NOTA INTEGRATIVA
(valori in Euro)

Introduzione

Signori fondatori,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un avanzo di gestione pari a Euro 527.

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2021 è stato redatto secondo i dettami degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrati dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità, sulla base delle disposizioni contenute dal D.Lgs. 139/2015 e delle novità da esso apportate.

Il presente bilancio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. E' stato redatto in conformità agli artt. 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo i principi di redazione stabiliti dall'art. 2423 bis e dai criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile.

Le voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, precedute da numeri arabi, sono state redatte, ai sensi del 2°, 3° e 4° comma dell'art. 2423-ter del Codice Civile, in relazione alla natura dell'attività esercitata.

Come richiesto dall'art. 2423 co. 1 del Codice Civile, la Fondazione ha redatto il Rendiconto finanziario (utilizzando lo schema del metodo indiretto previsto dall'OIC 10)

La presente Nota Integrativa fornisce tutte le informazioni supplementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Il bilancio di esercizio e la Nota Integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro. Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocate all'apposita riserva di patrimonio netto.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenuto anche in considerazione degli effetti prodotti dall'emergenza sanitaria Covid 19. Si precisa peraltro che la Fondazione ha sempre proseguito la propria attività produttiva non rientrando, per la tipologia di servizi erogati tra quelle soggette a chiusura ai sensi dei vari DPCM intercorsi nell'anno.

2. Criteri di valutazione (art. 2427, co.1, n.1, Codice Civile)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Con riferimento ai principi utilizzati per la redazione del presente bilancio di esercizio, si precisa che la valutazione delle singole voci è stata effettuata – così come previsto dall'art. 2423-bis del Codice Civile - tenendo conto della "sostanza dell'operazione o del contratto".

I criteri utilizzati sono illustrati in calce alle voci rilevanti dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico.

2.1 Deroghe

Sono stati rispettati ai sensi dell'art. 2423, co. 4, Codice Civile, gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, reddituale e finanziaria della Fondazione.

Non si sono verificati casi eccezionali che, ai sensi dell'art. 2426, co. 5, Codice Civile, impongono di derogare alle disposizioni di legge.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e non si è ricorso ad ulteriori deroghe di cui agli art. 2423-bis, n. 6 e 2423-ter, co. 5 C.C.).

Il bilancio dell'esercizio precedente non presenta errori significativi, pertanto, non è stato necessario procedere ad alcuna correzione.

Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto economico è stato indicato l'importo corrispondente dell'esercizio precedente. Le voci sono comparabili, non è stato necessario effettuare alcun adattamento.

2.2 Costo ammortizzato

La Fondazione ha valutato l'impatto del criterio di valutazione e di iscrizione in bilancio dei debiti finanziari, dei crediti e dei titoli costituenti immobilizzazioni finanziarie, introdotto dal D. Lgs 139/2015 che richiama i principi contabili OIC n. 19 e n. 39. Nel caso della nostra Fondazione non è stato necessario attivare il suddetto criterio di valutazione e rilevazione e contabilizzare gli eventuali maggiori oneri finanziari per il fatto che i debiti finanziari iscritti in bilancio sono a breve termine (ossia con scadenza entro l'esercizio successivo inferiore a 12 mesi) e gli effetti dell'applicazione del criterio del costo ammortizzato sono irrilevanti. Anche per quanto riguarda le immobilizzazioni finanziarie, l'applicazione del criterio avrebbe effetti irrilevanti.

2.3 Strumenti finanziari derivati

Non vi sono strumenti finanziari derivati.

2.4 Valutazione attività e passività in valuta monetaria (art. 2427, co.1, n. 6 bis, C.c.)

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di Bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

ATTIVO

Le voci dell'attivo dello Stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale. I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali. Le indicazioni obbligatorie previste dall'art. 2427 del Codice Civile, dalle altre norme del Codice civile stesso, nonché dai principi contabili, insieme alle informazioni fornite per una rappresentazione veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di Bilancio delineato dall'art. 2424 del Codice Civile.

Crediti per versamenti dovuti e richiamati

Valore di inizio esercizio	0
Variazioni nell'esercizio	0
Valore di fine esercizio	0

Crediti per versamenti dovuti non richiamati

Valore di inizio esercizio	1
Variazioni nell'esercizio	0
Valore di fine esercizio	1

Totale crediti per versamenti dovuti

Valore di inizio esercizio	1
Variazioni nell'esercizio	0
Valore di fine esercizio	1

IMMOBILIZZAZIONI

Per le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, ove presenti, sono stati predisposti degli appositi prospetti, riportati in allegato alla presente Nota integrativa, che indicano per ciascuna voce i dati relativi alla situazione iniziale, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento. Tali ammortamenti sono stati effettuati a quote costanti in ragione della residua possibilità di utilizzo.

L'aliquota di ammortamento utilizzata è del 20%

Concessioni, licenze, marchi e diritti simili sono ammortizzati in base alla residua possibilità di utilizzazione.

Nei seguenti prospetti, per ciascuna voce delle immobilizzazioni, vengono illustrati i movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio, i movimenti dell'esercizio e i movimenti in sede di valutazione di fine esercizio.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	COSTI DI SVILUPPO	CONCESSIONI LICENZE E MARCHI	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
VALORE DI INIZIO ESERCIZIO					
COSTO	0	-	60.810	742.158	802.968
AMM.TI (FONDO AMM.TO)	0	-	43.616	572.955	616.571
VALORE DI BILANCIO	0	-	17.195	169.203	186.398
VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO					
INCREMENTI PER ACQUISIZIONI			7137	92.105	87.822
DECREMENTI PER ALIENAZIONI E DISMISSIONI	0	-	0	0	0
AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO			7.159	127.421	134.580
TOTALE VARIAZIONI	0	-	-22	-35.316	-46.758
VALORE DI FINE ESERCIZIO					
COSTO	0	-	67.947	832.596	900.543
AMM.TI (FONDO AMM.TO)	0	-	50.775	698.709	749.484
VALORI DI BILANCIO	0	-	17.173	133.887	151.060

CESPITE

Aliquota di ammortamento %

Software	20%
Spese di manutenzione da ammortizzare	20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%
Concessioni licenze e marchi	20%

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte in bilancio al costo di acquisto, incrementato degli oneri accessori di diretta imputazione. Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico sono state determinate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione e, in particolare, dell'utilizzo, della durata economica-tecnica dei cespiti.

Le aliquote di ammortamento rappresentative della residua possibilità di utilizzazione sono le seguenti:

CESPITE

Aliquota di ammortamento %

Impianti	20%
Macchinari	15%
Attrezzatura varia e minuta	25%
Mobili e arredi	12%
Macchine da ufficio	12%
Elaboratori	20%

Automezzi	20%
Telefono cellulare	20%

Per i beni acquistati in corso di anno, l'aliquota dell'ammortamento è ridotta del 50%

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	IMPIANTI MACCHINARI	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
VALORE DI INIZIO ESERCIZIO				
COSTO	337.384	1.596.177	291.354	2.224.916
AMM.TI (FONDO AMM.TO)	287.877	1.471.627	240.219	1.999.723
VALORE DI BILANCIO	49.508	124.551	51.135	225.193
VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO				
INCREMENTI PER ACQUISIZIONI	4.514	63.870	20.434	88.818
AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	11.815	62.497	19.924	94.235
TOTALE VARIAZIONI	-7.301	1.373	510	-5.417
VALORE DI FINE ESERCIZIO				
COSTO	341.898	1.660.047	311.788	2.313.734
AMM.TI (FONDO AMM.TO)	299.692	1.534.124	260.143	2.093.959
VALORI DI BILANCIO	42.207	125.924	51.645	219.776

Si precisa che nella voce attrezzatura varia e minuta e mobili e arredi sono stati inseriti oltre ai beni acquistati direttamente dalla Fondazione anche tutti gli arredi della Rsa di Poggibonsi "D. Gandini" per un importo di €. 655.715, come stabilito nel Contratto di Servizio, all'art. 12, 2 comma "i beni mobili costituenti arredi, attrezzature, macchine elettroniche ecc, di proprietà dei comuni fondatori vengono ceduti, a decorrere dal 01/01/2006 nello stato di fatto in cui si trovano, alla Fondazione che ne acquista contestualmente la proprietà".

Riduzioni di valore delle immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali sono state sistematicamente ammortizzate tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione, come evidenziato in precedenza. Non sono state operate svalutazioni per perdite durevoli di immobilizzazioni iscritte in bilancio.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie costituite da crediti sono valutate al presumibile valore di realizzo che coincide con il valore nominale e sono costituite da crediti per depositi cauzionali (affitto per Siena Casa e agenzia sociale) e dalle obbligazioni ordinarie della Chianti Banca

Variazioni e scadenze dei crediti immobilizzati

	VALORE DI INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO	VALORE DI FINE ESERCIZIO
CREDITI IMMOBILIZZATI VERSO ALTRI	1.830	710	2.540
TOTALE CREDITI IMMOBILIZZATI	1.830	710	2.540

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	VALORE CONTABILE
CREDITI VERSO ALTRI	2.540
ALTRI TITOLI	4.554

La Fondazione si è avvalsa della facoltà di non applicare il criterio del costo ammortizzato in quanto l'effetto è irrilevante e di scarso rilievo

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti vengono adeguati al presumibile valore di realizzo, tramite lo stanziamento di apposito fondo svalutazione crediti. L'accantonamento per l'anno 2021 è di € 104.361,77

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	VALORE DI INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO	VALORE DI FINE ESERCIZIO
CREDITI VERSO CLIENTI	3.155.506	- 356.341,00	2.799.165
CREDITI TRIBUTARI	26.041	- 23.542,00	2.499
CREDITI VERSO ALTRI	6.550.282	- 585.362,00	5.964.920
TOTALE CREDITI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE	9.731.829	- 965.244,00	8.766.585

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Alla data di chiusura dell'esercizio non sono iscritti in bilancio crediti e debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono state iscritte per il loro valore nominale.

L'importo effettivo del deposito bancario e del deposito postale sono stati verificati sulla base di appositi prospetti di riconciliazione.

	VALORE DI INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO	VALORE DI FINE ESERCIZIO
DEPOSITI BANCARI E POSTALI	104.467	-65.893	38.574
DENARO ED ALTRI VALORI IN CASSA	6.896	1.240	8.136
TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	111.363	-64.653	46.710

RISCONTI ATTIVI

I risconti attivi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. I risconti attivi misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Non sussistono, al 31.12, ratei e risconti aventi durata oltre l'esercizio successivo.

	VALORE DI INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO	VALORE DI FINE ESERCIZIO
RISCONTI ATTIVI	49.690	16.832	32.858
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	49.690	16.832	32.858

Di seguito il dettaglio delle voci:

risconti attivi:

Assicurazioni	17.639,40
Canone software	9.556,55
Canone fotocopiatrice	907,71
banca dati	1.075,94
noleggio	91,13
spese telefoniche	92,72
Affitti	253,22
Buoni pasto	3.141,55

Ratei attivi

Rimborso app assistito	100
------------------------	-----

PATRIMONIO NETTO

Variazione nelle voci di patrimonio netto

DESCRIZIONE	Consistenza al 01/01/2021	Accantonamento	Utilizzo	Risultato d'esercizio	Consistenza al 31/12/21
Fondo di dotazione	59.100	100.000	-		159.100
Riserva Statutaria	97.695	1.173	0		98.868
Fondo dotazione strumentale	673.719		-		673.719
Utile dell'esercizio	1.173			527	527
TOTALE PATRIMONIO NETTO	831.686		0	527	932.213

Il Fondo di dotazione, come stabilito con atto del Notaio Mandarinini Alfredo, Repertorio n. 30313 n. 12056 Raccolta, ammonta ad € 159.100 ed è stato costituito dai Comuni partecipanti ed in dettaglio:

- Comune di Poggibonsi, €. 28.000,00 (ventottomila virgola zero zero);
- Comune di Colle Val D'Elsa, €. 20.000,00 (ventimila virgola zero zero);
- Comune di San Gimignano, €. 7.100,00 (settemila cento virgola zero zero);
- Comune di Casole D'Elsa, €. 3.000,00 (tremila virgola zero zero);
- Comune di Radicondoli, €. 1.000,00 (mille virgola zero zero);

Il fondo di dotazione, con delibera n. 7 del 19/04/2021 della Società della Salute è stato incrementato di €. 100.000,00, per effetto dell'ingresso della Società della Salute Alta Val d'Elsa nella Fondazione Territori Sociali Altavaldelsa come socio fondatore.

Il fondo di dotazione non è interamente versato, risulta infatti da versare una piccola quota pari ad €. 0,52 da parte del Comune Fondatore Colle Val D'Elsa e la quota di conferimento da parte del nuovo socio fondatore Società della Salute Alta Val d'Elsa per €. 100.000,00.

La riserva statutaria è composta dall'avanzo di gestione dell'anno 2005, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione ed Indirizzo nella seduta comune del 05/07/2006, dal 10% dell'avanzo di gestione dell'anno 2007, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione e di Indirizzo nella seduta comune del 24 aprile 2008 dal 10% dell'avanzo di gestione dell'anno 2010, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione nella seduta del 11 maggio 2011, dal 10% dell'avanzo di gestione dell'anno 2011, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione e di indirizzo nella seduta del 20 aprile 2012, dall'avanzo di gestione dell'anno 2013, accantonato come da verbale del Consiglio di Indirizzo e di Gestione nella seduta del 11 aprile 2014, dall'avanzo di gestione dell'anno 2014, accantonato come da verbale del Consiglio di indirizzo e di gestione nella seduta dell'11 aprile 2015, dal 10% dell'avanzo di gestione dell'anno 2015, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione nella seduta del 14 aprile 2016. La riserva statutaria è stata poi utilizzata in applicazione ai nuovi principi contabili, e reintegrata nella seduta di approvazione del bilancio consuntivo 2016 per l'importo di € 18.487. Inoltre, è composta dall'avanzo di gestione dell'anno 2017, accantonato come da verbale del Consiglio di Indirizzo e di Gestione nella seduta dell'27 aprile 2018, dall'avanzo di gestione dell'anno 2018, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione e di Indirizzo nella seduta del 30/04/2019 e dall'avanzo di gestione dell'anno 2019, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione e di Indirizzo nella seduta del 28/06/2020, dall'avanzo di gestione dell'anno 2020, accantonato come da verbale del Consiglio di Gestione e di Indirizzo nella seduta del 29/06/2021.

Il fondo di dotazione strumentale è composto da tutti quei beni materiali che sono stati acquistati dai Comuni Fondatori la cui proprietà è stata ceduta alla Fondazione mediante il Contratto di servizio stipulato nel dicembre del 2005.

FONDI PER RISCHI E ONERI

Sono costituiti dal Fondo accantonamento e incentivi per il personale dove vi sono stati accantonati gli incentivi ed il rinnovo contrattuale per tutto il personale (Fondazione e distaccato) esigibili con riferimento ad esercizi successivi, e dal Fondo spese dove sono stati accantonati i probabili conguagli relativi ai premi di assicurazione infortuni e responsabilità civile ed i conguagli delle utenze.

DESCRIZIONE	Consistenza al 01/01/21	Accantonamento	Utilizzo	Consistenza al 31/12/21
altri fondi spese	294.269	65.391	0	359.661
TOTALE	294.269	65.391	0	359.661

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

È costituito dalle indennità di anzianità maturate in ciascun esercizio, e determinate in conformità al disposto dell'art. 2120 c.c. e dei contratti nazionali ed integrativi in vigore alla data del bilancio.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti della Fondazione alla data di chiusura del bilancio, al netto degli eventuali acconti erogati.

Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

DESCRIZIONE	Consistenza al 01/01/21	Accantonamento	Utilizzo	Consistenza al 31/12/21
Trattamento di fine rapporto	1.194.376	329.481,60	247.885	1.275.973
TOTALE	1.194.376			1.275.973

DEBITI

I debiti sono iscritti per importi pari al loro valore nominale.

	VALORE DI INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO	VALORE DI FINE ESERCIZIO
DEBITI VERSO BANCHE	130.088,00	81.726,00	211.814,00
ACCONTI	166.623	37.230,00	203.853
DEBITI VERSO FORNITORI	1.617.139	- 395.685,00	1.221.454
DEBITI TRIBUTARI	138.127	- 13.979,00	124.148
DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA	195.515	- 4.965,00	190.550
ALTRI DEBITI	4.194.796	- 1.043.996,00	3.150.800
TOTALE DEBITI	6.442.288	- 1.339.669,00	5.102.619

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono relativi a quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi consecutivi, l'entità dei quali è determinata in ragione del principio della competenza economica-temporale. In bilancio sono presenti risconti passivi per € 1.636.653,51 e ratei passivi per € 16.963,93

Di seguito il dettaglio dei ratei passivi:

Assicurazioni	2.745,90
Retrib co.co.co	7.594,77
Spese Anticipate	4.212,06

Interessi passivi	2.411,20
-------------------	----------

Di seguito il dettaglio dei risconti passivi:

PROGETTO OGGIÈDOMANI FINANZIATO DALLA BANCA MPS	2.109,60
PROGETTO BORSELLINO RANZA COMUNE DI SAN GIMIGNANO	3.000,00
INTEGRAZIONE CANONI DI LOCAZIONE D. 1046 DEL 28/12/2021 COMUNE COLLE V.E.	74.192,00
CONTRIBUTI CANONI DI LOCAZIONE D. 1092 DEL 30/12/2021 COMUNE DI COLLE V.E.	42.210,42
PROGETTO UNRRA Ministero dell'Interno CUP F81E20000010001	30.848,09
PROGETTO PER FARE UN ALBERO ASSEGNATO DALL'IMPRESA SOCIALE CON I BAMBINI AL CAPOFILA ARCI	8.073,78
PROGETTO NON SONO FUORI GIOCO DETERMINAZIONE 112 DEL 10/12/20210 COMUNE DI POGGIBONSI	8.679,25
PROGETTO PEZ ANNO SCOLASTICO 2020/2021 DETERMINAZIONE 112 DEL 10/12/2021 COMUNE DI POGGIBONSI	31.724,02
DONAZIONI	39.624,73
BUONI SPESA	177.603,27
FSC 2021 OBIETTIVI DI SERVIZIO DPCM 01/07/2021	269.595,48
FONDO SOLIDARIETA' ALIMENTARE ART 53 D.F. 24/06/2021	265.778,61
FRSI 2021 DELIBERA GIUNTA REGIONE TOSCANA n. 304/2022	386.856,75
FRAS 2021 D. 10530/2021	26.592,64
PROGETTO ALL INCLUSIVE 2 N. ADOZIONE 20613 DEL 13/11/2020 REGIONE TOSCANA	213.074,66
PROGETTO FONDI FAMIGLIA 2021 N. ADOZIONE 1569 DEL 14/05/2020 REGIONE TOSCANA	15.885,79
PROGETTO DIRITTO DI TRANSITO CONSORZIO ARCHE N 1758/18	15.429,13
DET 709 COMUNE DI COLLE DI VAL D'ELSA	8.000,00
PROGETTO PROGRESSIVE N. ADOZIONE 18284 DEL 05/11/2018 REGIONE TOSCANA	17.375,29

Informazioni su Conto Economico

Il valore della produzione ammonta ad € 12.449.248 mila (€ 13.210.016 mila al 31/12/2020)

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Tale voce, pari ad € 2.757.243 (€ 3.202.362 al 31/12/2020), per la natura dell'attività svolta dalla Fondazione è composta dalle compartecipazione degli utenti ai servizi dalla stessa erogati.

Altri ricavi e proventi

Tale voce, pari ad € 9.692.005 (€ 10.007.654 al 31/12/2020) è costituita prevalentemente dai trasferimenti dei soci fondatori sotto forma di quota capitaria e dalla SDS e Asl quale quota di rimborso dei servizi e progetti realizzati. Da rilevare € 15.560,00 quali contributi derivanti dal credito di imposta maturato in base a quanto previsto dall'art. 32 del D. L. 73/2021 (credito legato ai costi sostenuti nei mesi di giugno, luglio e agosto, volti a contrastare l'emergenza Covid -19, quali la sanificazione degli ambienti e l'acquisto di dispositivi di protezione).

Con riferimento ai contributi rientranti nella legge 04/08/2017 n. 124 si rimanda all'apposita sezione.

I costi della produzione ammontano ad € 12.251.604 (€ 13.007.673 al 31/12/2020)

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Tale voce, pari ad € 608.209 (€ 719.350 al 31/12/2020), accoglie per € 261.490 i costi per i generi alimentari e per € 135.455 i costi per i prodotti farmaceutici. Il decremento rispetto l'esercizio precedente è dovuto ad un minor volume dei servizi erogati e dei pasti prodotti e ad un correlato decremento nell'acquisto dei materiali.

Costi per i servizi

Tale voce, pari ad € 3.715.100 (€ 3.958.506 al 31/12/2020), accoglie i costi derivanti dall'acquisizione di servizi nell'esercizio dell'attività ordinaria della Fondazione e si compone delle seguenti voci;

- Utenze per la fornitura di acqua, energia e riscaldamento per € 497.497 (€ 422.612 al 31/12/2020);
- Manutenzioni e riparazioni per € 165.775 (€ 179.726 al 31/12/2020);
- Spese accessorie per il personale per € 267.436 (€ 212.481 al 31/12/2020);
- Spese per servizi di cura, accoglienze e socio educativi per € 1.205.919 (€ 1.360.217 al 31/12/2020);
- Spese amministrative, generali e assicurative per € 123.501 (€ 124.456 al 31/12/2020);
- Costi per consulenze per € 308.455 (€ 308.900 al 31/12/2020);
- Altri costi esterni per € 1.146.519 (€ 1.350.113 al 31/12/2020)

Costi per godimento beni di terzi

Tale voce, pari ad € 43.234 (€ 44.837 al 31/12/2020) accoglie i costi per il godimento di beni di terzi materiali ed immateriali e si compone delle seguenti voci:

- Canoni fotocopiatrici per € 8.841 (€ 8.707 al 31/12/2020)
- Canoni di noleggio per € 364 (€ 33 al 31/12/2020)
- Canoni di locazione immobili per € 37.028 (€ 36.095 al 31/12/2020)

Costi per il personale

Tale voce, pari ad € 6.401.309 (€ 6.828.547 al 31/12/2020) accoglie i costi sostenuti nel corso dell'esercizio per il personale dipendente e per il personale comandato/distaccato dai soci fondatori.

Ammortamenti e svalutazioni

Tale voce, per € 332.543 (€ 278.493 al 31/12/2020) accoglie gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e immateriali e la svalutazione dei crediti commerciali iscritti nell'attivo

Oneri diversi di gestione

Tale voce, pari ad € 1.082.818 (€ 1.040.887 al 31/12/2020) accoglie principalmente l'erogazione dei contributi economici a favore dell'utenza che ne possiede i requisiti per accedervi.

Informazioni relative al personale

Poiché le assunzioni relative al personale sono avvenute nel corso dell'esercizio, non è possibile indicare il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria.

Si precisa che alla data del 31/12/2021 risultano in carico alla Fondazione, come risultante dal libro unico:

- N. 1 dirigente
- N. 190 dipendenti di cui:
 - 6 assistenti sociali
 - 2 addetto attività alberghiere
 - 2 psicologi
 - 1 specialista in attività amministrative e contabili
 - 2 esecutore manutentore
 - 7 collaboratori amministrativi
 - 7 istruttori amministrativi
 - 9 educatori professionali
 - 7 esecutori socio assistenziali (di cui 3 assunti in sostituzione di personale assente)
 - 90 operatori socio sanitari (di cui 11 assunti in sostituzione di personale assente)
 - 7 fisioterapisti (di cui 1 assunto in sostituzione di personale assente)
 - 27 infermieri professionali (di cui 3 assunti per sostituzioni di personale assente)
 - 13 addetti alla cucina (di cui 1 assunto in sostituzione in sostituzioni di ferie)
 - 3 cuochi
 - 4 collaboratore socio educativo
 - 1 Istruttori servizi educativi
 - 1 Istruttore amministrativo geometra
 - 1 Accompagnatore

Alla data del 15/03/2022 risultano in carico alla Fondazione, come risultante dal libro unico:

- N. 1 dirigente
- N. 190 dipendenti di cui:
 - 7 assistenti sociali (di cui 1 assunto in sostituzione maternità)
 - 2 addetto attività alberghiere
 - 2 psicologi
 - 1 specialista in attività amministrative e contabili
 - 2 esecutore manutentore
 - 7 collaboratori amministrativi
 - 7 istruttori amministrativi
 - 9 educatori professionali
 - 6 esecutori socio assistenziali
 - 96 operatori socio sanitari (di cui 12 assunti in sostituzione di personale assente)
 - 7 fisioterapisti (di cui 1 assunto in sostituzione di personale assente)
 - 21 infermieri professionali (di cui 1 assunto per sostituzione maternità)
 - 13 addetti alla cucina
 - 3 cuochi
 - 4 collaboratore socio educativo
 - 1 Istruttori servizi educativi
 - 1 istruttore amministrativo geometra

Di seguito una tabella riepilogativa suddivisa per categoria professionale

Organico	31/12/2020	31/12/2021	N° medio
Dirigente	1	1	1
Assistente sociale	6	6	6
Psicologo	2	2	2
Specialista amministr. Contabile	1	1	1
Esecutore manutentore	2	2	2
Collab.-Istruttore Amm.vo	15	14	14,5
Educatore professionale	7	9	8
Esec- socio assistenziale	8	7	7,5
Operatore socio sanitario	90	90	90
Fisioterapista	7	7	7
Infermiere professionale	25	27	26
Addetto alla cucina	15	13	14
Cuoco	3	3	3
Collaboratore socio educativo	4	4	4
Addetto attività alberghiere	2	2	2
Istruttore amministrativo geometra	0	1	0,5
Accompagnatore	0	1	0,5
Istruttore servizi educativi	2	1	1,5
Totale	190	191	190,50

Informazioni relative alla gestione del fondo della non autosufficienza

	Spesa												TOTALE
	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE + badanti pag.	
AZIONI ANZIANI													
interventi domiciliari socio-sanitari, di aiuto alla persona, forniti in forma diretta *	16.622,50	17.620,24	18.168,48	18.781,00	19.361,29	16.582,11	18.008,09	18.871,52	19.594,48	19.251,29	20.799,08	64.066,87	267.726,94
CONTRIBUTI	9.400,00	9.400,00											18.800,00
interventi in forma indiretta, domiciliari o per la vita indipendente, tramite titoli per l'acquisto di servizi e per il sostegno alle funzioni		20.519,05	21.694,10	16.542,45	17.174,25	16.420,90	13.757,10	13.189,85	11.518,20	13.807,20	14.346,55	58.610,05	217.579,70
TOTALE A) + B)	26.022,50	47.539,29	39.862,58	35.323,45	36.535,54	33.003,01	31.765,19	32.061,37	31.112,68	33.058,49	35.145,63	122.676,92	504.106,64
inserimenti in strutture semiresidenziali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE C)	-	-											
inserimenti temporanei o di sollievo in residenza	-	-	-	-	-	-	-	-	481,85	649,45	628,50	649,45	2.409,25
	6.950,50	3.941,01	10.708,27	7.197,18	9.185,92	10.603,81	28.440,65	32.568,18	25.157,82	16.574,21	15.725,11	23.898,94	190.951,60
TOTALE D)	6.950,50	3.941,01	10.708,27	7.197,18	9.185,92	10.603,81	28.440,65	32.568,18	25.639,67	17.223,66	16.353,61	24.548,39	193.360,85
TOTALE COMPLESSIVO AZIONI ANZIANI (A+B+C+D)	32.973,00	51.480,30	50.570,85	42.520,63	45.721,46	43.606,82	60.205,84	64.629,55	56.752,35	50.282,15	51.499,24	147.225,31	697.467,49
AZIONI DISABILI													
interventi domiciliari socio-sanitari, di aiuto alla persona, forniti in forma diretta	3.632,01	3.276,21	2.583,02	1.820,96	1.727,81	1.722,26	2.351,26	2.181,58	5.809,56	12.110,82	5.218,74	25.319,98	67.754,21
interventi in forma indiretta, domiciliari o per la vita indipendente, tramite titoli per l'acquisto di servizi e per il sostegno alle funzioni	-	-	-	-	-	-	-	-	740,00	-	6.780,00	10.141,26	17.661,26
	1.233,73	1.440,93	1.267,60	1.260,31	1.308,24	1.418,16	3.502,92	819,48	668,91	825,09	721,41	683,91	15.150,69
interventi educativi	75,00	180,00	225,00	-	315,00	127,50	420,00	240,00	487,50	375,00	330,00	390,00	2.535,00
	379,32	-	-	252,88	505,76	252,88	-	-	316,10	379,32	442,54	442,54	2.971,36
TOTALE G)	1.688,05	1.620,93	1.492,60	1.513,19	1.499,00	1.798,54	3.922,92	1.059,48	1.472,51	1.579,41	1.493,95	1.516,45	20.657,05
inserimenti in strutture semiresidenziali	5.937,75	7.029,75	5.265,00	3.276,00	8.804,25	10.091,25	10.510,50	955,50	8.804,25	8.736,00	10.305,75	9.350,25	89.066,25
												68.452,44	68.452,44
												41.352,42	41.352,42
TOTALE COMPLESSIVO AZIONI DISABILI (E+F+G)	11.257,82	11.926,89	9.340,62	6.610,15	12.031,06	13.612,05	16.784,68	4.196,56	16.826,32	22.426,23	23.798,44	156.132,80	304.943,63
TOTALE GENERALE	44.230,82	63.407,19	59.911,47	49.130,78	57.752,52	57.218,88	76.990,52	68.826,11	73.578,67	72.708,38	75.297,68	303.358,12	1.002.411,12

Nel prospetto su riportato sono distinte le varie azioni, gli importi programmati e gli importi effettivamente utilizzati alla data del 31/12/2021.

Tutte queste azioni sono state rendicontate con appositi moduli nominativi.

Compensi amministratori e sindaci

L'ammontare dei compensi spettanti al Consiglio di Indirizzo, al Consiglio di Gestione e al Collegio Sindacale è indicato nel seguente prospetto:

Consiglio di indirizzo	
Incarico a titolo gratuito	Art. 15 Statuto
Consiglio di gestione	
Incarico a titolo gratuito	Art. 15 Statuto
Collegio Sindacale	
Emolumenti	12.650

I compensi del collegio sindacale comprendono anche le spettanze per la revisione legale dei conti.

Elenco società controllate e collegate

La Fondazione non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

Crediti/debiti

Non esistono crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali. Tutti i crediti e i debiti contratti sono verso gli operatori nazionali.

Variazione nei cambi valutari

La Fondazione, alla data di chiusura dell'esercizio, non detiene debiti o crediti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Alla data di chiusura dell'esercizio non sono iscritti in bilancio crediti e debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Azioni di godimento e obbligazioni emesse

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente in quanto il fondo di dotazione non è suddiviso in azioni e la Fondazione non può emettere prestiti obbligazionari.

Altri strumenti finanziari emessi dalla Fondazione

La Fondazione non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative ai patrimoni destinati

Non vi sono patrimoni destinati a specifici affari.

Informazioni relative ai finanziamenti destinati

Non vi sono finanziamenti destinati a specifici affari

Operazioni di locazione finanziaria

La Fondazione non ha in essere alcuna operazione di locazione finanziaria.

Operazioni realizzate con parti correlate

I rapporti in essere sono con:

- 1- Comune di Casole D'Elsa per un importo di €. 208.016,46 (trasferimento per quota capitaria 2021, buoni spesa emergenza covid, gestione nuove deleghe);
- 2- Comune di Colle Val D'Elsa per un importo di €. 1.342.849,36 (trasferimento per quota capitaria 2021, contributi per emergenza abitativa, contributi degra sepoltura, contributo straordinario, contributo per centri estivi, educativa di strada, buoni spesa protezione civile, gestione nuove deleghe);

3- Comune di Poggibonsi per un importo di €. 1.751.427,02 (trasferimento per quota capitaria 2021, contributi per emergenza abitativa, buoni spesa protezione civile, , contributo centri estivi, contributi per degna sepoltura, contributo programma antiviolenza, progetto “PEZ”, progetto non sono fuori gioco, contributi minore straniero non accompagnato);

4- Comune di Radicondoli per un importo di €. 71.014,13 (trasferimento per quota capitaria 2021, progetto “centro di aggregazione”, progetto gioca l’estate, buoni spesa protezione civile, contributo gestione nuove deleghe);

5- Comune di San Gimignano per un importo di €. 472.203,53 (trasferimento per quota capitaria 2021, contributi per spazio socio-culturale il Bagolaro, buoni spesa protezione civile, contributo nuove deleghe, contributo per progetto A.B.A, contributo centri estivi, contributo degna sepoltura);

La Fondazione svolge attività relative alla predisposizione ed erogazione di beni e servizi o di prestazioni economiche destinate a rimuovere e superare le situazioni di bisogno e di difficoltà.

Informazioni in relazione ai contributi ricevuti dalle P.A. (art. 1, commi 125 e ss, Legge 124/2017) esposto secondo il criterio di cassa

denominazione del soggetto erogante	codice fiscale/partita iva	data incasso	Des Causale	somma incassata
comune di Colle v.e.	00134520527	26/01/2021	trasferimento quota capitaria	231.436,64
comune di Colle v.e.	00134520527	26/01/2021	trasferimento quota capitaria	7.620,84
comune di Colle v.e.	00134520527	26/01/2021	contributo 5x1000	5.246,22
comune di Colle v.e.	00134520527	26/01/2021	trasferimento quota capitaria	37.776,92
comune di Colle v.e.	00134520527	26/01/2021	contributo emergenza covid 19	106.363,00
comune di Colle v.e.	00134520527	26/01/2021	contributo 5x1000	5.489,39
comune di Colle v.e.	00134520527	26/03/2021	contributo rimborso spese degna sepoltura	3.192,00
comune di Colle v.e.	00134520527	26/03/2021	contributo centri estivi 6-17	10.791,15
comune di Colle v.e.	00134520527	06/04/2021	trasferimento quota capitaria	231.299,76
comune di Colle v.e.	00134520527	18/05/2021	trasferimento quota capitaria	77.099,92
comune di Colle v.e.	00134520527	24/06/2021	trasferimento quota capitaria	77.099,92
comune di Colle v.e.	00134520527	15/07/2021	contributo emergenza covid 19	20.541,18
comune di Colle v.e.	00134520527	02/08/2021	trasferimento quota capitaria	154.199,84
comune di Colle v.e.	00134520527	03/09/2021	trasferimento quota capitaria	77.099,92
comune di Colle v.e.	00134520527	09/11/2021	trasferimento quota capitaria	154.199,84
comune di Colle v.e.	00134520527	06/12/2021	trasferimento quota capitaria	77.099,92
comune di Colle v.e.	00134520527	22/12/2021	contributo RI: 2021-5806-1	5.855,39
comune di Poggionsi	00097450521	18/01/2021	contributo rimborso spese degna sepoltura	1.400,00
comune di Poggionsi	00097450521	27/01/2021	trasferimento quota capitaria	100.106,34
comune di Poggionsi	00097450521	19/02/2021	contributo gestione morosità incolpevoli	14.350,91
comune di Poggionsi	00097450521	22/03/2021	contributo progetto antiviolenza	9.941,32
comune di Poggionsi	00097450521	26/03/2021	contributo fondi emergenza covid 19	15.000,00
comune di Poggionsi	00097450521	18/05/2021	contributi emergenza alimentare covid 19	155.268,59
comune di Poggionsi	00097450521	26/05/2021	contributo straordinario emergenza covid 19	101.258,50
comune di Poggionsi	00097450521	14/06/2021	trasferimento quota capitaria	107.228,83
comune di Poggionsi	00097450521	16/07/2021	trasferimento quota capitaria	107.228,83
comune di Poggionsi	00097450521	16/08/2021	trasferimento quota capitaria	107.228,83
comune di Poggionsi	00097450521	16/09/2021	trasferimento quota capitaria	107.228,83

comune di Poggionsi	00097450521	29/09/2021	contributo rimborso spese degna sepoltura	4.200,00
comune di Poggionsi	00097450521	12/10/2021	trasferimento quota capitaria	107.228,83
comune di Poggionsi	00097450521	25/10/2021	contributo progetto per 2019/2020	39.262,83
comune di Poggionsi	00097450521	25/10/2021	contributo progetto per 2019/2021	4.167,58
comune di Poggionsi	00097450521	09/11/2021	trasferimento quota capitaria	107.228,83
comune di Poggionsi	00097450521	24/11/2021	trasferimento quota capitaria	214.457,66
comune di Poggionsi	00097450521	01/12/2021	contributo progetto antiviolenza	5.624,40
comune di Poggionsi	00097450521	14/12/2021	trasferimento quota capitaria	107.228,83
comune di Poggionsi	00097450521	14/12/2021	trasferimento quota capitaria	107.228,83
comune di Poggionsi	00097450521	16/12/2021	contributo progetto antiviolenza	4.316,92
comune di Radicondoli	00231020520	01/02/2021	contributo centri estivi 6-17	10.014,00
comune di Radicondoli	00231020520	02/02/2021	contributo 5x1000	145,72
comune di Radicondoli	00231020520	15/02/2021	contributo centro di aggregazione	3.205,66
comune di Radicondoli	00231020520	15/02/2021	contributo centro di aggregazione	10.217,64
comune di Radicondoli	00231020520	23/02/2021	trasferimento quota capitaria	48.760,00
comune di Radicondoli	00231020520	02/03/2021	contributo emergenza covid 19	3.220,00
comune di Radicondoli	00231020520	22/03/2021	contributo start up per lo sviluppo	100.000,00
comune di Radicondoli	00231020520	02/11/2021	contributo centri estivi 6-17	15.764,46
comune di San Gimignano	00102500527	19/01/2021	trasferimento quota capitaria	57.349,00
comune di San Gimignano	00102500527	15/02/2021	trasferimento quota capitaria	21.930,21
comune di San Gimignano	00102500527	23/03/2021	trasferimento quota capitaria	21.930,21
comune di San Gimignano	00102500527	18/05/2021	rimborso partecip. C.C.	197,48
comune di San Gimignano	00102500527	28/05/2021	trasferimento quota capitaria	43.860,42
comune di San Gimignano	00102500527	15/06/2021	trasferimento quota capitaria	21.930,21
comune di San Gimignano	00102500527	14/07/2021	trasferimento quota capitaria	21.930,21
comune di San Gimignano	00102500527	10/09/2021	trasferimento quota capitaria	21.930,21
comune di San Gimignano	00102500527	01/10/2021	trasferimento quota capitaria	21.930,21
comune di San Gimignano	00102500527	05/11/2021	trasferimento quota capitaria	21.930,21
comune di San Gimignano	00102500527	29/11/2021	contributo centri estivi 6-17	1.222,50
comune di San Gimignano	00102500527	22/12/2021	trasferimento quota capitaria	43.860,42

Accordi non risultanti dalla Stato Patrimoniale

La Fondazione non ha in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale (art. 2427, co.1, n. 9, C.c.)

A seguito dell'eliminazione dei conti d'ordine dallo Stato patrimoniale, nella Nota integrativa devono essere riportate le informazioni relative all'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate, gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti delle imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime sono distintamente indicati.

Non sussistono operazioni che hanno determinato l'obbligo di accendere poste nei conti d'ordine, né altre operazioni fuori Bilancio.

Non sono stati concessi impegni e/o garanzie per debiti altrui.

Rivalutazioni monetarie

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983 n. 72 così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è mai stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Situazione e movimentazione delle azioni proprie

Il presente punto della Nota Integrativa non è pertinente in quanto il fondo di dotazione non è suddiviso in azioni e la Fondazione non può possedere azioni proprie

Situazione e movimentazione azioni o quote della controllante

Ai sensi dell'art. 2435 bis e art. 2428 3° e 4° comma del Codice Civile, si precisa che la Fondazione non ha posseduto, nel corso dell'esercizio, azioni o quote appartenenti a società controllanti.

Adempimenti di legge sulla 81 adottati al 31/03/2021

La Fondazione ha provveduto ad adempiere a quanto prescritto dalla legge nominando sia il medico competente sia il RSSP

Informazioni su fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Alla data di predisposizione del presente bilancio si assiste ad una recrudescenza del fenomeno pandemico, seppur con logiche differenti rispetto a quelle della prima fase in quanto volte a mantenere un sufficiente livello di operatività delle aziende pur nel massimo rispetto delle limitazioni rivolte prevalentemente al settore in cui opera la Fondazione.

Ai fini dell'informativa prevista dall'art. 2427 co. 1 n. 22-quater del Codice Civile nonché ai sensi di quanto richiesto dall'OIC29, si evidenzia che, pur nella loro rilevante gravità, le implicazioni conseguenti alle nuove misure restrittive adottate dal Governo italiano per il nostro settore consentiranno alla Fondazione di proseguire la propria attività produttiva.

Considerazioni finali

Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione e corrisponde alle scritture contabili, e vi invitiamo ad approvare il Bilancio d'esercizio al 31/12/2021 e la destinazione dell'avanzo di gestione annuale (art. 8 Statuto), così come proposto nella relazione sulla gestione.

Il Presidente della Fondazione

Alessandro Donati

Il Consiglio di Gestione

Enrica Borgianni

Vincenza Severina Errico

Daniela Morbis

Stefania Dei

Vittoria Panichi

Poggibonsi, il 29/06/2022