

**FONDAZIONE D.BERNACCHI GERLI ARIOLI - Onlus**

Sede legale in 21026 Gavirate (Va), Via Ferrari 11

Iscritta al Registro delle Imprese di Varese

R.E.A. presso la Camera di Commercio di Varese n. VA291045

Codice fiscale 83002910129, partita iva n. 01485670127

**Bilancio al 31 dicembre 2021**

Stato patrimoniale redatto in forma abbreviata (art.2435 bis del Codice Civile)

|                             |   | <b>31-dic-21</b>        | <b>31-dic-20</b>        |
|-----------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Attivo                      |   | -----                   | -----                   |
| A)                          | Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti   | 0                       | 0                       |
|                             |   | =====                   | =====                   |
| B)                          | Immobilizzazioni  |                         |                         |
| I                           | Immobilizzazioni Immateriali:<br>Costi pluriennali  | 40.350                  | 44.142                  |
|                             |   | -----                   | -----                   |
|                             |   | 40.350                  | 44.142                  |
|                             |   | -----                   | -----                   |
| II                          | Immobilizzazioni Materiali:<br>Immobilizzazioni Materiali<br>meno - fondi di ammortamento   | 8.475.909<br>-3.111.396 | 8.442.317<br>-3.007.620 |
|                             |   | -----                   | -----                   |
|                             |   | 5.364.513               | 5.434.697               |
|                             |   | -----                   | -----                   |
| III                         | Immobilizzazioni Finanziarie  | 787                     | 37                      |
|                             |   | -----                   | -----                   |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)  |   | 5.405.650               | 5.478.876               |
|                             |   | =====                   | =====                   |
| C)                          | Attivo circolante   |                         |                         |
| I                           | Rimanenze:<br>Totale rimanenze  | 38.794                  | 69.184                  |
|                             |   | -----                   | -----                   |
|                             |   | 38.794                  | 69.184                  |
|                             |   | -----                   | -----                   |
| II                          | Crediti:<br>esigibili entro 12 mesi<br>esigibili oltre 12 mesi  | 189.278<br>0            | 220.367<br>0            |
|                             |   | -----                   | -----                   |
|                             |   | 189.278                 | 220.367                 |
|                             |   | -----                   | -----                   |
| III                         | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni   | 0                       | 0                       |
|                             |   | -----                   | -----                   |
| IV                          | Disponibilità liquide   | 3.174                   | 2.533                   |
|                             |   | -----                   | -----                   |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C) |   | 231.246                 | 292.084                 |
|                             |   | =====                   | =====                   |
| D)                          | Ratei e risconti attivi   | 26.917                  | 41.653                  |
|                             |   | =====                   | =====                   |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)     |   | 5.663.813               | 5.812.613               |
|                             |   | =====                   | =====                   |
|                             |   | <b>31-dic-21</b>        | <b>31-dic-20</b>        |
|                             |   | -----                   | -----                   |
| Passivo                     |   |                         |                         |
| A)                          | Patrimonio Netto  |                         |                         |
| I                           | Capitale di dotazione   | 3.145.332               | 3.145.332               |
| II                          | Riserva da sovrapprezzo delle azioni  | 0                       | 0                       |
| III                         | Riserve di rivalutazione  | 0                       | 0                       |
| IV                          | Riserva legale  | 0                       | 0                       |
| V                           | Riserva per azioni proprie in portafoglio   | 0                       | 0                       |
| VI                          | Riserve statutarie  | 0                       | 0                       |
| VII                         | Altre riserve:<br>Fondo ammortamenti anticipati di origine fiscale<br>Fondo svalutazione crediti ex art.71 Dpr 917/86<br>Soci c/aumento capitale sociale<br>Fondo accantonamento contributi ex art.66 Dpr 917/86<br>Riserva straordinaria | 0<br>0<br>0<br>0<br>0   | 0<br>0<br>0<br>0<br>0   |
| VIII                        | Utili (Perdite) portati a nuovo   | - 1.769.033             | - 1.667.114             |
| IX                          | Utile (Perdita) dell'esercizio  | - 91.514                | - 101.919               |
|                             |   | -----                   | -----                   |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO A)  |   | 1.284.785               | 1.376.299               |
|                             |   | =====                   | =====                   |
| B)                          | Fondi per rischi ed oneri   | 15.000                  | 19.900                  |
|                             |   | =====                   | =====                   |
| C)                          | Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato  | 585.158                 | 573.753                 |
|                             |   | =====                   | =====                   |
| D)                          | Debiti:<br>esigibili entro 12 mesi<br>esigibili oltre 12 mesi   | 857.891<br>2.725.118    | 852.869<br>2.746.140    |

|                 |   |                  |                  |
|-----------------|---|------------------|------------------|
|                 | TOTALE DEBITI D)  | 3.583.009        | 3.599.009        |
|                 |   | =====            | =====            |
| E)              | Ratei e risconti passivi  | 195.861          | 243.652          |
|                 |   | =====            | =====            |
|                 | TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)  | 5.663.813        | 5.812.613        |
|                 |   | =====            | =====            |
|                 |   | -                | -                |
| Conti d'ordine  |   |                  |                  |
| I               | Garanzie prestate   |                  |                  |
| 1)              | Garanzie reali ad altre imprese   | 5.500.000        | 5.500.000        |
| II              | Altri conti d'ordine  |                  |                  |
| 1)              | Fidejussioni ricevute   | 0                | 0                |
| 2)              | Garanzie reali ricevute   | 0                | 0                |
| 3)              | Impegni   | 0                | 0                |
| 4)              | Linee di credito concesse da Istituti finanziatori  | 490.000          | 300.000          |
|                 |   | -----            | -----            |
|                 | TOTALE CONTI D'ORDINE   | 5.990.000        | 5.800.000        |
|                 |   | =====            | =====            |
|                 |   | <b>31-dic-21</b> | <b>31-dic-20</b> |
|                 |   | -----            | -----            |
| Conto Economico |   |                  |                  |
| A)              | Valore della produzione   |                  |                  |
| 1)              | Ricavi delle vendite e delle prestazioni  | 3.324.447        | 3.287.738        |
|                 |   | -----            | -----            |
| 2)              | Variazioni delle rimanenze:<br>dei prodotti in corso di lavorazione e dei prodotti finiti<br>dei semilavorati | -30.390<br>0     | 56.765<br>0      |
|                 |   | -----            | -----            |
|                 |   | -30.390          | 56.765           |
|                 |   | -----            | -----            |
| 3)              | Variazione dei lavori in corso su ordinazione   | 0                | 0                |
|                 |   | -----            | -----            |
| 4)              | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni   | 0                | 0                |
|                 |   | -----            | -----            |
| 5)              | Altri ricavi e proventi:  |                  |                  |
|                 | Ricavi da gestioni accessorie   | 0                | 0                |
|                 | Proventi diversi  | 79.192           | 90.813           |
|                 | Contributi in conto esercizio   | 0                | 0                |
|                 | Rimborsi spese  | 0                | 0                |
|                 | Plusvalenze da alienazioni di immobilizzazioni materiali  | 0                | 0                |
|                 |   | -----            | -----            |
|                 |   | 79.192           | 90.813           |
|                 |   | =====            | =====            |
|                 | TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)   | 3.373.249        | 3.435.316        |
|                 |   | =====            | =====            |
| B)              | Costi della produzione  |                  |                  |
| 6)              | Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci:   |                  |                  |
|                 | Materie prime   | 198.616          | 321.968          |
|                 | Materie sussidiarie   | 0                | 0                |
|                 | Materiali di consumo  | 25.967           | 20.538           |
|                 |   | -----            | -----            |
|                 |   | 224.583          | 342.506          |
|                 |   | -----            | -----            |
| 7)              | Per servizi   | 1.206.059        | 1.070.750        |
|                 |   | -----            | -----            |
| 8)              | Per godimento beni di terzi:  |                  |                  |
|                 | Affitti passivi   | 0                | 0                |
|                 | Canoni di leasing   | 2.716            | 15.602           |
|                 | Diritti di licenza e brevetti   | 0                | 0                |
|                 |   | -----            | -----            |
|                 |   | 2.716            | 15.602           |
|                 |   | -----            | -----            |
| 9)              | Per il personale dipendente   |                  |                  |
| a)              | Salari e stipendi   | 1.419.979        | 1.491.681        |
| b)              | Oneri sociali   | 243.144          | 278.858          |
| c)              | Trattamento di fine rapporto  | 104.741          | 94.458           |
| d)              | Trattamento di quiescenza e similari  | 0                | 0                |
| e)              | Altri costi   | 9.657            | 8.050            |
|                 |   | -----            | -----            |
|                 |   | 1.777.521        | 1.873.047        |
|                 |   | -----            | -----            |
| 10)             | Ammortamenti e svalutazioni   |                  |                  |
| a)              | Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   | 11.792           | 12.354           |
| b)              | Ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | 103.776          | 100.184          |
| c)              | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni   | 0                | 0                |
| d)              | Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante  | 0                | 0                |
|                 |   | -----            | -----            |
|                 |   | 115.568          | 112.538          |

|        |   |           |           |
|--------|---|-----------|-----------|
| 11)    | Variazioni delle rimanenze:   |           |           |
|        | di materie prime  | 0         | 0         |
|        | di materie sussidiarie  | 0         | 0         |
|        | di materiali di consumo ed imballaggi   | 0         | 0         |
|        | di merci  | 0         | 0         |
|        |   | -----     | -----     |
|        |   | 0         | 0         |
| 12)    | Accantonamenti per rischi   | 0         | 0         |
| 13)    | Altri accantonamenti  | 0         | 0         |
| 14)    | Oneri diversi di gestione   | 56.096    | 38.012    |
|        | TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)  | 3.382.543 | 3.452.455 |
|        | DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)                          | - 9.294   | - 17.139  |
|        |   | =====     | =====     |
| C)     | Proventi ed oneri finanziari  |           |           |
| 15)    | Proventi da partecipazioni:   |           |           |
|        | In imprese controllate  | 0         | 0         |
|        | In imprese collegate  | 0         | 0         |
|        | In altre imprese  | 0         | 0         |
|        |   | -----     | -----     |
|        |   | 0         | 0         |
| 16)    | Altri proventi finanziari   |           |           |
| a)     | da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:                                   | 0         | 0         |
|        | verso imprese controllate e collegate   | 0         | 0         |
|        | verso imprese controllanti  | 0         | 0         |
|        | verso altre imprese   | 0         | 0         |
| b)     | da titoli nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni         | 0         | 0         |
| c)     | da titoli nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni         | 0         | 0         |
| d)     | proventi diversi dai precedenti:  |           |           |
|        | da imprese controllate e collegate  | 0         | 0         |
|        | da imprese controllanti   | 0         | 0         |
|        | proventi diversi  | 2         | 2         |
|        |   | -----     | -----     |
|        |   | 2         | 2         |
| 17)    | Interessi passivi ed altri oneri finanziari                                   |           |           |
|        | Interessi passivi ed oneri finanziari diversi v/imprese controllate           | 0         | 0         |
|        | Interessi passivi ed oneri finanziari diversi v/imprese collegate             | 0         | 0         |
|        | Interessi passivi ed oneri finanziari diversi v/imprese controllanti          | 0         | 0         |
|        | Interessi passivi ed oneri finanziari diversi                                 | 80.034    | 82.594    |
|        |   | -----     | -----     |
|        |   | 80.034    | 82.594    |
| 17bis) | Utili e (perdite) su cambi  | 0         | 0         |
|        | TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI C) (15+16-17)                             | -80.032   | -82.592   |
|        |   | =====     | =====     |
| D)     | Rettifiche di valore di attività finanziarie                                  |           |           |
| 18)    | Rivalutazioni:  |           |           |
| a)     | di partecipazioni   | 0         | 0         |
| b)     | di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni          | 0         | 0         |
| c)     | di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0         | 0         |
|        |   | -----     | -----     |
|        |   | 0         | 0         |
| 19)    | Svalutazioni  |           |           |
| a)     | di partecipazioni   | 0         | 0         |
| b)     | di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni          | 0         | 0         |
| c)     | di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0         | 0         |
|        |   | -----     | -----     |
|        |   | 0         | 0         |
|        | TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE D) (18-19)               | 0         | 0         |
| E)     | RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+-D)                                      | - 89.326  | - 99.731  |
| 20)    | Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate         | 2.188     | 2.188     |
| 21)    | Utile (perdite) dell'esercizio  | - 91.514  | - 101.919 |
|        |   | =====     | =====     |

Il presente bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili

Giuseppe Bassi