



Fondazione Maria Bambina (Onlus)
Piazza Chiesa, 3 – 20882 Bellusco (MB)
Riconoscimento R. Lombardia: D.G.R. 3.12.99 n.6/46725
Codice fiscale: 94028560152
Tel.: 039 / 623636 – sito: www.fondazionemariabambina.it

Fondazione Maria Bambina

Bilancio consuntivo

al 31/12/2023

approvato dal C.d.A del 11.04.2024

Fondazione Maria Bambina ETS

Dati Anagrafici	
Sede legale in	BELLUSCO (MB) Piazza Chiesa 3
Codice Fiscale	94028560152
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	Iscrizione del 30 maggio 2023
Numero di repertorio progressivo	110.685
Sezione del RUNTS	“G” - Altre
Numero REA	MB - 1660513
Partita IVA	///
Fondo di dotazione Euro	87.798
Forma Giuridica	Fondazione
Indirizzo di posta elettronica certificata	fondazionemariabambina@pec.it
Rete associativa cui l'ente aderisce	Nessuna

Relazione di missione al bilancio chiuso al 31.12.2023

1. Informazioni generali sull'ente

L'ente Fondazione Maria Bambina ETS è un *Ente del Terzo Settore* iscritto al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore. L'ente ha personalità giuridica ed è stato costituito il 31 maggio 1999 con Atto del Notaio Carlo Maria Giovenzana in Monza (Rep.137900 – Racc. 16.376, mentre in data 30.05.2023 è stato iscritto al RUNTS nella Sezione G, n. di Repertorio 110685.

L'Ente non ha scopo di lucro e si propone il perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale svolgendo, a sensi di statuto, le seguenti attività di interesse generale:

a) interventi e servizi sociali ai sensi dell'articolo 1, commi 1 e 2, della legge 8 novembre 2000, n. 328, e successive modificazioni, e interventi, servizi e prestazioni di cui alla legge 5 febbraio 1992, n. 104, e alla legge 22 giugno 2016, n. 112, e successive modificazioni (art. 5 comma 1 lettera a) D.Lgs. 117/2017)

Nell'ambito dell'attività di assistenza sociale e socio sanitaria, la Fondazione intende provvedere all'assistenza di persone anziane prevalentemente in situazioni di non autosufficienza o di svantaggio economico o disabili, o affette da patologie invalidanti, prevalentemente o totalmente in condizioni di non autosufficienza, qualunque sia la causa della non autosufficienza (fisica, psichica o sensoriale).

b) interventi e prestazioni sanitarie (art. 5 comma 1 lettera b) D.Lgs. 117/2017)

c) beneficenza, sostegno a distanza, cessione gratuita di alimenti o prodotti di cui alla legge 19 agosto 2016, n. 166, e successive modificazioni, o erogazione di denaro, beni o servizi a sostegno di persone svantaggiate o di attività di interesse generale a norma del presente articolo (art. 5 comma 1 lettera u) D.Lgs. 117/2017);

d) organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche o ricreative di interesse sociale, incluse attività, anche editoriali, di promozione e diffusione della cultura e della pratica del volontariato e delle attività di interesse generale di cui al presente articolo (art. 5, co. 1, lett. i), d.lgs. 3 luglio 2017, n. 117).

L'ente ha svolto concretamente le seguenti attività:

- 1) La messa a disposizione di una parte di un immobile di proprietà sito a Bellusco, piazza Chiesa 3, adibito a 17 posti letto in Alloggi Protetti per Anziani autosufficienti o parzialmente autosufficienti, oltre che ad un Centro Diurno Integrato sempre per la popolazione anziana di Bellusco e altri paesi limitrofi accreditato per 25 posti. La restante parte dell'immobile è stata messa a disposizione dell'Impresa sociale Aquaemed srl per la gestione di ambulatori per medici specialistici, per medicina riabilitativa e per un Centro Terapeutico Riabilitativo.
- 2) Nel corso del 2023, l'immobile è stato oggetto di una importante ristrutturazione per efficientamento energetico (Superbonus 110%) che ha interessato la coibentazione della soletta del sottotetto, la sostituzione di buona parte dei serramenti esterni, la sostituzione della caldaia, la creazione di un impianto fotovoltaico in grado di produrre 19 Kw, la sostituzione delle vecchie tende da sole dei balconi con altre nuove.

L'ente ha sede legale in Bellusco, in Piazza Chiesa 3.

Dal punto di vista fiscale, in attesa della entrata in vigore della nuova disciplina fiscale degli ETS, e quindi secondo la disciplina previgente l'ente è ente non commerciale senza attività commerciale.

L'ente non esercita la propria attività esclusivamente o principalmente in forma di impresa commerciale e redige il bilancio ai sensi dell'articolo 13 comma 1 del D.lgs. n. 117/2017 e del DM 5 marzo 2020. Pur essendo i "ricavi, rendite, proventi o entrate comunque denominate" dell'ente inferiori ad € 220.000 il bilancio è comunque composto dallo "Stato patrimoniale", dal "Rendiconto gestionale" e dalla "Relazione di missione" di cui rispettivamente al Modello A, Modello B e Modello C allegati al DM 5 marzo 2020. L'esercizio 2023 è il primo trascorso all'interno del RUNTS e quindi caratterizzato da queste modalità tecniche.

2. Dati sugli associati, fondatori e attività svolta nei loro confronti

La natura di fondazione e l'attività diretta ad interessi generali e non svolta nei confronti dei fondatori non fa emergere dati rilevanti.

3. Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio

La predisposizione del bilancio è conforme alle clausole generali, ai principi generali di bilancio e ai criteri di valutazione di cui, rispettivamente, agli articoli 2423 e 2423 bis e 2426 del codice civile e ai principi contabili nazionali, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli Enti del Terzo Settore.

I criteri di valutazione adottati sono coerenti con quelli approvati con appositi principi e raccomandazioni dall'Organismo Italiano di Contabilità con riferimento agli enti del terzo settore e, in mancanza ed ove compatibili, con i principi contabili adottati dal medesimo organismo in materia di bilanci delle società di capitali.

Il bilancio dell'esercizio è redatto nel rispetto del principio di competenza temporale.

Alle voci di natura contabile evidenziate nel rendiconto e nella presente relazione sono attribuiti i significati, salvo ove diversamente precisato, di cui all'Allegato I del DM 5 marzo 2020.

4. Movimenti delle immobilizzazioni

L'ente possiede immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie. Le movimentazioni risultano dalle seguenti tabelle:

	Costi di impianto e di ampliamento	avviamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	8.244,80	30.000,00	38.244,80
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.244,80	18.000,00	26.244,80
Valore di bilancio	-	12.000,00	12.000,00
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	- 1.213,00	- 6.000,00	- 7.213,00
Acquisti/cessioni	6.065,01		6.065,01
Totale variazioni	4.852,01	- 6.000,00	- 1.147,99
Valore di fine esercizio			
Costo	14.309,81	30.000,00	44.309,81
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.457,80	24.000,00	33.457,80
Valore di bilancio	4.852,01	6.000,00	10.852,01

Immobilizzazioni materiali

	fabbricati	impianti macchinari	attrezzature	altri beni	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	3.361.165,06	249.801,20	85.635,60	56.945,55	3.753.547,41
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	- 62.437,48	- 189.581,24	- 77.729,17	-41.406,35	- 371.154,24
Valore di bilancio	3.298.727,58	60.219,96	7.906,43	15.539,20	3.382.393,17
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	- 6.942,02	- 9.655,42	- 3.162,58	- 3.643,25	- 23.403,27
Acquisti/cessioni	4.675,00	- 2.287,48	0	0	2.387,52
Totale variazioni	- 2.267,02	- 11.942,90	- 3.162,58	- 3.643,25	- 21.015,75
Valore di fine esercizio					
Costo	3.365.840,06	247.513,72	85.635,60	56.945,55	3.755.934,93
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	- 69.379,50	- 199.236,66	-80.891,75	- 45.049,60	- 394.557,51
Valore di bilancio	3.296.460,56	48.277,06	4.743,85	11.895,95	3.361.377,42

Le immobilizzazioni finanziarie consistono nella partecipazione all'impresa sociale Aquaemed S.r.l. per euro 22.500 e nella quota di partecipazione a B.C.C.Milano per euro 6.506, entrambe invariate.

5. Composizione delle voci “costi di impianto” e “costi di sviluppo”

Le variazioni si concretizzano nel sostenimento di costi per le spese notarili e di trasformazione in ETS. La precedente tabella evidenzia i movimenti delle “immobilizzazioni immateriali” specificandone la composizione.

6. Crediti e debiti di durata superiori a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali

Non esistono crediti di durata superiore a cinque anni.

Per quanto riguarda i debiti sono così suddivisi :

Debiti scadenti oltre cinque anni: Importo residuo del Mutuo Banco BPM n. 045-5826678, per euro 153.401,03

Debiti assistiti da garanzie reali: Debito residuo al 31.12.2023 del Mutuo Banco BPM n. 045-5826678 per euro 234.080,12.

7. Ratei, risconti e fondi

La composizione e le variazioni delle voci “ratei e risconti” non sono significative

Tra i “fondi per rischi e oneri” esiste, invariato, l'importo destinato al rinnovo della concessione cimiteriali della famiglia Spreafico. Pur essendo scaduto nel 2023, il Comune ha prorogato il rinnovo al 2024 ad un costo sensibilmente inferiore rispetto a quanto atteso.

8. Il patrimonio netto

Il patrimonio netto dell'ente al termine dell'esercizio è pari ad € 2.988.014 e la sua composizione, nonché movimentazione, è indicata nella seguente tabella:

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Avanzo/disavanzo di esercizio	Valore di fine esercizio
I. Fondo di dotazione dell'ente	87.798	0	0			87.798
II. Patrimonio vincolato						
Riserve statutarie	0	0	0	0		0
Riserve vincolate per decisioni degli organi istituzionali	0	0	0	0		0
Riserve vincolate destinate da terzi	0	0	0	0		0

III. Patrimonio libero						
Riserve di utili o avanzi di gestione	2.876.222	0	10.095	0		2.886.317
Altre riserve	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0		0	0		0
IV. Avanzo/disavanzo d'esercizio	10.095		-10.095		13.899	13.899
Totale Patrimonio netto	2.974.115	0	0	0	13.899	2.988.014

9. Fondi con finalità specifica

Non ne esistono

10. Debiti per erogazioni liberalità condizionate

Nessuna erogazione liberale ricevute con apposizione di una condizione è iscritta in bilancio

11. Il rendiconto gestionale

Il rendiconto gestionale evidenzia gli oneri e i proventi con una classificazione per destinazione (distinguendo fra cinque aree di operatività) e per natura (classificando le voci economiche in micro componenti). In particolare le aree sono quelle inerenti: A) alle attività di interesse generale, B) alle attività diverse, C) alle attività di raccolta fondi, D) alle attività finanziarie e patrimoniali. Nessuna attività diversa è stata svolta, né si rilevano costi di supporto generale.

Si evidenziano i risultati di ogni area operativa.

	Oneri e costi	€		Proventi e ricavi	€
A	Costi e oneri da attività di interesse generale	101.923	A	Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	108.129
	<i>di cui di carattere straordinario</i>	0		<i>di cui di carattere straordinario</i>	0
<i>Avanzo/ disavanzo attività di interesse generale (+/-)</i>					6.206
<i>di cui di carattere straordinario</i>					0

L'attività di interesse generale, è finanziata totalmente da erogazioni liberali e da contributi da privati, e da enti, oltre che dal cinque per mille.

	Oneri e costi	€		Proventi e ricavi	€
C	Costi e oneri da attività di raccolta fondi	0	C	Ricavi, rendite e proventi da raccolta fondi	8.091
	<i>di cui di carattere straordinario</i>	0		<i>di cui di carattere straordinario</i>	0
<i>Avanzo/ disavanzo attività raccolta fondi (+/-)</i>					8.091
<i>di cui di carattere straordinario</i>					0

L'attività di raccolta fondi è limitata alla raccolta di offerte in denaro, non ci sono state raccolte pubbliche di fondi.

	Oneri e costi	€		Proventi e ricavi	€
D	Costi e oneri da attività da attività finanziarie e patrimoniali	43.325	D	Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	42.927
	<i>di cui di carattere straordinario</i>	0		<i>di cui di carattere straordinario</i>	0
<i>Avanzo/ disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)</i>					-398
<i>di cui di carattere straordinario</i>					0

L'attività di gestione patrimoniale è in realtà in equilibrio in quanto il rilevante patrimonio immobiliare è destinato alla attività istituzionale, e la locazione è strumento di attuazione degli scopi tramite l'impresa sociale. Per questo, i costi della gestione del patrimonio, ivi compresi gli interessi passivi sui mutui, sono leggermente inferiori ai ricavi

12. Erogazioni liberali ricevute

L'ente ha ricevuto erogazioni liberali durante l'esercizio. L'ammontare delle erogazioni liberali distinto per tipologia e composizione è illustrato nell'apposito paragrafo della presente relazione di missione.

13. I dipendenti e i volontari

Nel 2023 la Fondazione non ha avuto dipendenti, ma solo un collaboratore stabile nella persona del sig. Villa Maurizio, responsabile amministrativo, lavoratore autonomo "forfettario", col quale è stato concordato un compenso annuo di 2.400,00 euro.

Le attività di volontariato promosse dalla Fondazione si sono svolte in via occasionale e quindi non è stato conteggiato il relativo valore

14. Importi relativi agli apicali

La seguente tabella evidenzia, complessivamente per singola categoria, i compensi spettanti

all'organo amministrativo, all'organo di controllo e al soggetto incaricato della revisione legale.

Categoria	€
Organo amministrativo	0
Organo di controllo	1000,00

È assicurato il rispetto delle previsioni di cui all'articolo 14 comma 2 del D.lgs. n. 117/2017 tramite le modalità ivi previste.

15. Patrimoni destinati ad uno specifico affare

L'ente non ha costituito "patrimoni destinati ad uno specifico affare" ai sensi dell'articolo 10 del D.lgs. n. 117/2017.

16. Operazioni con parti correlate

L'Ente ha effettuato nel corso dell'esercizio questa tipologia di operazioni con AquaeMed S.r.l. Impresa Sociale, della quale detiene la maggioranza:

- Ha erogato contributi a sostegno delle rette agevolate per:
 - Prestazioni mediche a favore dei bambini bisognosi di cure appartenenti a famiglie con basso reddito ISEE (cosiddetto Fondo Solidale Limonta) per un importo complessivo di €. 17.656,35=.
 - Servizi di Riabilitazione per i malati di Parkinson per un importo complessivo di €. 1.000,00=.
 - Prestazioni fisioterapiche e riabilitative a favore degli anziani residenti, per un importo complessivo di €. 3.000,00=.
- Ha locato a condizioni agevolate i locali delle prestazioni fisioterapiche, la Palestra e la Piscina di Riabilitazione.

17. Destinazione dell'avanzo

L'ente non ha scopo di lucro e nel rispetto delle previsioni statutarie e dell'articolo 8 del D.lgs. n. 117/2017 l'avanzo di gestione è utilizzato per lo svolgimento dell'attività statutaria ai fini dell'esclusivo perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale.

18. Situazione dell'ente e andamento della gestione

Nell'esercizio 2023, l'Ente ha confermato la propria solidità incrementando ulteriormente la propria capitalizzazione a 2.974.115 euro.

L'Ente è riuscito ad usufruire dell'Ecobonus 110% con cui ha finanziato un importante intervento di riqualificazione energetica che ha interessato:

* La sostituzione della caldaia acquistata 20 anni fa (e con una tecnologia oggi datata) con una a pompa di calore e prestazioni in grado di assicurare da sola il doppio salto di classe energetica necessario per accedere al Superbonus;

* La sostituzione di una buona metà di serramenti esterni (quelli più logorati dal tempo e quelli più esposti al nord);

* La coibentazione della soletta del sottotetto;

* L'installazione di un impianto fotovoltaico in grado di produrre oltre 19 kw con un sistema di batterie di accumulo di 10kwh

* La sostituzione delle vecchie tende da sole dei balconi con nuove.

L'investimento è stato pari a 501.500€ con un costo effettivo per la Fondazione di euro 42.500 in quanto la Banca ha ritirato il credito nella misura del 91,5%, circa 1.500 euro sono stati gli interessi passivi in conto corrente, alcune migliaia di euro sono servite per piccoli interventi non finanziabili dall'Ecobonus.

I meccanismi di finanziamento dell'Ecobonus diviso in tre fasi, richiedevano che la Fondazione sostenesse il prefinanziamento degli investimenti di ogni fase, pari mediamente a 170 mila euro. La Fondazione è riuscita a finanziarsi con un prestito infruttifero di 135 mila euro di durata di 5 anni raccolto tra i membri del Consiglio di Amministrazione e i sostenitori storici più vicini.

A causa di questo prestito infruttifero, l'indebitamento a Medio/Lungo termine è passato da 402.707€ a 477.466€.

Il secondo evento gestionale rilevante di questo esercizio è stato la trasformazione della Fondazione da ONLUS ad ETS, l'adeguamento della Statuto (con atto notarile del 13 aprile) e l'iscrizione al RUNTS certificata il 30 maggio 2023. È stato il punto di arrivo di un importante lavoro di preparazione del CdA iniziato nel 2022, aiutati dalla preziosa consulenza dello Studio professionale Triberti Colombo di Milano che da sempre segue la Fondazione su tutti gli aspetti amministrativi e fiscali specifici delle ONLUS.

L'ulteriore attenuazione della pandemia del COVID ci ha permesso nel 2023 di continuare ad incrementare la il numero dei volontari dando soddisfazione ad un importante obiettivo dei nostri fondatori: *stimolare le forze di volontariato locali ad affiancare gli operatori 'professionisti' del centro su cui la struttura dovrà contare, perché portino nel Centro il calore umano e la solidarietà di tutta la comunità.*

19. Evoluzione prevedibile della gestione

Nel corso dell'anno 2024 l'ente ha intenzione di attivare nuovi servizi a favore degli anziani:

* fornire servizi alle famiglie in cui ci sono anziani affetti da demenza senile;

* fornire servizi agli anziani residenti nella gestione delle pratiche via internet.

Sono inoltre allo studio festeggiamenti per il 25° anniversario della Fondazione, costituita il 31 maggio 1999.

Il Consiglio di Amministrazione sta valutando con preoccupazione la contrazione del 5 per mille causato dal numero decrescente di sottoscrittori nella dichiarazione dei redditi in parte determinato dalla scomparsa dei belluschesi che hanno sostenuto la Fondazione fin dalla costituzione, in parte dal sempre maggiore utilizzo delle dichiarazioni dei redditi precompilate che esclude i commercialisti nostri amici dalla compilazione.

Sono pertanto allo studio nuove forme di autofinanziamento.

Si confermano infine i contributi ai servizi agli anziani, ai malati di Parkinson e ai minori bisognosi di cure - erogabili da AquaeMed - appartenenti a famiglie residenti con basso reddito ISEE

20. Modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Al fine di perseguire le proprie attività statutarie, l'Ente:

* ha sostenuto - anche attraverso l'erogazione di contributi a favore della Cooperativa Sociale L'Arcobaleno - servizi di assistenza di persone anziane prevalentemente in situazioni di non autosufficienza o di svantaggio economico o disabili, o affette da

patologie invalidanti, prevalentemente in condizioni di non autosufficienza, qualunque sia la causa della non autosufficienza (fisica, psichica o sensoriale). In particolare attraverso i Servizi di Centro Diurno Integrato e Alloggi Protetti.

* ha erogato, attraverso la propria controllata AquaeMed srl, prestazioni sanitarie e riabilitative a condizioni agevolate per gli anziani;

* ha erogato, attraverso la propria controllata AquaeMed srl, prestazioni riabilitative in Palestra e in Piscina ai malati di Parkinson;

* ha erogato, attraverso la propria controllata AquaeMed srl, prestazioni riabilitative in Piscina ai giovani affetti da gravi disabilità motorie e psichiche;

* ha erogato, attraverso il Fondo Solidale Antonio Limonta, prestazioni specialistiche (logopedia, psicomotricità, psicoterapia, psicopedagogia, idrochinesiterapia...) a tariffe agevolate a favore dei minori residenti appartenenti a famiglie con basso reddito ISEE.

21. Attività diverse e carattere secondario e strumentale delle medesime

Durante l'esercizio l'ente non ha esercitato attività diverse ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017.

22. Costi figurativi ed erogazioni liberali ricevute ed effettuate

Non sono stati sostenuti costi figurativi. Le erogazioni liberali ricevute sono tutte in denaro e sono indicate nell'apposita sezione dei ricavi.

23. Informazioni relative al costo del personale

L'ente non utilizza dipendenti e quindi non può effettuare il conteggio di cui all'art. 16 D.Lgs. 117.

24. Raccolta fondi

Durante l'esercizio l'ente non ha svolto attività di raccolta fondi organizzata, bensì solo raccolta di donazioni occasionali

25. Ulteriori informazioni

Non risultano necessarie ulteriori informazioni

Il Presidente del consiglio di amministrazione



STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2023

ATTIVO

			<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
01	IMMOBILIZZAZIONI			
	0101 IMMOBILIZZAZIONI materiali			
	0102	Fabbricati		
B II-1		Acquisto	561.001,31	561.001,31
B II-1		Sp.Notar.Rogito	2.224,38	2.224,38
			<u>563.225,69</u>	<u>563.225,69</u>
B II-1	0114	Spese di Ristrutturazione CTR	167.493,55	167.493,55
B II-1	0115	Spese di Ristrutturazione C.A.	789.177,59	789.177,59
B II-1	0116	Spese di Ristrutturazione CDI+Palestra	786.683,57	786.683,57
B II-1	0117	Spese di Ristrutturazione Minialloggi	563.093,54	563.093,54
B II-1	0119	Spese di Ristrutt parcheggio/giardino	103.043,72	98.368,72
B II-1	0120	Spese di Ristrutturazione vasche	104.130,21	104.130,21
B II-3	0125	Parkinson Palestra/attrezzature	65.635,60	65.635,60
B II-2	0130	Impiantistica e varie	33.708,71	33.708,71
B II-1	0150	Spese di Ristrutturazione Chiesina	56.034,40	56.034,40
B II-2	0105	Impianti Generici CTR	59.077,31	59.077,31
B II-2	0107	Macchinari CTR	42.161,02	60.461,02
B II-4	0111	Macchine d'uff elettroniche CTR	1.449,05	1.449,05
B II-4	0109	Mobili e Arredi CTR (2002+2005)	17.235,10	17.235,10
B I-3	0108	Software Gestionale CTR	2.944,54	2.944,54
B II-4	0160	Mobili/Arredi Servizi ad Anziani (2013)	1.626,94	1.626,94
B I-1	0161	Manut.ne Straordinaria Servizi Anziani (anno 2013)	23.100,00	23.100,00
B II-2	0165	Impianto adeguamento normativa VVFF	96.554,16	96.554,16
B II-1	0155	Alloggi Protetti -opere ristrutturazione	232.957,79	232.957,79
B II-4	0156	Alloggi Protetti -mobili arredi (2016+2021+2022)	36.634,46	36.634,46
B II-3	0166	Attrezzatura varia (ex Meridiana)	20.000,00	20.000,00
			<u>3.765.966,95</u>	<u>3.779.591,95</u>
	0201 IMMOBILIZZAZIONI immateriali			
B I-1	0201	Spese di Costituzione	5.817,84	5.817,84
B I-5	0202	Avviamento (La Meridiana)	30.000,00	30.000,00
B I-1	0207	Spese Notaio x partec. Aquaemed	2.426,96	2.426,96
B I-1	0209	Spese per Trasformazione da ONLUS a ETS	6.065,01	-
			<u>44.309,81</u>	<u>38.244,80</u>
	0301 IMMOBILIZZAZIONI Finanziarie			
B III-1A	0306	Partecipazione in Aquaemed Impr. Soc.	22.500,00	22.500,00
B II-1B	0308	Partecipazione in BCCM (azioni)	6.506,24	6.506,24
			<u>29.006,24</u>	<u>29.006,24</u>
02	CASSA-BANCHE			
	0501 CASSA			
C IV-3	0501	Cassa contanti	32,20	32,20
			<u>32,20</u>	<u>32,20</u>
	0601 BANCHE			
B IV-1	0602	B.ca di Cred.Coop Milano		1.781,73
B IV-1	0603	Banco BPM c/c 10633	124,90	449,60
B IV-1	0607	Banco BPM c/c 3094 (F.do A.Limonta)	7.571,26	11.991,48
B IV-1	0605	Banco Posta c/c 20731204	1.221,90	2.839,70
B IV-1	0611	Banca Intesa SP c/c 139432	-	10.333,54
B IV-1	0612	Banca Intesa SP c/c Terzo Valore	-	-
			<u>8.918,06</u>	<u>27.396,05</u>

15 CREDITI DIVERSI

D	1506	Risconti attivi su assicurazioni	2.630,39	2.242,24
D	1511	Risconti attivi vari	31.892,61	
C 12	1560	Altri Crediti esigibili entro esercizio successivo	1.560,00	-
D	1510	Ratei e Risconti Vari	-	80,00
C 9	1570	Crediti V/Erario per pagamenti non dovuti	2.952,00	-
C 3	1575	Crediti V/Comune Bellusco x Progetti Anziani Residenti	1.466,48	-
C 12	1590	Crediti V/ BCCM per Superbonus 110%	175.039,25	-
			215.540,73	2.322,24
TOTALE ATTIVO			4.063.773,99	3.876.593,48

PASSIVO

			31/12/2023	31/12/2022
0601 BANCHE				
D 1	0602	B.ca di Cred.Coop Milano	13.238,21	-
D 1	0611	Banca Intesa SP cc 139432	71.109,01	-
			84.347,22	-
21 FONDI di AMMORTAMENTO				
B II-2	2605	Fondo amm.to Impianti generici CTR	92.786,02	92.786,02
B II-2	2607	Fondo amm.to macchinari CTR	42.161,02	58.173,54
B II-4	2609	Fondo amm.to mobili arredi CTR (2002+2005)	17.235,10	17.235,10
B II-4	2611	Fondo amm.to macchine ufficio elettroniche CTR	1.449,05	1.449,05
B I-3	2612	Fondo amm.to software CTR	2.944,54	2.944,54
B II-1	2620	Fondo amm.to ristrutturazione vasche	69.379,50	62.437,48
B II-3	2625	Fondo amm.to Palestra Parkinson	65.635,60	65.635,60
B II-4	2656	Fondo amm.to alloggi protetti (mobili e arredi) (2016+2021+202)	24.738,51	21.095,26
B II-4	2660	Fondo amm.to mobili/arredi servizi anziani (2013)	1.626,94	1.626,94
B I-1	2661	Fondo amm.to manutenzione straord. Servizi Anziani (anno 201	23.100,00	23.100,00
B II-2	2665	Fondo amm.to adeguamento Impianti a normat. VVFF	48.277,10	38.621,68
B II-3	2666	Fondo amm.to attrezzatura varia (Meridiana)	15.256,15	12.093,57
B I-1	2690	Fondo amm.to costi pluriennali	9.457,80	8.244,80
B I-5	2692	Fondo amm.to Avviamento (Meridiana)	24.000,00	18.000,00
			438.047,33	423.443,58
27 ALTRI FONDI				
B-3	2706	Fondo per rinnovo Concess. Cimiteriale Fam. Spreafico (scad. agosto 2023)	10.000,00	10.000,00
			-	-
			10.000,00	10.000,00
3202 DEBITI A MEDIO / LUNGO TERMINE				
D-1	3209	Mutuo Banco BPM Rif. 0456142	234.080,12	248.815,58
D-2	3205	Mutuo FRISL REGIONE LOMBARDIA	54.323,40	81.485,10
D-1	3210	Mutuo BCCM Rif. 901085	-	1.290,73
D-1	3211	Mutuo BCCM Rif. 901087	-	1.927,14
D-1	3212	Mutuo B.ca Intesa SP 57525135	18.614,16	23.666,90
D-2	3251	Debito v/ Finanziatori PrestoBene (B.ca ISP)	35.448,71	45.521,59
D-2	3255	Finanziatori x Superbonus 110%	135.000,00	-
			477.466,39	402.707,04
3500 ALTRI DEBITI				
E	3505	Ratei Passivi	464,55	4.428,30
D-9	3503	Erario conto ritenute fiscali	-	13,65
D-9	3508	Erario c/ ritenute acconto	-	-
D-8+D-12	3509	Cauzione affitto AQUAEMED/ARCOBALENO	44.000,00	44.000,00
D 12	3520	Debiti V/Comune Bellusco x Contributi C.D.I. e A.P.	1.890,00	-
D-8	3595	Finanziamento fruttifero da Aquaamed srl	7.606,27	10.549,28
			53.960,82	58.991,23

	5100	FORNITORI			
D-7		5100	Fornitori	2.483,18	-
D-7		3501	Fornitori C/ Fatt. da ricevere	9.455,75	7.337,00
				11.938,93	7.337,00
90	CAPITALE				
	3202	CAPITALE NETTO			
A I+A III-1		9901	Capitale netto	2.974.114,63	2.964.019,59
				2.974.114,63	2.964.019,59
		TOTALE PASSIVO		4.049.875,32	3.866.498,44
A IV		RISULTATO D'ESERCIZIO		13.898,67	10.095,04



RENDICONTO ECONOMICO AL 31/12/2023

		31/12/2023	31/12/2022
RICAVI			
RICAVI DI VENDITA / DONAZIONI			
A 6	7500 Donazioni a F.do Antonio Limonta	10.765,00	11.930,00
A 6	7501 Donazioni / erogazioni liberali	26.015,00	30.795,20
C 2	7502 Ricavi da Raccolte Fondi	4.725,00	2.845,00
C 2	7502B Ricavi da Raccolte Fondi "Fondo Limonta"	3.365,52	-
D 4	7507 Plusvalenze da alienazioni cespiti	1.712,52	-
A 4	7516 Donazione Banco BPM	5.000,00	-
A 4	7515 Donazione BCCM	2.500,00	2.500,00
A 8	7520 Erogazione Liberale Comune Bellusco	3.727,00	1.011,75
A 8	7522 Contrib. Comune ai servizi CDI e A.P.	11.660,00	12.000,00
A 8	7525 Contrib. Comune x serviz infermieristico	5.250,00	6.000,00
A 8	7528 Contrib. Comune a progetti x anziani residenti	4.466,48	1.500,00
A 8	7529 Contrib.Comune per CTR	5.000,00	4.000,00
A 8	7527 Contrib. Comune per indagine su anziani	-	3.000,00
A 5	7550 Accredito del 5 per mille	18.435,79	19.527,11
		102.622,31	95.109,06
ALTRI RICAVI			
A 10	7603 Rivalsa imposta di Registro su contratti locazione	310,00	310,00
A 10	7701 Rimborso per rivalsa V / Aquaemed	-	2.440,00
A 10	7607 Rimborsi assicurativi	-	192,80
D 3	8001 Affitti attivi (immobile di Bellusco)	36.000,00	36.000,00
D 4	8009 Affitto di ramo d'azienda	5.000,00	5.000,00
A 10	7708 Proventi per lasciti ereditari	15.000,00	-
A 10	7703 Sconti e abbuoni attivi	-	2,00
		56.310,00	43.944,80
PROVENTI FINANZIARI			
D 1	9001 Interessi Attivi di c/c	34,42	2,44
D 1	9003 Dividendi su Azioni BCCMilano	179,71	119,80
		214,13	122,24
TOTALE RICAVI		159.146,44	139.176,10

COSTI

COSTI GENERALI e DI FUNZIONAMENTO

A 2	6004 Manutenz.Software	351,08	313,95
A 7	6005 Assicurazioni	4.033,00	5.054,20
A 1	6008 Acquisti di beni di valore inf. a 516,46 €	415,20	-
D 6	6105 Sconti e abbuoni passivi	11,01	-
A 2	6107 Riparazioni/manutenzioni ordinarie	8.584,42	5.656,45
A 7	6111 Omaggi	129,90	300,00
D 1	6112 Spese Bancarie e c/c posta	1.791,47	1.539,55
A 2	6113 Stampati	6.684,40	7.655,50
A 2	6114 Spese pubblicitarie	1.743,34	1.249,67
A 7	6115 Spese Varie amministrative	229,05	311,09
D 3	6119 Tasse su ricavi affitti	5.820,00	4.980,00
A 7	6176 Spese promozionali	1.491,92	-
		31.284,79	27.060,41

COSTI PER LAVORATORI AUTONOMI

A 2	6220 Consulenze Amministrative e contabili	2.404,00	2.400,00
A 2	6201 Consulenze tecniche	1.268,80	-
A 2	6211 Consulenze Marketing sui Social	-	480,00
A 2	6215 Consulenze fiscali	-	302,40
		3.672,80	3.182,40

CONTRIBUTI / DONAZIONI

A 2	6328 Contrib. x contenimento rette C.D.I.	6.796,00	9.047,00
A 2	6329 Contrib. x contenimento rette A.P.	4.437,60	5.755,00
A 2	6330 Contrib. x Servizio infermieristico	6.000,00	6.000,00
A 2	6327 Contributo a Aquaemed x Fondo Limonta	17.656,35	8.584,80
A 2	6335 Contrib. x progetti speciali per Anziani	4.405,95	3.252,15
A 2	6335G Contributo per corso formazione Volontari	547,41	-
A 2	6331 Contributo a Aquaemed x Parkinson	1.000,00	2.000,00
A 2	6340 Contrib. x Indagine su Anziani	-	3.000,00
A 2	6341 Contributo a Aquaemed per CTR (over 70)	3.000,00	6.000,00
		43.843,31	43.638,95

AMMORTAMENTI

A 5	7207 Amm.to Macchinari CTR	-	2.287,50
A 5	7220 Amm.to Ristrutturazione Vasche	6.942,02	6.942,02
A 5	7256 Amm.to Alloggi Protetti-mobili e arredi	3.643,25	3.643,25
A 5	7260 Amm.to Mobili/Arredi Servizi Anziani	-	162,73
A 5	7262 Amm.to Mobili e arredi vari	-	202,00
A 5	7266 Amm. to Attrezzature Meridiana	3.162,58	3.162,58
A 5	7265 Amm.to Adeguamento Normativa VVFF	9.655,42	9.655,42
A 5	7292 Amm. to Avviamento	6.000,00	6.000,00
A 5	7290 Amm.to Costi Pluriennali	1.213,00	177,40
		30.616,27	32.232,90

COSTI DI FINANZIAMENTO

D 1	7001 Interessi passivi di c/c	1.532,88	-
D 2	7003 Altri interessi passivi	179,55	110,82
D 1	7008 Interessi passivi Mutuo Banco BPM 456142	3.389,37	3.592,35
D 1	7010 Interessi passivi Mutuo Bccm 901085	18,00	174,57
D 1	7011 Interessi passivi Mutuo Bccm 901087	38,52	207,06
D 1	7012 Int.pass. Mutuo B.ca Intesa Sanpaolo 57525135	891,89	547,43
D 1	7013 Int.pass. Fin.B.ca Intesa Sanpaolo ùPrestoBene	105,52	129,58
D 6	7050 Oneri finanziari x cessione Crediti a BCCM x Superbonu:	10.630,87	-
		16.786,60	4.761,81

ONERI TRIBUTARI

A 7	6501 Imposte e Tasse	100,00	-
D 3	6502 Imposta di Registro su Affitti	620,00	620,00
D 3	6503 IMU anno corrente	8.359,00	8.120,00
D 3	6510 IMU anno 2016	2.764,00	2.770,00
D 3	6511 IMU anno 2017	-	6.628,00
D 3	6512 IMU anno 2018	7.173,00	-
A 7	6505 TARI	28,00	15,00
A 7	6590 Multe e sanzioni	-	51,59
		19.044,00	18.204,59

TOTALE COSTI	145.247,77	129.081,06
---------------------	-------------------	-------------------

RISULTATO D'ESERCIZIO	13.898,67	10.095,04
------------------------------	------------------	------------------



FONDAZIONE MARIA BAMBINA ETS

(ing. Sergio Lorenzini - Presidente)