

**FONDAZIONE GIMELLI BANCHERI DEZEREGA DAME DELLA
MISERICORDIA****Bilancio di esercizio 31/12/2021**

Dati Anagrafici	
Sede in	GENOVA
Codice Fiscale	01312280991
Numero Rea	
P.I.	
Capitale Sociale Euro	0 i.v.
Forma Giuridica	
Settore di attività prevalente (ATECO)	
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	
Paese della capogruppo	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	



Bilancio al 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	3.346
Totale immobilizzazioni immateriali	0	3.346
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	6.810.705	6.922.895
2) Impianti e macchinario	2.935	3.354
4) Altri beni	120	240
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	304.069	308.981
Totale immobilizzazioni materiali	7.117.829	7.235.470
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	7.117.829	7.238.816
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	112.810	91.158
Totale crediti verso clienti	112.810	91.158
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	46.092	46.309
Totale crediti tributari	46.092	46.309
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	100	100
Esigibili oltre l'esercizio successivo	87.478	87.478
Totale crediti verso altri	87.578	87.578
Totale crediti	246.480	225.045
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	376.195	322.706
3) Danaro e valori in cassa	22	35
Totale disponibilità liquide	376.217	322.741
Totale attivo circolante (C)	622.697	547.786
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE ATTIVO	7.740.526	7.786.602

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) PATRIMONIO NETTO		

I - Capitale	7.483.845	7.483.845
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	6.822	6.822
Varie altre riserve	0	-3
Totale altre riserve	6.822	6.819
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-97.521	-29.133
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-81.805	-68.387
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	7.311.341	7.393.144
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Per imposte, anche differite	120.000	60.000
Totale fondi per rischi e oneri (B)	120.000	60.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.459	1.651
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	206.708	235.353
Totale debiti verso banche (4)	206.708	235.353
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	18.657	13.170
Totale debiti verso fornitori (7)	18.657	13.170
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	44.788	46.621
Totale debiti tributari (12)	44.788	46.621
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	598	587
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	598	587
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.413	1.523
Esigibili oltre l'esercizio successivo	32.635	32.635
Totale altri debiti (14)	34.048	34.158
Totale debiti (D)	304.799	329.889
E) RATEI E RISCONTI	1.927	1.918
TOTALE PASSIVO	7.740.526	7.786.602

CONTO ECONOMICO

31/12/2021

31/12/2020

A) VALORE DELLA PRODUZIONE:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	390.994	411.734
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	2.737	22
Totale altri ricavi e proventi	2.737	22
Totale valore della produzione	393.731	411.756
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13	17
7) Per servizi	115.938	101.406
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	10.837	10.677
b) Oneri sociali	3.197	3.144
c) Trattamento di fine rapporto	821	751
e) Altri costi	129	129
Totale costi per il personale	14.984	14.701
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.346	3.346
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	117.641	117.641
Totale ammortamenti e svalutazioni	120.987	120.987
12) Accantonamenti per rischi	60.000	60.000
14) Oneri diversi di gestione	114.992	130.475
Totale costi della produzione	426.914	427.586
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-33.183	-15.830
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	4.500	6.522
Totale interessi e altri oneri finanziari	4.500	6.522
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-4.500	-6.522
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)	-37.683	-22.352
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	44.122	46.035
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	44.122	46.035
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-81.805	-68.387

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il tutto nel rispetto delle caratteristiche della "Fondazione Gimelli" ente privato già IPAB, senza fine di lucro e considerato ente non commerciale di cui al Titolo III del T.U.I.R.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità della Fondazione;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Il bilancio è redatto in unità di euro.



CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali, quando richiesto dalla norma, è stata operata con il consenso del Collegio Sindacale.

Immobilizzazioni materiali

Il complesso degli immobili di titolarità della Fondazione è stato iscritto in bilancio in funzione della valorizzazione catastale ai fini delle imposte indirette, a far data dal bilancio al 31/12/2016.

Tale valore è risultato inferiore sia alla valorizzazione del complesso immobiliare assunto ai fini IMU, sia del probabile valore di mercato come da ultima perizia di stima eseguita dall'Ing. Francesca Forconi in data 17/10/2016.

Sono stati inoltre capitalizzati i costi sostenuti per le ristrutturazioni in corso d'opera su alcuni immobili, ritenuti di valenza pluriennale.

I fabbricati e le spese capitalizzate sono stati ammortizzati in ragione dell'aliquota dell'1,5%, ritenuta adeguata rispetto alla tipologia immobiliare (immobili ad uso prevalentemente abitativo).

Chiudono, infine, la voce immobilizzazioni materiali il valore degli impianti per € 2.935 (valore lordo pari ad € 4.193 e fondo ammortamento pari ad € 1.258) e delle macchine d'ufficio per € 120 (valore lordo pari ad € 599 e fondo di ammortamento pari ad € 479).

Il valore delle immobilizzazioni si ritiene risulti rappresentativo della residua possibilità di utilizzazione dei cespiti, stimata tenendo conto di tutti gli elementi che influiscono sulla durata economica, in particolare l'obsolescenza tecnica, il deterioramento fisico e le politiche di manutenzione.

I costi di manutenzione e di riparazione relativi alle immobilizzazioni ed aventi natura ordinari, sono addebitati integralmente al conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono capitalizzati e sistematicamente ammortizzati "in conto".

Gli ammortamenti effettuati sono considerati congrui rispetto al grado di utilizzazione ed alla medesima vita utile delle immobilizzazioni.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Fabbricati: 1,5%

Impianti: 10%

Macchine ufficio elettroniche: 20%

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili, nonché del generico rischio relativo ai rimanenti crediti, basato su stime effettuate sulla base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

In particolare, nel caso concreto, i crediti verso clienti sono tutti a breve termine e sono rappresentati da crediti verso conduttori per canoni di locazione ancora da pagare per € 126.773. A fronte di un fondo di svalutazione crediti di € 13.963, il valore netto contabile di tali crediti ammonta ad € 112.810.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli acconti d'imposta Ires e Irap versati nel 2021 come segue:

- acconti Ires per € 45.977
- acconti Irap per € 115

Crediti verso altri

La voce accoglie il credito verso i componenti del precedente Consiglio di amministrazione per € 87.478, per eliminazione di voci di pari importo tra le immobilizzazioni "spese di ristrutturazione in corso e spese di ristrutturazione" in bilancio al 31/12/2017, per lavori pagati dalla Fondazione ma che, ad esito di verifiche effettuate, non risultano svolti, come da "esposto-denuncia-querela" in data 17/05/2018 alla Procura della Repubblica di Genova.

Si mantiene tale voce in bilancio essendo in atto azione recuperatoria nei confronti dei precedenti amministratori.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Alla data del 31/12/2021 il saldo complessivo depositato in c/c risulta essere pari ad € 376.217 così suddivisi:

- saldo c/c n. 5798 della Banca BPM € 355.822
- saldo c/c n. 156351 della Banca Intesa € 20.373

Infine esiste al 31/12/2021 denaro in cassa per € 22.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Con riferimento ai rischi per i quali il manifestarsi di una passività sia soltanto possibile ovvero l'onere non possa essere attendibilmente stimato, non si è proceduto allo stanziamento di un fondo rischi.

A seguito dell'accertamento Ires per l'anno 2015, ancora non definito, il consiglio di amministrazione ha integrato l'apposito fondo con ulteriori € 60.000 nella convinzione di dover prendere atto della richiesta dell'Agenzia delle Entrate.

Il fondo al 31/12/2021 ammonta pertanto ad € 120.000.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Nel caso di specie l'importo indicato in bilancio pari ad € 2.459 è riferito all'unico dipendente part-time e coincide con quanto è stato documentato dal consulente del lavoro della Fondazione e così ricostruito:

Fondo TFR al 31/12/2020 € 1.651

Quota accantonamento TFR 2021 € 821

Altre variazioni € -13

Fondo TFR al 31/12/2021 € 2.459

Debiti

I debiti sono stati rilevati al valore nominale.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI**Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 0 (€ 3.346 nel precedente esercizio) e ineriscono i costi del nuovo software gestionale.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Software	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio	3.346	3.346
Incrementi nell'esercizio	0	0
Ammortamento dell'esercizio	3.346	3.346
Valore di fine esercizio	0	0

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 7.117.829 (€ 7.235.470 nel precedente esercizio).

Il patrimonio immobiliare della Fondazione risulta essere costituito da 83 immobili così dettagliati:

- Piazza delle Erbe 7: composto da 5 unità abitative, 2 unità adibite ad ufficio, 1 locale ad uso negozio, 1 locale ad uso magazzino e 10 locali ad uso laboratorio;
- Via Papigliano 6: composto da 16 alloggi, dei quali uno ad uso ex portineria;
- Salita Staiato 12 (Villa Galletto): composto da 1 fabbricato di categoria catastale A/7 di due piani fuori terra, da 1 fabbricato categoria A/4 e da 1 autorimessa;
- Via dei Sansone 15: 1 unità abitativa;
- Via XX Settembre 14: 1 unità abitativa;
- Via San Martino 51: 6 unità abitative;
- Via Federico Gattorno 5A: 4 unità abitative;
- Via Casaregis 13: 15 unità abitative, 2 locali ad uso ufficio, 3 locali ad uso magazzino, 22 posti auto esterni.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio	6.922.895	3.354	240	308.981	7.235.470
Incrementi nell'esercizio	0	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	112.190	419	120	4.913	117.642
Valore di fine esercizio	6.810.705	2.935	120	304.068	7.117.828

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 246.480 (€ 225.045 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	126.773	0	126.773	13.963	112.810
Crediti tributari	46.092	0	46.092		46.092
Verso altri	100	87.478	87.578	0	87.578
Totale	172.965	87.478	260.443	13.963	246.480

I crediti tributari sono relativi ad acconti Ires e Irap mentre i crediti verso altri oltre l'esercizio si riferiscono all'azione contro il consiglio di amministrazione precedente.

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	91.158	21.652	112.810	112.810	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	46.309	-217	46.092	46.092	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	87.578	0	87.578	100	87.478	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	225.045	21.435	246.480	159.002	87.478	0

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 376.217 (€ 322.741 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	322.706	53.489	376.195
Denaro e altri valori in cassa	35	-13	22
Totale disponibilità liquide	322.741	53.476	376.217

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 7.311.341 (€ 7.393.144 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	7.483.845	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	6.822	0	0	0
Varie altre riserve	-3	0	0	0
Totale altre riserve	6.819	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-29.133	0	-68.388	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-68.387	0	68.387	0
Totale Patrimonio netto	7.393.144	0	-1	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		7.483.845
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		6.822
Varie altre riserve	0	3		0
Totale altre riserve	0	3		6.822
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-97.521
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-81.805	-81.805
Totale Patrimonio netto	0	3	-81.805	7.311.341

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	7.483.845	0	0	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	6.822	0	0	0
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	6.822	0	0	0

Utili (perdite) portati a nuovo	-25.361	0	-3.772	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-3.772	0	3.772	0
Totale Patrimonio netto	7.461.534	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		7.483.845
Altre riserve				
Riserva straordinaria	0	0		6.822
Varie altre riserve	0	-3		-3
Totale altre riserve	0	-3		6.819
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-29.133
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-68.387	-68.387
Totale Patrimonio netto	0	-3	-68.387	7.393.144

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 120.000 (€ 60.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazione	Valore di fine esercizio
F.do rischi per imposte	60.000	60.000	120.000
Totale	60.000	60.000	120.000

Il fondo è costituito per contrastare l'azione per l'anno 2015 dell'Agenzia delle Entrate che pretende di non ammettere la riduzione Ires ex art. 6 DPR 601/73.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 2.459 (€ 1.651 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.651
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	808
Totale variazioni	808
Valore di fine esercizio	2.459

Si tratta del TFR dell'unico dipendente part time.

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 304.799 (€ 329.889 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso banche	235.353	-28.645	206.708
Debiti verso fornitori	13.170	5.487	18.657
Debiti tributari	46.621	-1.833	44.788
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	587	11	598
Altri debiti	34.158	-110	34.048
Totale	329.889	-25.090	304.799

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	235.353	-28.645	206.708	0	206.708	0
Debiti verso fornitori	13.170	5.487	18.657	18.657	0	0
Debiti tributari	46.621	-1.833	44.788	44.788	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	587	11	598	598	0	0
Altri debiti	34.158	-110	34.048	1.413	32.635	0
Totale debiti	329.889	-25.090	304.799	65.456	239.343	0

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.927 (€ 1.918 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	1.918	9	1.927
Totale ratei e risconti passivi	1.918	9	1.927

Canoni di locazione 2022 riscossi nel 2021

Indirizzo	Inquilino	Importo
Via San Martino 51/7	Sig.ra Oliva	640,60
Via Papigliano 6 A/7	Sig.ra Saracchi	668,30
Via Casaregis 13/int. 11	Sig. Stalteri	618,25

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO**VALORE DELLA PRODUZIONE****Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività ossia la locazione dei propri beni, sia ad uso abitativo (per la prevalenza) sia ad uso ufficio e commerciale.

Il valore complessivo dei canoni di locazione che sono maturati nel corso dell'esercizio 2021 è stato pari ad € 390.994, a fronte di € 411.734 del 2020, dovuto principalmente alla cessazione del contratto relativo a via XX Settembre.

Gli immobili locati sono tutti nell'ambito del Comune di Genova e sono riferiti a questi luoghi cittadini:

- Via Casaregis (16 unità immobiliari locate)
- Via Monte Fasce (1 unità immobiliare locata)
- Via San Martino (4 unità immobiliari locate)
- Piazza delle Erbe (7 unità immobiliari locate)
- Via Gattorno (2 unità immobiliari locate)
- Via Papigliano (17 unità immobiliari locate)

Categoria di attività	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Canoni di locazione	411.734	-20.740	390.994
Totale	411.734	-20.740	390.994

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 2.737 (€ 22 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Rimborsi spese	22	2.175	2.197
Donazioni	0	540	540

Totale	22	2.715	2.737
---------------	-----------	--------------	--------------

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 115.938 (€ 101.406 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Energia elettrica	679	-216	463
Spese di manutenzione e riparazione	23.282	-5.401	17.881
Compensi agli amministratori	5.336	-1.973	3.363
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	16.334	9.945	26.279
Spese telefoniche	629	-88	541
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	506	-140	366
Assicurazioni	3.118	666	3.784
Altri	51.522	11.739	63.261
Totale	101.406	14.532	115.938

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 114.992 (€ 130.475 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
IMU	96.313	-15	96.298
Imposta di registro	4.316	341	4.657
Abbonamenti, riviste, giornali	204	-204	0
Donazioni ed erogazioni liberali	27.868	-15.827	12.041
Altri oneri di gestione	1.774	222	1.996
Totale	130.475	-15.483	114.992

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	43.996	0	0	0	
IRAP	126	0	0	0	
Totale	44.122	0	0	0	0

ALTRE INFORMAZIONI**Dati sull'occupazione**

Al 31/12/2021: un dipendente part time.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-quater del codice civile:

In data 17 febbraio 2022 è stata pubblicata la sentenza di primo grado nr. 152 che conferma l'avviso di accertamento n.TL3043101937/2020, notificato a mezzo plico postale ricevuto l'8 marzo 2021, relativo ad IRES per l'anno 2015.

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

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la fondazione non ha ricevuto alcuna sovvenzione.

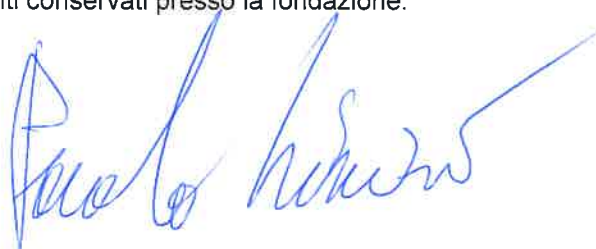
Destinazione del risultato d'esercizio

Il Presidente propone di portare a nuovo la perdita di € 81.805.

L'Organo Amministrativo

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la fondazione.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Paolo..." followed by a stylized name.

