è stata pressochè nulla, favorendo la riduzione degli oneri finanziari. I debiti verso banche si stanno progressivamente riducendo, diminuendo il tasso di indebitamento.

L'erogazione dei contributi pubblici si è concentrata nel periodo conclusivo dell'esercizio, comportando un aumento dei debiti verso fornitori al 31 dicembre 2018. Le liquidazioni periodiche dei proventi agricoli hanno sopperito alle mancanze di liquidità momentanee.

Si evidenzia quindi il miglioramento della situazione finanziaria; si rileva peraltro un aumento dei costi del personale dovuti a sostituzioni di maternità, a nuove assunzioni e ad eventi che hanno causato la necessità di ricorrere maggiormente ad orari straordinari.

Si considera positivo il mantenimento costante del numero di iscritti al di sopra delle 60 unità per la scuola dell'infanzia e si conferma la validità della scelta di attivare la sezione primavera. Sono state mantenute invariate le rette della scuola dell'infanzia anche per l'anno 2019-2020, per non gravare sui bilanci familiari degli utenti, pur in un'ottica di equilibrio economico dell'ente.

Rimangono ambiti di incertezza, riassumibili nei seguenti punti:

- Drastico calo delle nascite e quindi delle future iscrizioni;
- Incertezza nelle tempistiche di erogazione dei contributi pubblici;
- Aumento dei costi di gestione della scuola.

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.

San Vito di Valdobbiadene, 30 marzo 2019

*Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
(Matteo Meneghello)*

---



<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	16.466	21.078
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	1.733.775	1.773.144
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	32.213	29.852
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	1.782.454	1.824.074
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I) RIMANENZE</b>	2.151	1.903
<b>) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita</b>	0	0
<b>II) CREDITI :</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	64.463	48.340
<b>II TOTALE CREDITI :</b>	64.463	48.340
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)</b>	0	0
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	45.041	59.736
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	111.655	109.979
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	3.413	3.375
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	1.897.522	1.937.428

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I) Capitale</b>	1.760.000	1.760.000
<b>II) Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>	0	0
<b>III) Riserve di rivalutazione</b>	0	0
<b>IV) Riserva legale</b>	0	0
<b>V) Riserve statutarie</b>	3.709	4.424
<b>VI) Altre riserve</b>	(1)	1

VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	(82.090)	(68.713)
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	(31.529)	(13.377)
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.650.089</b>	<b>1.682.335</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>101.244</b>	<b>90.965</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	97.772	105.071
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	48.417	59.057
<b>D TOTALE DEBITI</b>	<b>146.189</b>	<b>164.128</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>1.897.522</b>	<b>1.937.428</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	286.587	291.957
5) Altri ricavi e proventi		
a) Contributi in c/esercizio	118.483	107.304
b) Altri ricavi e proventi	35.557	48.075
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	154.040	155.379
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>440.627</b>	<b>447.336</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	33.823	34.481
7) per servizi	80.511	71.962
8) per godimento di beni di terzi	881	30
9) per il personale:		

<i>a) salari e stipendi</i>	222.400	225.249
<i>b) oneri sociali</i>	60.840	54.672
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	17.980	17.550
<i>e) altri costi</i>	203	1.000
<b>9 TOTALE per il personale:</b>	<b>301.423</b>	<b>298.471</b>
<b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	4.611	5.922
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	43.419	43.294
<i>d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.</i>	34	23
<b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>	<b>48.064</b>	<b>49.239</b>
<b>11) variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci</b>	<b>(248)</b>	<b>(537)</b>
<b>14) oneri diversi di gestione</b>	<b>3.964</b>	<b>3.917</b>
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>468.418</b>	<b>457.563</b>
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>(27.791)</b>	<b>(10.227)</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d5) da altri</i>	0	5
<b>d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>17) interessi e altri oneri finanziari da:</b>		
<i>e) altri debiti</i>	2.053	2.316
<b>17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:</b>	<b>2.053</b>	<b>2.316</b>
<b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>(2.053)</b>	<b>(2.311)</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VAL. DI ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE</b>		
<b>A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>(29.844)</b>	<b>(12.538)</b>
<b>20) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>		
<i>a) imposte correnti</i>	1.685	391

<i>b) imposte relative ad esercizi precedenti</i>	0	448
<b>20 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>	1.685	839
<b>21) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	(31.529)	(13.377)

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

## **Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2018**

### **Nota Integrativa parte iniziale**

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 2018 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, ultimo comma, c.c.:

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

### **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;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- 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, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- 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.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

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

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.

### **Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile**

#### **DEROGHE CASI ECCEZIONALI**

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

### **Criteri di valutazione applicati**

Criteri di valutazione applicati

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

### **Altre informazioni**

#### **ALTRE INFORMAZIONI**

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La fondazione non controlla altre imprese o altri enti, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

## **Nota Integrativa Attivo**

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

### **Immobilizzazioni**

#### **Movimenti delle immobilizzazioni**

##### **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 ammortizzati per un 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.

##### **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.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio, sono iscritti al costo di acquisto e sono relativi a quote della Cantina Produttori di Valdobbadiene S.a.c.

I crediti immobilizzati riguardano finanziamenti attivi effettuati alla stessa Cooperativa in qualità di soci.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	52.447	2.200.748	-	2.253.195
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	31.369	427.604		458.973
Valore di bilancio	21.078	1.773.144	29.852	1.824.074
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	4.051	2.360	6.411
Ammortamento dell'esercizio	4.612	43.420		48.032
Altre variazioni	-	-	1	1
Totale variazioni	(4.612)	(39.369)	2.361	(41.620)
Valore di fine esercizio				
Costo	43.574	2.204.798	-	2.248.372
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	27.108	471.023		498.131
Valore di bilancio	16.466	1.733.775	32.213	1.782.454

### Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 111.655 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2018
Rimanenze	2.151
Crediti	64.463
Disponibilità liquide	45.041
Totale	111.655

### Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Le rimanenze finali sono state valutate, ai sensi dell'art. 2426, c. 1, n. 9, al minor valore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore di presunto realizzo



desunto dall'andamento del mercato.

La configurazione di costo è la seguente: costo medio ponderato annuale.

	Materie prime, sussidiarie e di consumo	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	1.903	1.903
Variazione nell'esercizio	248	248
Valore di fine esercizio	2.151	2.151

#### Attivo circolante: Crediti

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 articolo 106 Tuir, fiscalmente riconosciuto;
- Fondo svalutazioni non riconosciuto fiscalmente.

#### *Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante*

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	43.158	4.470	711	48.339
Variazione nell'esercizio	15.943	(1.687)	1.867	16.123
Valore di fine esercizio	59.101	2.783	2.578	64.462
Quota scadente entro l'esercizio	59.101	2.783	2.578	64.462

#### *Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica*

	Totale	
Area geografica	ITALIA	
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	59.101	59.101
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.783	2.783
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.578	2.578
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	64.462	64.462

#### *Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide*

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.  
Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Disponibilità liquide".

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	59.257	479	59.736
Variazione nell'esercizio	(14.615)	(80)	(14.695)
Valore di fine esercizio	44.642	399	45.041

### **Oneri finanziari capitalizzati**

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

### **Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

#### **Patrimonio netto**

##### Variazioni voci di patrimonio netto

	Capitale	Riserve statutarie	Varie altre riserve	Totale altre riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	1.760.000	4.424	1	1	(68.713)	(13.377)	1.682.335
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente							
Altre destinazioni	-	-	-	-	(13.377)	13.377	-
Altre variazioni							
Decrementi	-	715	2	2	-	-	717
Valore di fine esercizio	1.760.000	3.709	(1)	(1)	(82.090)	(31.529)	1.650.089

### **Trattamento di fine rapporto lavoro**

#### Informazioni sul 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.

	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>
<b>Valore di inizio esercizio</b>	<b>90.965</b>
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
<b>Accantonamento nell'esercizio</b>	<b>15.291</b>
<b>Utilizzo nell'esercizio</b>	<b>5.012</b>
<b>Totale variazioni</b>	<b>10.279</b>
<b>Valore di fine esercizio</b>	<b>101.244</b>

## **Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### Variazioni e scadenza dei debiti

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	68.696	26.805	8.787	10.455	49.385	164.128
Variazione nell'esercizio	(10.419)	(281)	(2.432)	(517)	(4.289)	(17.938)
Valore di fine esercizio	58.277	26.524	6.355	9.938	45.096	146.190
Quota scadente entro l'esercizio	9.860	26.524	6.355	9.938	45.096	97.773
Quota scadente oltre l'esercizio	48.417	-	-	-	-	48.417

### Suddivisione dei debiti per area geografica

L'area in cui opera la fondazione è esclusivamente regionale, conseguentemente tutti i debiti si riferiscono a tale area geografica.

### Debiti di durata superiore a cinque anni e assistiti da garanzie reali

Non ci sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

## **Nota Integrativa Conto economico**

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.

## Valore della produzione

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

			Totale
Categoria di attività	RICAVI SCUOLA INFANZIA	RICAVI ATTIVITA' AGRICOLA	
Valore esercizio corrente	227.182	59.405	286.587

### Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di incidenza eccezionali

Non ci sono proventi di entità o incidenza eccezionali.

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

### Imposte correnti differite e anticipate

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

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

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

	Importo
1. Imposte correnti (-)	1.685
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	0
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	0
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	1.685

Sono fatte salve eventuali modifiche che dovessero derivare dalla compilazione del Modello Unico 2019.

## Nota Integrativa Altre Informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi previsti dal Regolamento UE n. 679/2016 in materia di Privacy, redigendo il Registro delle attività di trattamento ed adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

## Dati sull'occupazione

	Impiegati	Operai	Totale Dipendenti
Numero medio	9	2	11

## Compensi e anticipazioni amministratori

Non ci sono compensi, anticipazioni o crediti concessi agli amministratori.

## Compensi revisore legale

Valore	Revisione legale dei conti annuali	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
	1.269	1.269

## Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La Fondazione non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

## Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non ci sono fatti di rilievo avvenuti che dopo la chiusura dell'esercizio sociale.

## Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenzia che la società ha ricevuto i seguenti contributi erogati da Amministrazioni Pubbliche:

Data erogazione	Ente	Tipologia contributo	Importo
19/01/2018	COMUNE DI VALDOBBIADENE	Scuole dell'infanzia - integrazione alunno disabile	1.000
28/02/2018	COMUNE DI VALDOBBIADENE	Scuole dell'infanzia - integrazione alunno disabile	1.000
30/04/2018	COMUNE DI VALDOBBIADENE	Convenzione per attività di Studio assistito	3.315
10/05/2018	COMUNE DI VALDOBBIADENE	Scuole dell'infanzia	10.000
27/06/2018	MINISTERO ISTRUZIONE	Sezione Primavera	1.853
13/07/2018	COMUNE DI VALDOBBIADENE	Convenzione per attività di Studio assistito	3.825
20/07/2018	COMUNE DI VALDOBBIADENE	Contributo straordinario legge "Buona scuola"	7.386
16/08/2018	MINISTERO LAVORO E POLIT. SOCIALI	5x1000	5.227

24/10/2018	REGIONE VENETO	Scuole dell'infanzia	12.086
24/10/2018	REGIONE VENETO	Scuole dell'infanzia - integrazione alunno disabile	4.703
26/11/2018	MINISTERO ISTRUZIONE	Scuole dell'infanzia - integrazione alunno disabile	2.336
05/12/2018	MINISTERO ISTRUZIONE	Scuole dell'infanzia	38.502
14/12/2018	COMUNE DI VALDOBBIADENE	Scuole dell'infanzia - integrazione alunno disabile	4.000
14/12/2018	COMUNE DI VALDOBBIADENE	Convenzione per attività di Studio assistito	5.000
19/12/2018	COMUNE DI VALDOBBIADENE	Scuole dell'infanzia	16.680

116.913

DESTINAZIONE CONTRIBUTO 5X1000	
Progetto "CRESCO CON L'INGLESE"	
Insegnante madrelingua inglese periodo gennaio-dicembre 2018	
Contributo erogato	5.227
Costo totale insegnante	6.719

### **Nota Integrativa parte finale**

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Valdobbiadene, lì 28.03.2019

Il Presidente del Consiglio Direttivo  
(MENEHELLO MATTEO)

## VERBALE ASSEMBLEA DEGLI AMICI DELLA FONDAZIONE ASILOSANVITO

Oggi 29 aprile 2019 nei locali del Centro Don Giovanni Turra si è riunita l'Assemblea degli Amici della Fondazione Asilosanvito, convocata con avviso del 12 aprile 2019 per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Nomina del segretario della riunione.
2. Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018.
3. Nomina del revisore contabile triennio 2019-2021.

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 28/04/2019 alle ore 10.00.

Il sig. Meneghello Matteo, in qualità di presidente della Fondazione, apre la riunione alle ore 20.30, assumendo la presidenza della stessa ai sensi dello Statuto.

Il presidente constata la presenza

- di 34 Amici della Fondazione, di cui 12 per delega
- del Consiglio di Amministrazione nelle persone dei signori Meneghello Matteo, Miotto Mario, Don Romeo Penon, Candiago Anna, Pederiva Piercarlo.

Rileva la presenza del Revisore contabile dott. Momo Junior.

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

\*\*\*

### 1. Nomina del segretario della riunione

Il Presidente propone di designare la sig.ra Vanzin Francesca quale segretaria della riunione.

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 34, maggioranza richiesta 18, voti favorevoli 34, voti contrari nessuno, astenuti nessuno.

L'Assemblea, con voto unanime,

**delibera**

1. di nominare segretaria dell'Assemblea la sig.ra Vanzin Francesca.

\*\*\*

### 2. Approvazione bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018

Il Presidente rileva che quello in esame è il 9° bilancio della Fondazione e il 70° dalla nascita dell'ente originario. Procedo quindi con la lettura e l'illustrazione dei documenti costituenti il bilancio e cioè: Relazione sulla gestione, Stato patrimoniale, Conto Economico, Nota integrativa, Relazione del Revisore legale.

Il risultato economico vede una perdita di € 31.529,00 (rispetto agli € 13.377,00 del 2017) causata dall'incidenza sul risultato degli ammortamenti per € 48.031,00, causati questi dai beni e dalle attrezzature adibiti alle attività istituzionali iscritti al valore di perizia in seguito alla trasformazione in Fondazione. Sottolinea peraltro che il risultato al netto degli ammortamenti è costantemente positivo anche se inferiore all'anno precedente (-19.337,00 sul 2017). Questo risultato deriva dalla positività dell'annata per l'azienda agricola che va a coprire il risultato dell'istituto scolastico. Viene evidenziato inoltre come anche quest'anno si sia raggiunto un elevato livello di liquidità, che risulta positiva per € 45.041,17, causato dal ritardo nell'erogazione dei contributi pubblici che si sono accumulati verso la fine dell'anno; di conseguenza sono aumentati anche i debiti verso fornitori in quanto si sono allungati i tempi di pagamento.

Il Presidente espone i risultati della gestione dell'Azienda Agricola Prà Longhi, che ha generato ricavi da uve pari a € 59.405,00 e altri ricavi per € 1.816,00 a fronte di costi per € 23.688,00 (compresi ammortamenti e oneri finanziari); constatata infine che è stato raggiunto l'obiettivo di valorizzare il patrimonio agricolo, che nel 2018 ha generato un risultato positivo di € 43.797,00.

La relazione del revisore legale non ravvisa alcuna eccezione e propone all'Assemblea di approvare il bilancio così come redatto dal Consiglio di Amministrazione.

Al termine della relazione, il Presidente apre la discussione e, al termine del dibattito, pone in votazione l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2018.

La votazione ha il seguente esito: presenti 34 di cui 12 per delega e 2 enti, maggioranza richiesta 18, voti favorevoli 34, 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 2018 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 2019-2021**

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.

Si ripropone 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).

Ai sensi dello statuto, il rinnovo dell'incarico di revisione è valido per una sola volta, e quindi è legittima la proposta di rinnovo dell'attuale organo di revisione, che ricopre tale ruolo da un solo triennio.

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

La votazione ha il seguente esito: presenti 34 di cui 12 per delega e 2 enti, maggioranza richiesta 18, voti favorevoli 34, voti contrari nessuno, astenuti nessuno.

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

**delibera**

- a) di rinominare revisore contabile della Fondazione Asilosanvito per il triennio 2019-2021 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 22.30

Letto, confermato e sottoscritto

Il Segretario (Vanzin Francesca)

Il Presidente (Meneghello Matteo)



## RELAZIONE DEL REVISORE UNICO SUL BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2018

Egredi Signori Amici della Fondazione,

il sottoscritto Momo Junior Andrea, Revisore Unico, ha esaminato il bilancio consuntivo della Fondazione Asilosanvito per l'esercizio chiuso al 31.12.2018.

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Per quanto riscontrato durante l'attività svolta nell'esercizio delle sue funzioni, il Revisore può affermare che:

- le decisioni assunte dall'Organo di Amministrazione non sono state imprudenti o tali da compromettere l'integrità del patrimonio della Fondazione.
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione.

L'esame del bilancio d'esercizio è stato condotto secondo gli statuti principi di revisione legale dei conti, al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio di esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2018, che risulta redatto dall'Organo di Amministrazione in data 28.03.2019, sottoposto all'approvazione dell'Assemblea degli Amici della Fondazione Asilosanvito, è costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e accompagnato dalla Relazione sulla Gestione. Esso presenta, in sintesi, le seguenti risultanze:

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	Importo in unità di €
Crediti verso soci per vers. ancora dovuti	0
Immobilizzazioni	1.782.454
Attivo circolante	111.655
Ratei e risconti	3.413
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.897.522</b>
Patrimonio netto	1.650.089
Fondi per rischi e oneri	0
Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	101.244
Debiti	146.189
Ratei e risconti	0
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.897.522</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	Importo in unità di €
Valore della produzione	440.627
Costi della produzione	468.418
<i>Differenza tra valore e costi della produzione</i>	-27.791
<i>Differenza proventi e oneri finanziari</i>	-2.053
Imposte correnti	1.685
<b>Perdita dell'esercizio</b>	<b>-31.529</b>

Il Revisore ha posto attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, alla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione. E' stata verificata la rispondenza del progetto di bilancio ai fatti e alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici dell'organo di revisione e a tale riguardo non vengono evidenziate osservazioni. A tal fine la revisione legale ha comportato lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi, sufficienti ed appropriati, a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel progetto di bilancio, sui quali basare il giudizio del Revisore.

Nella nota integrativa il Consiglio di Amministrazione ha fornito le informazioni necessarie di dettaglio allo Stato Patrimoniale e al Conto Economico, informativa che appare coerente con gli schemi di bilancio.

Il risultato netto accertato dall'Organo di Amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2018, come anche evidente dalla lettura del progetto di bilancio, risulta essere negativo per € 31.529.

Considerate le risultanze dell'attività di revisione svolta, il Revisore non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2018, così come redatto dall'Organo di Amministrazione.

Valdobbiadene, 10 aprile 2019

Il Revisore Unico dott. Momo Junior Andrea





- ✓ *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

FONDAZIONE  
**asilosanvito**

---