SEDUTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 31.07.2023

Ore 17,00

Presenti : Don Mario Bozzo — Presidente
Sig.Roberto MORONI — Amministratore Delegato
Arch. Luigi CANEPA — Consigliere
Avv. Gaudenzio BOZZANO — Consigliere
Sig. Vittorio COSTA — Consigliere

Arg.n.43/23 = Approvazione Bilancio Anno 2022:

Il Consiglio procede all' esame del rendiconto di esercizio al 31.12.2022.

L'Amministratore Delegato dopo vari incontri con lo studio incaricato, fornisce a tutto il Consiglio le relative delucidazioni sull' andamento dello scorso esercizio.

Viene verificata la coerenza dei flussi di cassa e di tutte le attività svolte nell' anno 2022, confermandone la correttezza.

Il Bilancio, quindi, viene approvato all' unanimità.

Rendiconto al 31/12/2022

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2022	31/12/2021
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	6.583.707	6.617.380
2) Impianti e macchinario	23.400	16.484
3) Attrezzature industriali e commerciali	15.750	17.214
4) Altri beni	2.970	2.970
Totale immobilizzazioni materiali	6.625.827	6.654.048
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	**6.625.827**	**6.654.048**
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
4) Prodotti finiti e merci	3.326	3.322
Totale rimanenze	3.326	3.322
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	120.991	227.856
Totale crediti verso clienti	120.991	227.856
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	39.452	31
Totale crediti tributari	39.452	31
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	272	18.217
Totale crediti verso altri	272	18.217
Totale crediti	160.715	246.104

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	157.989	207.491
3) Danaro e valori in cassa	1.107	4.267
Totale disponibilità liquide	159.096	211.758
Totale attivo circolante (C)	**323.137**	**461.184**
D) RATEI E RISCONTI	**14.025**	**33.516**
TOTALE ATTIVO	**6.962.989**	**7.148.748**

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	**31/12/2022**	**31/12/2021**
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di Dotazione	5.847.909	5.847.909
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserve da Avanzi di Gestione	502.809	229.959
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	0	-1
Totale altre riserve	0	-1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Avanzi (disavanzi) dell'esercizio	-144.982	272.851
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	**6.205.736**	**6.350.718**
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
4) Altri	49.786	72.263
Totale fondi per rischi e oneri (B)	**49.786**	**72.263**
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	**165.659**	**220.521**
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	376	418
Esigibili oltre l'esercizio successivo	259.556	292.547
Totale debiti verso banche (4)	259.932	292.965
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	35.666	34.411
Esigibili oltre l'esercizio successivo	18.670	25.620
Totale acconti (6)	54.336	60.031
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	57.066	54.482
Totale debiti verso fornitori (7)	57.066	54.482
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	79.845	14.438
Totale debiti tributari (12)	79.845	14.438
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	22.208	20.007
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	22.208	20.007
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	43.551	26.694

Totale altri debiti (14)	43.551	26.694
Totale debiti (D)	**516.938**	**468.617**
E) RATEI E RISCONTI	**24.870**	**36.629**
TOTALE PASSIVO	**6.962.989**	**7.148.748**

CONTO ECONOMICO

	31/12/2022	31/12/2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	776.583	810.708
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	96.835	96.835
Altri	74.483	379.986
Totale altri ricavi e proventi	171.318	476.821
Totale valore della produzione	**947.901**	**1.287.529**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	41.037	43.274
7) Per servizi	368.865	300.439
8) Per godimento di beni di terzi	1.791	625
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	359.222	327.866
b) Oneri sociali	100.493	91.301
c) Trattamento di fine rapporto	41.319	30.127
Totale costi per il personale	501.034	449.294
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.687	1.658
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.687	1.658
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-4	-98
14) Oneri diversi di gestione	108.451	145.003
Totale costi della produzione	**1.022.861**	**940.195**
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	**-74.960**	**347.334**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	11.444	12.175
Totale interessi e altri oneri finanziari	11.444	12.175
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	**-11.444**	**-12.175**
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)	**-86.404**	**335.159**
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	58.578	62.308
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	58.578	62.308
21) AVANZI (DISAVANZI) D'ESERCIZIO	**-144.982**	**272.851**

Nota Integrativa al rendiconto di esercizio al 31/12/2022

PREMESSA

Il rendiconto chiuso al 31/12/2022 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..

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.

Il rendiconto è redatto in unità di euro.

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.

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di rendiconto.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 6.625.827 (€ 6.654.048 nel precedente esercizio).

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

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	6.617.380	16.484	98.338	5.858	6.738.060
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	0	81.124	2.888	84.012
Valore di bilancio	6.617.380	16.484	17.214	2.970	6.654.048
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	0	223	0	1.464	1.687

Altre variazioni	-33.673	7.139	-1.464	1.464	-26.534
Totale variazioni	-33.673	6.916	-1.464	0	-28.221
Valore di fine esercizio					
Costo	6.583.707	23.623	98.338	5.858	6.711.526
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	223	82.588	2.888	85.699
Valore di bilancio	6.583.707	23.400	15.750	2.970	6.625.827

Qui di seguito sono fornite le seguenti ulteriori informazioni

Composizione della voce "Altri beni"

La voce "Altri beni" pari a € 2.970 è così composta:

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	1.664.998	0	1.664.998
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	-30.987	358.482
Acquedotto da Lascito	58.570	0	58.570
Impianto clorazione acqua	2.686	0	2.686
Attrezzature Scuola	86.244	0	86.244
Attrezzatura Ufficio	12.095	0	12.095
Arredi da lascito	2.095	0	2.095
Cespiti Interamente spesati	2.883	0	2.883
Impianti	16.484	0	16.484
Impianto Clorazione acqua	2.686	4.453	7.139
Totale	6.739.867	-26.534	6.713.333

Si precisa che il decremento del costo storico di € 30.987 riguarda l'alienazione della masseria con annesso terreno sito in Genova alla Via Pian del Prete 10 con atto a rogito del Notaio Risso iscritto al distretto riunito di Genova e Chiavari del 16.02.2022 rep. 33.435 racc 19.508

Si sottolinea altresì che, come di consueto, sono state richieste le dovute autorizzazioni che sono allegate all'atto di compravendita.

Rimanenze

I beni sono rilevati nelle rimanenze trattasi di prodotti alimentari, altri materiali di consumo e/o pulizia.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 3.326 (€ 3.322 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
Prodotti finiti e merci	3.322	4	3.326
Totale rimanenze	3.322	4	3.326

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 160.715 (€ 246.104 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Valore nominale totale	Valore netto
Verso clienti	120.991	120.991	120.991
Crediti tributari	39.452	39.452	39.452
Verso altri	272	272	272
Totale	160.715	160.715	160.715

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	227.856	-106.865	120.991	120.991
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	31	39.421	39.452	39.452
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	18.217	-17.945	272	272
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	246.104	-85.389	160.715	160.715

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 159.096 (€ 211.758 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	207.491	-49.502	157.989
Denaro e altri valori in cassa	4.267	-3.160	1.107
Totale disponibilità liquide	211.758	-52.662	159.096

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 14.025 (€ 33.516 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	29.158	-18.955	10.203

Risconti attivi	4.358	-536	3.822
Totale ratei e risconti attivi	33.516	-19.491	14.025

Composizione dei ratei attivi:

Nella composizione dei ratei attivi si annoverano:

- Ricavi 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 2023 del costo nelle assicurazioni

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il fondo di dotazione esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 6.205.736 (€ 6.350.718 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
Fondo di dotazione	5.847.909	0
Risere da Avanzi di Gestione	229.959	0
Altre riserve		
Varie altre riserve	-1	0
Totale altre riserve	-1	0
Avanzi (disavanzi) dell'esercizio	272.851	-272.851
Totale Patrimonio netto	6.350.718	-272.851

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Fondo di dotazione	0		5.847.909
Riserve da Avanzi di Gestione	272.850		502.809
Altre riserve			
Varie altre riserve	1		0
Totale altre riserve	1		0
Avanzi (disavanzi) dell'esercizio	0	-144.982	-144.982
Totale Patrimonio netto	272.851	-144.982	6.205.736

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
Fondo di Dotazione	5.847.909	0

Riserve da Avanzi di Gestione	204.898	0
Altre riserve		
Varie altre riserve	-2	0
Totale altre riserve	-2	0
Avanzi (disavanzi) dell'esercizio	25.061	-25.061
Totale Patrimonio netto	6.077.866	-25.061

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Fondo di Dotazione	0		5.847.909
Riserve da Avanzi di Gestione	25.061		229.959
Altre riserve			
Varie altre riserve	1		-1
Totale altre riserve	1		-1
Avanzi (disavanzi) dell'esercizio	0	272.851	272.851
Totale Patrimonio netto	25.062	272.851	6.350.718

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 49.786 (€ 72.263 nel precedente esercizio). Il fondo è finalizzato alla copertura del mancato incasso di crediti per locazioni attive e altri rischi.

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

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	72.263	72.263
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	-22.477	-22.477
Totale variazioni	-22.477	-22.477
Valore di fine esercizio	49.786	49.786

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 165.659 (€ 220.521 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	220.521
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	41.319
Utilizzo nell'esercizio	96.181
Totale variazioni	-54.862
Valore di fine esercizio	165.659

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 516.938 (€ 468.617 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	292.965	-33.033	259.932
Acconti	60.031	-5.695	54.336
Debiti verso fornitori	54.482	2.584	57.066
Debiti tributari	14.438	65.407	79.845
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	20.007	2.201	22.208
Altri debiti	26.694	16.857	43.551
Totale	468.617	48.321	516.938

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
Debiti verso banche	292.965	-33.033	259.932	376	259.556
Acconti	60.031	-5.695	54.336	35.666	18.670
Debiti verso fornitori	54.482	2.584	57.066	57.066	0
Debiti tributari	14.438	65.407	79.845	79.845	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	20.007	2.201	22.208	22.208	0
Altri debiti	26.694	16.857	43.551	43.551	0
Totale debiti	468.617	48.321	516.938	238.712	278.226

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 24.870 (€ 36.629 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	36.629	-11.759	24.870
Totale ratei e risconti passivi	36.629	-11.759	24.870

Composizione dei risconti passivi:

Tra di essi si annoverano:

- Contributi ricevuti ma di competenza futura
- Rette scolastica di competenza 2023 incassate nel 2022.

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 ascriversi 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 ascriversi quale ulteriore minimale attività economica svolte dall'Ente.

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:

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Fatturato Utenza Acquedotto	26.692
	Ricavo Locazioni Attive	574.844
	Ricavi per rimborso imposta di registro	5.444
	Ricavi per rimborso spese di amministrazione	32.106
	Ricavi Diversi	10.196
	Ricavi da gestione mensa	74.594
	Ricavo Rette scolastiche	52.707
Totale		776.583

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 171.318 (€ 476.821 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 contrattuali	40	5.525	5.565
Plusvalenze di natura non finanziaria	379.342	-326.329	53.013
Sopravvenienze e insussistenze attive	596	9.697	10.293
Altri ricavi e proventi	8	5.604	5.612
Totale altri	379.986	-305.503	74.483

Totale altri ricavi e proventi	476.821	-305.503	171.318

Per quanto concerne la plusvalenza si rimanda a quanto già esposto nel riquadro delle immobilizzazioni materiali.

Contributi in conto esercizio

Ente emittente dei contributi Ministero dell'istruzione – Ufficio Scolastico Regionale per la Liguria

- € 96.835 contributo Scuole primarie paritarie;
- € 5.604,96, quale contributo per l'aumento dell'energia.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 368.865 (€ 300.439 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Trasporti	1.312	-652	660
Energia elettrica	7.071	1.301	8.372
Gas	21.340	-1.991	19.349
Spese di manutenzione e riparazione	179.713	29.179	208.892
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	17.648	7.710	25.358
Spese telefoniche	1.479	-83	1.396
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	1.476	433	1.909
Assicurazioni	16.497	-1.309	15.188
Spese di viaggio e trasferta	155	-155	0
Altri	53.748	33.993	87.741
Totale	300.439	68.426	368.865

Nel costo consulenze amministrative vengono ricomprese:

- Consulenza contabile e fiscale € 17.873,20
- Consulenza del lavoro € 7.485,21

Si precisa che, oltre alle spese di routine sul parco immobili obsoleto che necessita annualmente di manutenzione accurata, si segnala anche la manutenzione ordinaria, protratta nel tempo, dell'acquedotto di nostra proprietà potaggio al fine di fornire un servizio migliore all'utenza.

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 1.791 (€ 625 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri	625	1.166	1.791
Totale	625	1.166	1.791

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 108.451 (€ 145.003 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	205	437	642
ICI/IMU	78.253	-2.930	75.323
Imposta di registro	9.532	1.574	11.106
Diritti camerali	18	0	18
Perdite su crediti	30.163	-30.163	0
Abbonamenti riviste, giornali ...	148	186	334
Oneri di utilità sociale	7.788	-7.788	0
Sopravvenienze e insussistenze passive	8.966	-1.223	7.743
Altri oneri di gestione	9.930	3.355	13.285
Totale	145.003	-36.552	108.451

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" di € 11.444:

- Interessi passivi verso banche € 11.363
- Interessi passivi per imposte e tasse € 81,00

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

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti
IRES	50.037
IRAP	8.541
Totale	58.578

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
Dirigenti	1
Impiegati	14
Totale Dipendenti	15

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.

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 Ministero dell'istruzione – Ufficio Scolastico Regionale per la Liguria

- € 5.604,96 Contributo per il caro energia.

Si segnala inoltre che le informazioni relative ai "vantaggi economici" ricevuti in qualsiasi forma dalle singole imprese sono già soddisfatte dalla disciplina del Registro Nazionale degli Aiuti di Stato (https://www.rna.gov.it/sites/PortaleRNA/it_IT/home) che dall'agosto 2017 è operativo presso la Direzione generale per gli incentivi alle imprese del Ministero dello Sviluppo Economico.

Le informazioni sulla Fondazione, a tal fine, sono quindi ivi reperibili ed a tali scopi si rimanda a detto sito.

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.

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 l'Ente.

Sono le ore 18,15 e non essendoci più argomenti all'ordine del giorno la seduta è sciolta.