

FONDAZIONE SAN GERMANO ONLUS

Codice Fiscale 01339220186

Sede in VIA REPETTI 12 - 27057 VARZI (PV)

Stato patrimoniale e Rendiconto gestionale al 31/12/2023

Stato patrimoniale attivo

31/12/2023

31/12/2022

A) Quote associative o apporti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I. Immateriali

1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	16.794	18.087
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	8.182	8.182
7) Altre ...	76.508	71.686
Totale	101.484	97.955

II. Materiali

1) Terreni e fabbricati	1.612.974	1.583.283
2) Impianti e macchinari	105.771	51.492
3) Attrezzature	145.899	112.389
4) Altri beni	222.009	123.740
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	535.190	535.190
Totale	2.621.843	2.406.094

III. Finanziarie

1) Partecipazioni in:

- a) imprese controllate
- b) imprese collegate
- c) altre imprese

2) Crediti

- a) Verso imprese controllate
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- b) Verso imprese collegate
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- c) Verso altri enti del Terzo Settore
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

- d) Verso altri
 - entro l'esercizio successivo
 - oltre l'esercizio successivo

3) Altri titoli

Totale

Totale immobilizzazioni	2.723.327	2.504.049
--------------------------------	------------------	------------------

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	45.348	46.516
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
Totale	45.348	46.516

II. Crediti

1) Verso utenti e clienti		
- entro l'esercizio successivo	521.472	701.604
- oltre l'esercizio successivo		
	521.472	701.604
2) Verso associati e fondatori		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
3) Verso enti pubblici		
- entro l'esercizio successivo	617.100	505.320
- oltre l'esercizio successivo		
	617.100	505.320
4) Verso soggetti privati per contributi		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
5) Verso enti della stessa rete associativa		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
6) Verso altri enti del Terzo Settore		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
7) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
8) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
9) Per crediti tributari		
- entro l'esercizio successivo	3.728	8.654
- oltre l'esercizio successivo		
	3.728	8.654
10) Da 5 per mille		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
11) Per imposte anticipate		
12) Verso altri		
- entro l'esercizio successivo	377	760

- oltre l'esercizio successivo	377	760
Totale	1.142.677	1.216.338
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altri titoli		
Totale		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	180.506	60.544
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	1.013	436
	<u>181.519</u>	<u>60.980</u>
Totale attivo circolante	1.369.544	1.323.834
D) Ratei e risconti	48.734	38.355
Totale attivo	4.141.605	3.866.238
Stato patrimoniale passivo	31/12/2023	31/12/2022
A) Patrimonio netto		
<i>I. Fondo di dotazione dell'ente</i>	810.001	1.159.067
<i>II. Patrimonio vincolato</i>		
Riserve statutarie		
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		
Riserve vincolate destinate da terzi		
<i>III. Patrimonio libero</i>		
Riserve di utili o avanzi di gestione		
Altre riserve	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>
<i>IV. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</i>	19.109	(398.450)
Totale	829.111	760.618
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri	65.000	
Totale	65.000	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	57.114	75.381
D) Debiti		
<i>1) Verso banche</i>		
- entro l'esercizio successivo	220.316	49.584
- oltre l'esercizio successivo	103.941	297.779
	<u>324.257</u>	<u>347.363</u>
<i>2) Verso altri finanziatori</i>		
- entro l'esercizio successivo		24.692

- oltre l'esercizio successivo		24.692
		49.384
3) Verso associati e fondatori per finanziamenti		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
4) Verso enti della stessa rete associativa		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
5) Per erogazioni liberali condizionate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
6) Acconti		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
7) Verso fornitori		
- entro l'esercizio successivo	1.470.488	1.480.369
- oltre l'esercizio successivo		
	1.470.488	1.480.369
8) Verso imprese controllate e collegate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
9) Tributari		
- entro l'esercizio successivo	44.008	123.320
- oltre l'esercizio successivo		
	44.008	123.320
10) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro l'esercizio successivo	424.360	483.039
- oltre l'esercizio successivo		
	424.360	483.039
11) Verso dipendenti e collaboratori		
- entro l'esercizio successivo	206.542	331.694
- oltre l'esercizio successivo		
	206.542	331.694
12) Altri debiti		
- entro l'esercizio successivo	163.790	139.806
- oltre l'esercizio successivo		
	163.790	139.806
Totale	2.633.445	2.954.975
E) Ratei e risconti	556.935	75.264
Totale passivo	4.141.605	3.866.238

Rendiconto gestionale

A) Costi e oneri da attività di interesse generale	31/12/2023	31/12/2022	A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	31/12/2023	31/12/2022
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	761.614	728.003	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori		
2) Servizi	3.152.720	3.124.525	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
3) Godimento beni di terzi	151.817	150.574	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	3.682.383	3.889.417	4) Erogazioni liberali	8.752	99.409
5) Ammortamenti	37.400	33.633	5) Proventi del 5 per mille	5.097	5.200
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Contributi da soggetti privati	54.135	14.000
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	105.000		7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	3.104.986	2.794.978
7) Oneri diversi di gestione	96.700	131.308	8) Contributi da enti pubblici	4.537.231	4.373.136
8) Rimanenze iniziali	46.516	64.810	9) Proventi da contratti con enti pubblici	302.597	290.626
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	29.284	120.850
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			11) Rimanenze finali	45.348	46.516
Totale	8.034.150	8.122.270	Totale	8.087.430	7.744.715
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	53.280	(377.555)
B) Costi e oneri da attività diverse	31/12/2023	31/12/2022	B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	31/12/2023	31/12/2022
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Ammortamenti			5) Proventi da contratti con enti pubblici		
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Altri ricavi, rendite e proventi		
6) Accantonamenti per rischi e oneri			7) Rimanenze finali		
7) Oneri diversi di gestione					
8) Rimanenze iniziali					
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo attività diverse(+/-)		
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi	31/12/2023	31/12/2022	C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	31/12/2023	31/12/2022
1) Oneri per raccolte fondi abituali			1) Proventi da raccolte fondi abituali		

2) Oneri per raccolte fondi occasionali			2) Proventi da raccolte fondi occasionali		
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo da attività di raccolta fondi (+/-)		
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	31/12/2023	31/12/2022	D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	31/12/2023	31/12/2022
1) Su rapporti bancari	33.479	16.907	1) Da rapporti bancari		
2) Su prestiti		3.389	2) Da altri investimenti		
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi e oneri			5) Altri proventi		
6) Altri oneri					
Totale	33.479	20.296	Totale		
			Avanzo/disavanzo da attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	(33.479)	(20.296)
E) Costi e oneri di supporto generale	31/12/2023	31/12/2022	E) Proventi di supporto generale	31/12/2023	31/12/2022
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Proventi da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altri proventi di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali					
6) Accantonamenti per rischi e oneri					
7) Altri oneri					
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
Totale			Totale		
Totale oneri e costi	8.067.629	8.142.566	Totale proventi e ricavi	8.087.430	7.744.715
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	19.801	(397.851)
			Imposte	692	599
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	19.109	(398.450)
Costi figurativi	31/12/2023	31/12/2022	Proventi figurativi	31/12/2023	31/12/2022
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
Totale			Totale		