

OPERA PIA BRIGNOLE SALE IN VOLTRI**Rendiconto di esercizio al 31/12/2020**

Dati Anagrafici	
Sede in	GENOVA
Codice Fiscale	00694900101
Numero Rea	GENOVA357263
P.I.	00694900101
Forma Giuridica	FONDAZIONE
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	

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Rendiconto al 31/12/2020**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVO	31/12/2020	31/12/2019
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	6.638.039	6.638.039
3) Attrezzature industriali e commerciali	6.915	7.749
4) Altri beni	2.970	2.970
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	5.000	5.000
Totale immobilizzazioni materiali	6.652.924	6.653.758
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	6.652.924	6.653.758
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
4) Prodotti finiti e merci	3.224	1.478
Totale rimanenze	3.224	1.478
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	182.056	186.518
Totale crediti verso clienti	182.056	186.518
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	7.170	2.006
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	40
Totale crediti tributari	7.170	2.046
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	5.187	3.837
Totale crediti verso altri	5.187	3.837
Totale crediti	194.413	192.401
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	81.912	96.404
3) Danaro e valori in cassa	4.496	2.648
Totale disponibilità liquide	86.408	99.052
Totale attivo circolante (C)	284.045	292.931
D) RATEI E RISCONTI	16.032	17.784
TOTALE ATTIVO	6.953.001	6.964.473

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2020	31/12/2019
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	5.847.909	5.847.909
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0

III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	204.898	68.242
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	-2	2
Totale altre riserve	-2	2
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	25.061	136.656
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	6.077.866	6.052.809
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
4) Altri	71.058	60.077
Totale fondi per rischi e oneri (B)	71.058	60.077
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	194.093	173.930
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	399	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	324.817	356.127
Totale debiti verso banche (4)	325.216	356.127
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	54.038	70.961
Esigibili oltre l'esercizio successivo	14.570	12.870
Totale acconti (6)	68.608	83.831
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	130.442	60.626
Totale debiti verso fornitori (7)	130.442	60.626
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.087	34.443
Totale debiti tributari (12)	3.087	34.443
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	12.587	17.065
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	12.587	17.065
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	24.148	18.985
Totale altri debiti (14)	24.148	18.985
Totale debiti (D)	564.088	571.077
E) RATEI E RISCONTI	45.896	106.580
TOTALE PASSIVO	6.953.001	6.964.473

CONTO ECONOMICO

	31/12/2020	31/12/2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	758.491	868.189
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	96.835	96.835
Altri	48.233	9.742
Totale altri ricavi e proventi	145.068	106.577
Totale valore della produzione	903.559	974.766
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	32.443	38.184
7) Per servizi	215.113	154.207
8) Per godimento di beni di terzi	179	2.380
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	282.063	307.271
b) Oneri sociali	79.467	85.366
c) Trattamento di fine rapporto	21.723	21.967
Totale costi per il personale	383.253	414.604
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.657	1.781
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.657	1.781
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-1.746	877
12) Accantonamenti per rischi	0	40.761
14) Oneri diversi di gestione	175.440	105.327
Totale costi della produzione	806.339	758.121
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	97.220	216.645
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	13.360	15.325
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.360	15.325
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-13.360	-15.325
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)	83.860	201.320
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	58.799	64.664
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	58.799	64.664
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	25.061	136.656

Nota Integrativa al rendiconto di esercizio al 31/12/2020

PREMESSA

Signori Consiglieri,

Il rendiconto chiuso al 31/12/2020 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..

Non è stato possibile procedere alla Vs convocazione nei tempi ritualmente previsti in conseguenza del perdurare degli eventi pandemici per Covid19.

Sono comunque ad ottemperare ai doveri istituzionali incumbenti e predispongo la presente relazione che concerne commento, verifica e formazione del rendiconto dell'intestata Opera Pia Brignole Sale In Voltri, così come emergente dalle risultanze contabili, quale espressione numerica dei fatti di gestione relativi all'esercizio 2020.

L'Ente sorto per volontà della Duchessa di Galliera, che ne è stata l'Emerita Fondatrice, svolge l'attività istituzionale per attendere, con la più particolare attenzione, alla formazione nella scuola primaria degli alunni che compongono le classi dell'Istituto scolastico, coprendone il fabbisogno finanziario con le entrate derivanti dal reddito del patrimonio immobiliare da lascito. Parallelamente viene altresì svolta la minimale attività di gestione dell'acquedotto da sorgente propria armonizzandone le diverse fasi con recenti normative vigenti, nonché la gestione della mensa scolastica. Ci siamo, nella struttura della rendicontazione tutta, uniformati al Decreto Legislativo n. 139 del 18 agosto 2015 di recepimento della Direttiva 34/UE.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate. Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Abbiamo altresì continuato l'approfondimento e lo studio, anche con l'aiuto dei nostri consulenti, delle continue modifiche normative anche de iure condendo, in ordine agli Enti Terzo Settore, e stiamo valutando l'opportunità o meno dell'iscrizione al RUNTS.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il Rendiconto 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 Rendiconto;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

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

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

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

Nell'esercizio 2020 si è evidenziata la notoria emergenza sanitaria, tuttora perdurante dalla quale neanche il nostro Ente non è rimasto immune.

Non viene messo in discussione il presupposto di continuità dell'operatività dell'Ente anche vi sono stati degli elementi inevitabilmente destinati alla contrazione degli aspetti economici dell'attività nobile e di riflesso una minor fruttuosità nella gestione del patrimonio da lascito.

In particolare rileviamo quanto segue.

A causa delle necessarie chiusure temporanee dell'istituto scolastico e successivamente il ricorso alla D.A.D, con le difficoltà che vi si riconnettono, si è evidenziata l'opportunità di procedere alla diminuzione delle già contenute rette anche per venire in contro alle esigenze delle famiglie.

Parallelamente la pandemia ha indotto alla concessione temporanea di riduzioni su canoni di locazione e l'impossibilità di ricercare oculatamente nuovi inquilini per le unità immobiliari da lascito sfitte.

A fronte dei disagi sopportati lo Stato è intervenuto con l'emanazioni via via succedutasi nell'esercizio e anche nel corrente anno 2021 con misure di ristoro che hanno attenuato le mancate aspettative delle risultanze gestionali.

In calce alla presente nota i ristori sono indicati analiticamente.

Non si è fatto ricorso a moratoria e/o rinegoziazione per i mutui in essere.

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, quinto comma del Codice Civile.

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 6.652.924 (€ 6.653.758 nel precedente esercizio).

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

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	6.638.039	85.559	5.858	5.000	6.734.456
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	77.810	2.888	0	80.698
Valore di Rendiconto	6.638.039	7.749	2.970	5.000	6.653.758
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	0	0	1.657	0	1.657
Altre variazioni	0	-834	1.657	0	823
Totale variazioni	0	-834	0	0	-834
Valore di fine esercizio					
Costo	6.638.039	86.382	5.858	5.000	6.735.279
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	79.467	2.888	0	82.355
Valore di Rendiconto	6.638.039	6.915	2.970	5.000	6.652.924

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Dettaglio delle immobilizzazioni materiali.

	Descrizione	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
	Fabbricato Via Accinelli	923.868	0	923.868
	Fabbricato Via IV Canti	1.202.708	0	1.202.708
	Fabbricato Via Santuario delle Grazie	299.489	0	299.489
	Fabbricato Via Nicolò da Corte	30.256	0	30.256
	Fabbricato Via Molinetti	18.590	0	18.590
	Fabbricato Via Guala	1.685.656	0	1.685.656
	Fabbricato Villa Duchessa di Galiera	569.843	0	569.843

	Fabbricato Istituto S. Antonio	1.455.354	0	1.455.354
	Fabbricato Salita delle Catene	1.549	0	1.549
	Terreni da Lascito	389.469	0	389.469
	Acquedotto da Lascito	58.570	0	58.570
	Impianto clorazione acqua	2.686	0	2.686
	Attrezzature Scuola	73.464	824	74.288
	Attrezzatura Ufficio	12.095	0	12.095
	Arredi da lascito	2.095	0	2.095
	Cespiti Interamente spesi	2.883	0	2.883
Totale		6.728.575	824	6.729.399

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 3.224 (€ 1.478 nel precedente esercizio).

Trattasi di rimanenza di prodotti alimentari, altri materiali di consumo e/o pulizia.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	1.478	1.746	3.224
Totale rimanenze	1.478	1.746	3.224

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 194.413 (€ 192.401 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	Valore netto
Verso clienti	182.056	182.056	182.056
Crediti tributari	7.170	7.170	7.170
Verso altri	5.187	5.187	5.187
Totale	194.413	194.413	194.413

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
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	186.518	-4.462	182.056	182.056
Crediti tributari iscritti nell'attivo	2.046	5.124	7.170	7.170

circolante				
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	3.837	1.350	5.187	5.187
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	192.401	2.012	194.413	194.413

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 86.408 (€ 99.052 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	96.404	-14.492	81.912
Denaro e altri valori in cassa	2.648	1.848	4.496
Totale disponibilità liquide	99.052	-12.644	86.408

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 16.032 (€ 17.784 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
Ratei attivi	13.893	-3.032	10.861
Risconti attivi	3.891	1.280	5.171
Totale ratei e risconti attivi	17.784	-1.752	16.032

Composizione dei ratei attivi:

Nella composizione dei ratei attivi si annoverano:

- Corrispettivi per il servizio mensa non ancora percepiti;
- Rette scolastiche di competenza;

Composizione dei risconti attivi:

All'interno dei risconti attivi vi è la parte di competenza del 2021 del costo nelle assicurazioni.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 6.077.866 (€ 6.052.809 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	Altre destinazioni
Capitale	5.847.909	0
Riserva legale	68.242	0
Altre riserve		
Varie altre riserve	2	0
Totale altre riserve	2	0
Utile (perdita) dell'esercizio	136.656	-136.656
Totale Patrimonio netto	6.052.809	-136.656

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0		5.847.909
Riserva legale	136.656		204.898
Altre riserve			
Varie altre riserve	-3		-1
Totale altre riserve	-3		-1
Utile (perdita) dell'esercizio	0	25.208	25.208
Totale Patrimonio netto	136.653	25.208	6.078.014

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	Altre destinazioni
Capitale	5.847.909	0
Riserva legale	0	0
Altre riserve		
Varie altre riserve	1	0
Totale altre riserve	1	0
Utile (perdita) dell'esercizio	68.242	-68.242
Totale Patrimonio netto	5.916.152	-68.242

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0		5.847.909
Riserva legale	68.242		68.242
Altre riserve			
Varie altre riserve	1		2
Totale altre riserve	1		2
Utile (perdita) dell'esercizio	0	136.656	136.656
Totale Patrimonio netto	68.243	136.656	6.052.809

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 71.058 (€ 60.077 nel precedente esercizio).

Il fondo è finalizzato alla copertura del mancato incasso di crediti per locazioni attive e altri rischi.

Ottemperando al principio di prudenza sancito dal codice civile il fondo, per il corrente esercizio, è stato oggetto di accantonamento per € 50.000. Immutato il resto.

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

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	60.077	60.077
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	10.981	10.981
Totale variazioni	10.981	10.981
Valore di fine esercizio	71.058	71.058

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 194.093 (€ 173.930 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	173.930
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	21.723
Utilizzo nell'esercizio	1.560
Totale variazioni	20.163
Valore di fine esercizio	194.093

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 564.088 (€ 571.077 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	356.127	-30.911	325.216
Acconti	83.831	-15.223	68.608
Debiti verso fornitori	60.626	69.816	130.442
Debiti tributari	34.443	-31.356	3.087
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	17.065	-4.478	12.587
Altri debiti	18.985	5.015	24.000
Totale	571.077	-7.137	563.940

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	356.127	-30.911	325.216	399	324.817	324.817
Acconti	83.831	-15.223	68.608	54.038	14.570	0
Debiti verso fornitori	60.626	69.816	130.442	130.442	0	0
Debiti tributari	34.443	-31.356	3.087	3.087	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.065	-4.478	12.587	12.587	0	0
Altri debiti	18.985	5.015	24.000	24.000	0	0
Totale debiti	571.077	-7.137	563.940	224.553	339.387	324.817

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	324.817	324.817	399	325.216
Acconti	0	0	68.608	68.608
Debiti verso fornitori	0	0	130.442	130.442
Debiti tributari	0	0	3.087	3.087
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	12.587	12.587
Altri debiti	0	0	24.000	24.000
Totale debiti	324.817	324.817	239.123	563.940

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 45.896 (€ 106.580 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
Ratei passivi	41.044	-40.995	49
Risconti passivi	65.536	-19.689	45.847
Totale ratei e risconti passivi	106.580	-60.684	45.896

Composizione dei ratei passivi:

Tra di essi si annoverano:

- Spese ed oneri bancari di competenza.

Composizione dei risconti passivi:

Tra di essi si annoverano:

- Contributi ricevuti ma di competenza futura
 - Rette scolastica di competenza 2021 incassate nel 2020.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO**VALORE DELLA PRODUZIONE**

I ricavi delle locazioni attive, e quanto ad esso riconnesso, afferiscono la competenza, per contratti di locazione siglati per le unità immobiliare da lascito la cui utilizzazione supporta lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'Ente.

I "corrispettivi" concernono la somministrazione della mensa per gli scolari. Tale attività è da ascrivere tra le minimali attività economiche svolte dall'Ente.

Sotto la voce "rette scolastiche" si allocano le modeste, e conseguentemente non paragonabili con il costo effettivo, partecipazioni delle famiglie alle attività istituzionali di formazione didattica, della scuola paritaria.

In ordine al "Fatturato Utenza" si segnala come lo stesso sia ascrivibile all'erogazione di acqua derivante dall'acquedotto da lascito. Tale attività è da ascrivere quale ulteriore minimale attività economica svolte dall'Ente.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione

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 area geografica:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Fatturato Utenza Acquedotto	27.255
	Ricavo Locazioni Attive	577.245
	Ricavi per rimborso imposta di registro	4.528
	Ricavi per rimborso spese di amministrazione	40.409

	Ricavi Diversi	14.237
	Corrispettivi gestione mensa	45.609
	Ricavo Rette scolastiche	49.208
Totale		758.491

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 145.068 (€ 106.577 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	96.835	0	96.835
Altri			
Contributi Ricevuti x Covid-19	0	40.306	40.306
Plusvalenze di natura non finanziaria	933	-933	0
Sopravvenienze e insussistenze attive	1.515	-383	1.132
Altri ricavi e proventi	7.294	-499	6.795
Totale altri	9.742	38.491	48.233
Totale altri ricavi e proventi	106.577	38.491	145.068

Contributi in conto esercizio

Ente emittente dei contributi Ministero dell'istruzione – Ufficio Scolastico Regionale per la Liguria
€ 96.835 contributo Scuole primarie paritarie

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 215.113 (€ 154.207 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Energia elettrica	6.532	-2.144	4.388
Gas	21.869	-7.886	13.983
Spese di manutenzione e riparazione	33.337	71.086	104.423
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	19.904	86	19.990
Spese telefoniche	3.015	-698	2.317
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	1.537	-51	1.486

Assicurazioni	14.922	1.225	16.147
Altri	53.091	-712	52.379
Totale	154.207	60.906	215.113

Nel costo consulenze amministrative vengono ricomprese:

- Consulenza contabile e fiscale € 13.132
- Consulenza del lavoro € 6.858

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 179 (€ 2.380 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Noleggi	2.380	-2.201	179
Totale	2.380	-2.201	179

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 175.440 (€ 105.327 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	288	58	346
ICI/IMU	80.689	3.552	84.241
Imposta di registro	10.647	-293	10.354
Diritti camerali	18	0	18
Perdite su crediti	0	50.000	50.000
Abbonamenti riviste, giornali ...	238	-23	215
Sopravvenienze e insussistenze passive	867	21.167	22.034
Altri oneri di gestione	12.580	-4.348	8.232
Totale	105.327	70.113	175.440

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	13.233
Altri	127
Totale	13.360

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti
IRES	47.977
IRAP	10.822
Totale	58.799

ALTRE INFORMAZIONI**Dati sull'occupazione**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	16
Totale Dipendenti	16

Compensi agli organi sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile si precisa che i membri del consiglio di amministrazione non sono stati destinatari di una delibera che attribuisca loro il riconoscimento di un compenso.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

In relazione ai perduranti eventi pandemici da covid 19 si sono rispettati tutti I provvedimenti emanati sia in sede nazionale che regionale, e adottati I provvedimenti più idonei.

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 società l'ente ha ricevuto:

Ente emittente dei contributi Ministrero dell'istruzione – Ufficio Scolatisco Regionale per la Liguria

- € 366,38 Contributo per spesa straordinaria Emergenza covid-19;
- € 28.320,94 Contributo per anno scolastico 2019/2020 per la riduzione e/o mancato versamento delle rette scolastiche;
- € 258,64 contributo straordinario per la D.A.D

Ente emittente del contributo Filse Genova:

- € 11.360 Voucher Scuole Primarie Private 2020

E' sempre in corso la valutazione della posizione dell'Ente in relazione alle più recenti modifiche ed integrazioni del C.T.S. nonché del RUNTS.

In ogni modo potrà essere decisiva anche l'approvazione da parte della Commissione Europea per una disamina complessiva.

Resto comunque a vostra disposizione, per eventuali specifiche e chiarimenti necessitino.

L'Organo Amministrativo

L'amministratore Delegato

Roberto Moroni

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.