

# **FONDAZIONE ILNOSTRO DOMANI ONLUS**

**Codice fiscale 94066760268 – Partita iva 03840760262  
VIA MARCHESI 7/D - 31057 SILEA TV  
Numero R.E.A TV 303866  
Capitale Sociale € 129.088,40 i.v.**

## **BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018**

**Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

1. Introduction

The purpose of this study is to investigate the effects of the proposed system on the performance of the participants. The study was conducted in a controlled environment and the results are presented in the following sections.

The study was conducted in a controlled environment and the results are presented in the following sections.

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2018**

STATO PATRIMONIALE	31/12/2018	31/12/2017
<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	7.611	7.611
7) Altre		
1) Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali	- 7.611 -	7.158
<b>I Totale immobilizzazioni immateriali</b>	-	453
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) Terreni e Fabbricati	9.127.772	11.758.178
3) Altri beni	1.084.337	1.198.382
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	112.164	112.164
1) Fondo Ammortamento immobilizzazioni materiali	- 2.832.734 -	3.223.293
<b>II Totale immobilizzazioni materiali</b>	7.491.539	9.845.431
<b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Partecipazioni	4.487	4.487
<b>III Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	4.487	4.487
<b>B) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>7.496.026</b>	<b>9.850.371</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>II - Crediti :</b>		
1) Verso clienti	481.265	402.820
2) Verso altri		
esigibili entro l'esercizio	955	1.725
esigibili oltre l'esercizio	1.276	1.276
<b>II Totale Crediti</b>	483.496	405.821
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
2) Altri titoli		
<b>III Totale attività finanziarie</b>		
<b>IV - disponibilità liquide</b>		
1) Depositi bancari e postali	96.585	47.909
3) Denaro e valori in cassa	3.594	595
<b>IV Totale disponibilità liquide</b>	100.179	48.504
<b>C) TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>583.675</b>	<b>454.325</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>11.973</b>	<b>13.671</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>	<b>8.091.674</b>	<b>10.318.367</b>

---

---

31/12/2018 31/12/2017

---

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

**A) PATRIMONIO NETTO**

I - Fondo in dotazione dell'ente di cui capitale sociale	129.088	129.088
II - Patrimonio vincolato	3.875.667	4.675.667
III - Patrimonio libero		
1) risultato gestionale esercizio in corso	- 47.861 -	3.248
2) Fondo di dotazione disponibile	291.938	285.786
3) Riserva di rivalutazione L. 147/2013	301.190	301.190
4) Riserva c/acquisti futuri auto	20.600	30.000
<b>A) TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>4.570.622</b>	<b>5.418.483</b>

**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO** 288.715 295.304

**D) DEBITI**

esigibili entro l'esercizio successivo

2) Debiti verso banche di cui esigibili entro l'esercizio successivo	518.589	682.408
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	1.992.475	2.692.758
3) Debiti verso finanziatori	26.339	406.339
5) debiti verso fornitori	312.883	419.251
6) debiti tributari	15.465	23.841
7) debiti verso istituti previdenziali e assicurativi	46.760	49.169
8) Altri debiti	233.486	242.430
esigibili oltre l'esercizio		

**D) TOTALE DEBITI** 3.145.997 4.516.196

**E) RATEI E RISCOINTI** 86.340 88.384

---

**TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO** 8.091.674 10.318.367

---

**RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI E ONERI AL 31/12/2018**

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2017
<b>1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>				
1.1) Materie prime	19.197	31.412		
1.2) Servizi	1.122.248	1.224.236		
1.3) Godimento beni di terzi		0		
1.4) Personale	1.353.885	1.470.260		
1.5) Ammortamenti	131.758	175.561		
1.6) Oneri diversi di gestione	5.523	3.417		
<b>Totale Oneri da attività tipiche</b>	<b>2.632.611</b>	<b>2.904.886</b>		
<b>DIFFERENZA PROVENTI E ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>	<b>155.923</b>	<b>97.859</b>		
<b>2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI</b>				
2.1) Raccolta fondi "Frutto di un sostegno sociale"	43.471	48.510		
2.2) Attività ordinaria di promozione	3.929	9.923		
2.4) Attività straordinaria di promozione				
<b>Totale oneri promozionali e di raccolta fondi</b>	<b>47.400</b>	<b>58.433</b>		
<b>DIFFERENZA PROVENTI E ONERI PROMOZIONALI E RACCOLTA FONDI</b>	<b>76.853</b>	<b>66.077</b>		
<b>3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>				
3.1) Materie prime				
3.2) Servizi				
3.3) Godimento beni di terzi				
3.4) Personale				
3.5) Ammortamenti				
3.6) Oneri diversi di gestione				
<b>Totale oneri da attività accessorie</b>				
<b>DIFFERENZA PROVENTI E ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>				
<b>Totale proventi da attività accessorie</b>				
<b>1) PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>				
1.1) Da contributi su progetti				
1.2) da contratti con enti pubblici				
1.3) da soci ed associati				
1.4) da non soci				
1.5) altri proventi				
1.6) Da donazioni immobiliari				
1.7) da cessioni immobiliari				
<b>Totale proventi da attività tipiche</b>	<b>2.788.534</b>	<b>3.002.745</b>		
<b>2) PROVENTI DI RACCOLTA FONDI</b>				
2.1) Raccolta "Frutto di un sostegno sociale"	87.239	90.354		
2.3) Altri	37.014	34.156		
<b>Totale proventi di raccolta fondi</b>	<b>124.253</b>	<b>124.510</b>		
<b>3) PROVENTI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>				
3.1) Da contributi su progetti				
3.2) Da contratti con enti pubblici				
3.3) Da soci ed associati				
3.4) Da non soci				
3.5) Altri proventi				
<b>Totale proventi da attività accessorie</b>				

	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2017
<b>4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>				
4.1) Su prestiti bancari	60.027	87.015		
4.2) Su altri prestiti				
4.3) Da patrimonio edilizio				
4.4) Da altri beni patrimoniali				
<i>Totale oneri finanziari e patrimoniali</i>	60.027	87.015		
<b>4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>				
4.1) Da depositi bancari				
4.2) Da altre attività				
4.3) Da patrimonio edilizio				
<i>Totale proventi finanziari e patrimoniali</i>				
<b>DIFFERENZA PROVENTI E ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	- 60.024	- 87.013		
<b>5) ONERI STRAORDINARI</b>				
5.1) Da attività finanziaria	152.801	5.017		
5.2) Da attività immobiliare				
5.3) Da altre attività				
<i>Totale oneri straordinari</i>	152.801	5.017		
<b>5) PROVENTI STRAORDINARI</b>				
5.1) Da attività finanziaria				
5.2) Da attività immobiliare				
5.3) Da altre attività				
<i>Totale proventi straordinari</i>				
<b>DIFFERENZA PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	- 147.746	- 5.017		
<b>6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>				
6.1) Materie prime	2.177	2.854		
6.2) Servizi	36.470	36.205		
6.3) Godimento beni di terzi		0		
6.4) Personale	17.538	16.061		
6.5) Ammortamenti	1.692	1.675		
6.6) Oneri diversi di gestione	2.684	1.022		
<i>Totale oneri di supporto generale</i>	60.561	57.817		
<b>6) PROVENTI STRAORDINARI</b>				
<b>DIFFERENZA PROVENTI STRAORDINARI E ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	- 60.561	- 57.817		
<b>7) ALTRI ONERI</b>				
	12.306	17.337		
<i>Totale altri oneri</i>	12.306	17.337		
<b>7) ALTRI PROVENTI</b>				
<i>Totale altri proventi</i>				
<b>DIFFERENZA ALTRI PROVENTI E ONERI</b>	- 12.306	- 17.337		
<b>RISULTATO GESTIONALE</b>	- 47.861	- 3.248		

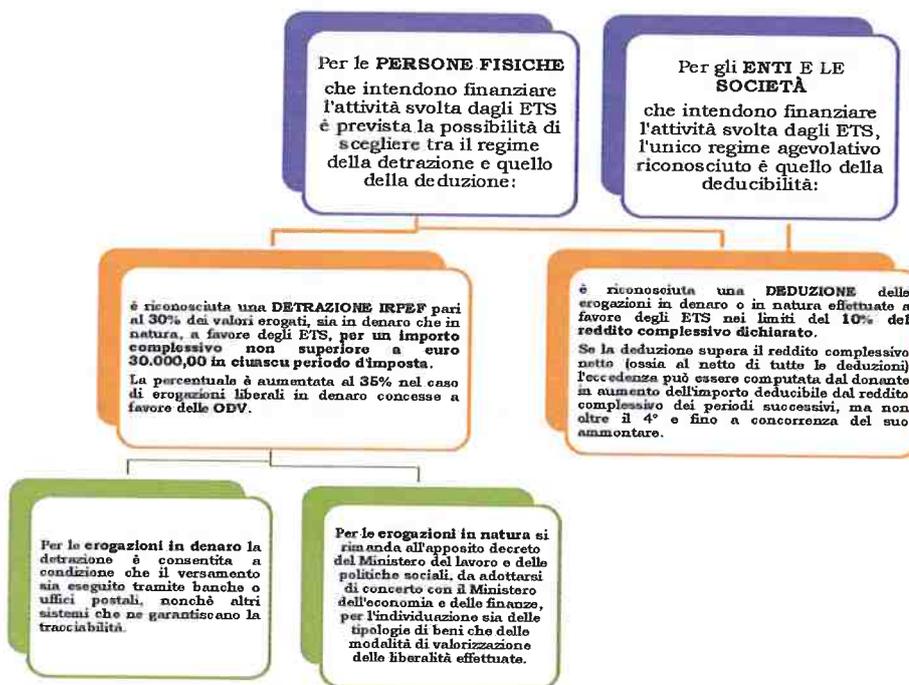
## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2018

La redazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 é stata attuata secondo lo schema di bilancio delle organizzazioni non profit, in particolare con il rendiconto economico a Proventi e Oneri in attesa dell'applicazione dei decreti attuativi riguardanti la Riforma del Terzo Settore non ancora pubblicati. Inoltre ci si é adeguati alle disposizioni del Bilancio Cee con l'aggiunta del Rendiconto Finanziario.

Il presente bilancio é stato oggetto di revisione da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, organo di controllo previsto dall'art. 17 dello Statuto.

La Fondazione "Il Nostro Domani" Onlus, iscritta al registro Regionale delle Organizzazioni Non Lucrative di Utilità Sociale ha usufruito del regime di esenzione previsto dal D.Lgs. 460/1997e dalle norme in vigore della Riforma del Terzo Settore , in particolare delle agevolazioni per il trasferimento di beni patrimoniali, dell'esenzione dall'imposta di bollo, dell'esenzione da tasse di concessione governativa, dell'esenzione di tributi comunali- eccezion fatta per l'IMU versata ai Comuni di Fontanelle e di Breda di Piave per gli immobili ricevuti in eredità nei quali non viene svolta attività istituzionale - e delle agevolazioni d'imposta di registro sugli atti traslativi della proprietà di beni immobili.

Le erogazioni liberali e le donazioni effettuate alla Fondazione in quanto iscritta all'elenco regionale delle ONLUS (fino all'entrata in vigore del Registro Unico Nazionale degli Enti del Terzo Settore) sono deducibili ai fini fiscali ai sensi dell'art.15 del TUIR, che prevede la possibilità di detrazione o deduzione come da schema sottostante:



Nel lasso temporale intercorrente tra l'entrata in vigore di dette agevolazioni (1° gennaio 2018) ed il momento di operatività del Registro, ai sensi dell'art. 104, comma 1, CTS, le agevolazioni troveranno applicazione nei confronti delle liberalità effettuate a favore dei seguenti soggetti:

- ONLUS - iscritti negli appositi registri;

L'iscrizione al registro Regionale Onlus é stata confermata in data 24/07/2006, a seguito invio della documentazione a norma del Regolamento emanato con Decreto M.E.F. del 18/7/2003 N. 266. Non é stata chiesta ulteriore documentazione negli anni successivi.

La Fondazione ha ottemperato agli obblighi della Legge 124/2017 riportando le "informazioni relative a sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti" da enti e società pubbliche, pena la restituzione delle somme incassate, nel sito istituzionale alle pagine "Amministrazione trasparente". Riportiamo in allegato la dichiarazione L. 124/2017 pubblicata.

Dal 15/11/2003 la Fondazione è iscritta all'IVA per la gestione delle comunità alloggio (opera in regime di esenzione Iva per le fatture emesse ai sensi dell'art. 10 n. 27-ter D.P.R. 633/72). Opera l'esenzione da tassazione Ires - per la stessa attività - in quanto rientrante nell'attività istituzionale, mentre è soggetta a Irap per il costo relativo al personale occupato con aliquota piena (la Regione Veneto a differenza di molte altre Regioni non prevede alcuna agevolazione per l'Irap delle Onlus).

Il documento programmatico sulla sicurezza (D.P.S.) ai sensi del T.U. sulla Sicurezza D. Lgs n. 81/2008 è stato predisposto e aggiornato nei termini di Legge. Inoltre è stata effettuata la formazione obbligatoria prevista per la sicurezza sia per i Responsabili Sicurezza dei Lavoratori (RLS) sia per i preposti. La formazione obbligatoria (compreso l'aggiornamento) per i lavoratori prevista dalla normativa della sicurezza è stata completata per il personale in forza prima del 2013, è in corso di completamento per alcuni lavoratori assunti negli anni successivi.

Il documento sulla nuova privacy (Regolamento Europeo Privacy EU/2016/679) è stato predisposto nel corso del 2018.

Nella sede legale e amministrativa svolgono la loro attività le persone sotto indicate, mentre nelle sedi operative – comunità alloggio – è assunto il personale previsto dai parametri stabiliti dall'Azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana.

Al 31/12/2018 è in atto un rapporto di collaborazione professionale con la Sig. Michela Danieli, iscritta all'ordine dei Consulenti del Lavoro, che segue la parte amministrativa/fiscale/lavoristica. La stessa svolge le funzioni di Responsabile Amministrativa.

Al 31/12/2018 sono in forza:

- il dott. Paolo Ferello in qualità di Responsabile Tecnico (assunto dal 1/10/2015) per il supporto, la supervisione e il controllo della gestione assistenziale educativa dei servizi erogati dalla Fondazione, lo stesso ha cessato il lavoro per dimissioni il 6/1/2019.
- n. 1 impiegata amministrativa a 20 ore settimanali (assunta dal 16/3/2009) che permette la tenuta della contabilità in sede e svolge mansioni di segreteria;
- n. 1 operaio manutentore a tempo pieno (assunto da ottobre 2013).

Al 31/12/2018 sono attive le sedi secondarie Casa Giovanna De Rossi di Cavriè in San Biagio di Callalta; Casa Spigariol-Minatel di Breda di Piave e Casa Codato di Preganziol. Nella gestione delle prime due sedi sono occupati, a tempo indeterminato e determinato (per sostituzione), complessivamente n. 49 lavoratori dei quali n. 23 a Casa Spigariol-Minatel di Breda di Piave (n. 20 donne e n. 3 uomini, comprese 1 persona in maternità e la sostituita, di questi n. 4 a orario ridotto) e n. 26 a Casa Giovanna De Rossi di Cavriè (n. 22 donne e n. 4 uomini, di questi n. 11 lavoratori a orario ridotto). Nel corso del 2018 sono state licenziate due persone con contratto a tempo indeterminato (l'educatrice del diurno di Cavriè perché non più prevista dagli accordi e una operatrice di Breda per superamento del periodo di comporto per malattia).

Casa Codato è gestita in collaborazione con la Cooperativa CastelMonte che vi occupa lavoratori propri.

Di seguito sono inseriti i prospetti del Rendiconto finanziario diretto.

### RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO

	2018/0	2017/0
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	3.007.622	3.125.290
(Pagamenti al personale)	(1.232.599)	(1.332.484)
(Imposte pagate sul reddito)	(43.839)	(45.586)
Interessi incassati/(pagati)	(60.063)	(82.599)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.671.121	1.664.621
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(7.229)
Disinvestimenti	2.220.894	-
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	2.220.894	(7.229)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		

Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche (Rimborso finanziamenti)	(128.254) (735.847)	22.886 (358.592)
Mezzi propri (Rimborso di capitale)	(806.357)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.670.458)	(335.707)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.221.557	1.321.685
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	47.909	52.514
Danaro e valori in cassa	596	687
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	48.505	53.201
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	96.586	47.909
Danaro e valori in cassa	3.594	596
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	100.180	48505

### **Immobilizzazioni**

Accolgono le attività immateriali e materiali che, per destinazione, sono soggette a un durevole utilizzo nell'ambito della Fondazione e sono iscritte in base ai costi effettivamente sostenuti per l'acquisto e/o al valore di acquisizione rilevabile dall'atto di donazione, inclusi i costi accessori e quelli di produzione direttamente attribuibili.

Il calcolo dell'ammortamento dei fabbricati adibiti a comunità alloggio è stato operato in base alla valutazione in base alla durata futura dei fabbricati e delle concessioni del diritto di superficie da parte dei Comuni di Preganziol (30 anni) e Volpago del Montello (per questo immobile l'ammortamento è calcolato per il periodo di possesso del 2018). Il criterio adottato, che si esplicita solo per opportuna trasparenza, è il calcolo all'80% per il fabbricato di Preganziol e, a 1/3 delle percentuali previste dal D.M. ai fini fiscali, per tutti gli altri.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e degli altri beni materiali sono stati valutati facendo esplicito riferimento al loro concorso futuro alla produzione dei servizi erogati, alla loro prevedibile durata utile e, per quanto rilevante, al loro valore di mercato. Il criterio adottato, che si esplicita solo per opportuna trasparenza, è il calcolo all'80% delle percentuali previste dal D.M. ai fini fiscali.

Le immobilizzazioni in corso di esecuzione si riferiscono alla progettazione e allacciamento dei servizi della prevista costruzione della comunità alloggio Casa Cescon-De Polo di Lutrano.

### **Immobilizzazioni immateriali**

#### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	7.611	7.611
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.158	7.158
Valore di bilancio	453	453
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	453	453
Totale variazioni	(453)	(453)
Valore di fine esercizio		
Costo	7.611	7.611
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.611	7.611
Valore di bilancio	0	0

## **Immobilizzazioni materiali**

### Movimenti delle immobilizzazioni materiali (escluse le immobilizzazioni in corso)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	11.758.178	193.932	70.155	934.293	12.956.558
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.094.704	171.553	47.998	909.038	3.223.293
Valore di bilancio	9.663.474	22.379	22.157	25.256	9.733.266
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	1.741	2.822	17.625	22.188
Decrementi per alienazioni e dismissioni (valore di bilancio)	2.630.405	6.126	-	126.821	2.763.352
Ammortamento dell'esercizio	112.213	8.844	2.374	9.564	132.995
Totale variazioni	(2.742.618)	(13.229)	448	(118.760)	(2.874.159)
Valore di fine esercizio					
Costo	9.127.772	186.262	72.977	825.098	10.212.109
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.814.650	170.987	50.371	796.726	2.832.734
Valore di bilancio	7.313.122	15.275	22.606	28.372	7.379.375

Nel prospetto precedente non sono inserite le immobilizzazioni in corso esposte nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie sono valutate al valore di acquisto comprensivo degli oneri accessori sostenuti, come previsto dall'articolo 2426 punto 1 del codice civile.

Trattasi di partecipazioni sociali rappresentate da quote della "Banca Popolare Etica", della Cooperativa Sociale "La Rete" alla quale è stata inviata la disdetta da socio nel corso del 2011, ma che non ha proceduto ancora al rimborso delle quote versate e della CentroMarca Banca, già possedute nel precedente esercizio.

### Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti

	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Valore di inizio esercizio	4.487	4.487
Valore di fine esercizio	4.487	4.487
Quota scadente entro l'esercizio	1.500	1.500

### **Attivo circolante**

I crediti sono esposti nello Stato Patrimoniale secondo il valore di presumibile realizzo. Sono compresi i crediti riguardanti il contributo per gli immobili (€ 168.223,09) erogato da vari anni dalla Conferenza dei Sindaci dell'Azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana, per il quale è stata pubblicata la DGG n. 2262 del 20/12/2018, il 31/12/2018.

I depositi cauzionali relativi alle utenze per € 1.276 sono stati inseriti alla voce dei crediti esigibili negli esercizi successivi.

I crediti verso clienti sono iscritti al valore nominale.

### Attivo circolante: Crediti

#### *Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante*

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	402.820	0	1725	401.095
Variazione nell'esercizio	78.445	0	(770)	(77.676)
Valore di fine esercizio	481.265	0	955	482.220
Quota scadente entro l'esercizio	481.265	0	955	482.220

#### *Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide*

Sono iscritte al loro valore nominale.

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	47.909	595	48.504
Variazione nell'esercizio	48.676	2.999	51.675
Valore di fine esercizio	96.585	3.594	100.179

#### *Trattamento di fine rapporto lavoro*

##### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	
Valore di inizio esercizio	295.305
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	46.392
Utilizzo nell'esercizio	52.982
Totale variazioni	(6.590)
Valore di fine esercizio	288.715

Nel corso del 2018 il fondo è stato utilizzato in parte per la liquidazione di n. 5 lavoratori cessati, occupati da diversi anni nelle comunità alloggio (n. 3 a Cavriè e n. 2 a Breda).

#### **Debiti**

##### Variazioni e scadenza dei debiti

	Debiti verso banche	Debiti verso altri finanziatori	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	3.375.166	406.339	419.251	23.841	49.169	242.431	4.516.196
Variazione nell'esercizio	(864.102)	(380.000)	(106.368)	(8.376)	(2.409)	(8.945)	(1.370.199)
Valore di fine esercizio	2.511.064	26.339	312.883	15.465	46.760	233.486	3.145.997
Quota scadente entro l'esercizio	518.589	26.339	312.883	15.465	46.760	233.486	1.153.522
Quota scadente oltre l'esercizio	1.992.475	-	-	-	-	-	1.992.475

I debiti sono esposti nello Stato Patrimoniale al loro valore nominale.

I debiti verso fornitori sono indicati al netto degli sconti commerciali. L'importo di € 312.883 è dato da debiti verso fornitori per fatture già ricevute per € 224.213 e per fatture da ricevere per € 88.670.

La voce "*Debiti tributari*" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Si tratta di debiti per imposte dei dipendenti pari a € 14.135, per imposte su ritenute d'acconto professionali per € 1.330.

La voce "*debiti verso finanziatori*" comprende il valore nominale dei prestiti di una famiglia di Treviso (€ 26.339) al 31/12/2018. Nel corso del 2018, a seguito di precisa richiesta del finanziatore, è stato restituito il prestito infruttifero di € 380.000 ricevuto negli anni precedenti, dalla Cooperativa ALLS, socio fondatore.

Nei "*debiti verso banche*" sono ricompresi i mutui ipotecari per un totale di € 2.283.410, di cui € 312.747 con ipoteca sulla comunità alloggio di Preganziol (acceso nel mese di settembre 2005 totalmente erogato nell'anno 2007 per 1.200.000 totali – garantiti per € 500.000 dalla Cooperativa Sociale Castelmonte), € 890.091 con ipoteca sulla comunità alloggio di Cavriè e € 77.412 con ipoteca sulla comunità alloggio di Vidor e € 1.003.160 acceso a fine 2013 per l'acquisto della comunità alloggio di Breda di Piave con ipoteca sulla stessa. Sono evidenziati i debiti esigibili entro l'esercizio successivo (per mutui € 290.935 e per anticipo fatture e fidi € 227.654) e quelli oltre l'esercizio relativi al capitale residuo dei mutui.

Si rileva che nel mese di marzo 2018 è stato alienato per vendita alla Cooperativa Vita e Lavoro l'immobile adibito a comunità alloggio denominato Casa dei Giacinti sito a Volpago del Montello sul quale era stato acceso un mutuo che è stato estinto.

Le voci "*debiti verso istituti previdenziali*" e "*altri debiti*" comprendono i contributi Inps, gli stipendi di competenza del mese di dicembre 2018 da pagare i primi giorni del 2019, i debiti verso i fondi previdenziali del 4° trimestre 2018 da versare i primi giorni di gennaio 2019 e il contributo liquidato dalla Regione Veneto per Casa Cescon-De Polo di € 160.474 per il quale la Regione non ha ancora richiesto la restituzione e prudenzialmente viene mantenuto nei debiti.

## **Patrimonio netto**

Rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e del passivo determinate secondo i principi sopra enunciati e comprende il fondo di dotazione iniziale di € 129.088 e i risultati gestionali dell'esercizio in corso. Nella voce "*Patrimonio vincolato*" di € 3.875.667 sono comprese le donazioni di terreni e fabbricati acquisiti negli anni precedenti dal sig. Alberto Da Sacco nel Comune di Vidor, dalla sig. Giovanna Minatel nel Comune di Breda di Piave (terreno) e dal lascito ereditario della sig. Cescon Austella di Lutrano, per un valore complessivo di € 223.814. Sono compresi anche i contributi ricevuti per la costruzione degli immobili adibiti a comunità alloggio. E' stato ora rettificato in diminuzione per il valore del contributo ricevuto a suo tempo per la costruzione dell'immobile di Volpago del Montello, venduto come detto a marzo 2018.

Il fondo di dotazione disponibile fa parte del patrimonio libero dell'ente e comprende i risultati positivi degli anni precedenti non vincolati. Nel 2014 è stato creato un conto "*riserva di rivalutazione*" di € 301.190 a seguito della rivalutazione prevista dalla norma fiscale (L. 147/2003) dei terreni urbanizzati di Lutrano rivalutati al valore di presunto realizzo. A fine 2016 è stato previsto l'accantonamento di euro 30.000 per l'acquisto di automezzi per le comunità alloggio perché quelli in uso hanno più di 10 anni. Nel corso del 2018 è diminuito a seguito dell'acquisto di un furgone ad uso del manutentore, il precedente è stato alienato perché inquinante e ormai obsoleto. Per tale ragione l'acquisto libera una quota, pari al prezzo (€ 9.400), che è stata destinata a riserva disponibile.

## **2) RISULTATO DELLA GESTIONE**

### **Proventi e Oneri**

Sono inseriti nel rendiconto gestionale con il criterio di competenza.

#### **A- attività istituzionale**

##### **Contributi**

Sono stati imputati secondo la destinazione espressa nel versamento effettuato alla Fondazione.

In particolare sono stati imputati nella sezione **1) Proventi da attività tipiche** - i proventi derivanti da accordi di servizio con Enti pubblici, i proventi derivanti dalle rette pagate dai familiari degli ospiti delle case.

**Al punto 1.5** sono ricompresi i contributi per l'uso dei fabbricati adibiti a comunità alloggio a Vidor e Volpago del Montello pari a € 38.766 totali. E' compreso pure il contributo del 5 per mille di € 18.009 riscosso il 16/08/2018.

### Alla sezione 1.1 Oneri da attività tipiche

In questa voce sono ricomprese le spese sostenute per: alimenti, materiali di pulizia, cancelleria, materiale sanitario e per laboratori.

Le suddette sono così ripartite tra le singole comunità alloggio:

CAVRIE	BREDA	PREGANZIOL
10.508	8.689	0

### 1.2 Servizi

In questa voce sono ricomprese le spese sostenute per: gestione dei servizi svolti dalla Cooperativa sociale CastelMonte, energia, riscaldamento, assicurazioni per fabbricati ed automezzi, forniture di pasti, trasporti, utenze, lavanderia, assistenza tecnica, carburanti, manutenzioni ordinarie e consulenze professionali. Alcuni oneri, comuni alle tre gestioni e non comprese negli importi sottostanti, vengono aggiunti.

Le suddette sono così ripartite con evidenza delle sole spese sostenute per servizi assistenziali tra le singole comunità alloggio (onere maggiormente significativo):

	CAVRIE	BREDA	PREGANZIOL
Totale	144.650	136.490	838.108
Servizi Assistenziali	--	--	827.501

### 1.3 Godimento beni di terzi

Non ci sono costi imputabili.

### 1.4 Personale

La voce comprende il costo del personale delle due comunità alloggio gestite dalla Fondazione: stipendi, oneri previdenziali e assicurativi, TFR, assicurazione RCT, il medico del lavoro, formazione, divise, costi sicurezza, tenuta paghe e Irap. Rispetto all'anno precedente c'è stato un decremento dovuto al taglio del servizio diurno da parte dell'Azienda Ulss n. 2 che ha costretto la fondazione a non rinnovare dei contratti a tempo determinato che avevano scadenza il 31/12/2017 e a licenziare l'educatrice che seguiva il diurno di Cavriè.

	CAVRIE	BREDA	MANUTENZIONI	RESP. TECNICO
Totale	697.985	644784	32.503	30.578

### 1.5 Ammortamenti

	CAVRIE	BREDA	PREGANZIOL	VIDOR	VOLPAGO
AMMORTAMENTI	27.643	24.683	44.814	28.586	6.032

Gli ammortamenti sono stati valutati e calcolati secondo quanto esposto alla voce dello Stato Patrimoniale "Immobilizzazioni materiali e immateriali". Il decremento rispetto all'anno precedente è dovuto al completamento dell'ammortamento di alcuni beni in parte molto significativa e alla vendita della comunità alloggio di Volpago del Montello.

### 1.6 Oneri diversi

La voce contiene poste di carattere residuale quali imposte diverse da quelle sul reddito, valori bollati e diritti.

### Alla sezione 2) Oneri e proventi raccolte fondi e attività promozionale

Al punto 2.1) sono rilevati i risultati della raccolta fondi denominata "Frutto di un sostegno sociale", tenutasi in tutto il territorio della provincia di Treviso il giorno 11 Novembre 2018 come di seguito esposti:

#### Raccolta fondi "Frutto di un sostegno sociale"

ONERI	PROVENTI
37.863	87.239

Il risultato netto complessivo dei fondi raccolti per l'iniziativa ammonta a € 49.376 dei quali € 5.608 ristornati ad altri enti (Cooperative e Associazioni che gestiscono strutture residenziali) che hanno partecipato alla raccolta fondi nelle piazze non precedentemente coperte dalla Fondazione. Gli enti che hanno aderito sono aumentati rispetto l'anno precedente. Il totale degli oneri esposto a bilancio di € 43.471 è al lordo dei ristorni agli altri enti partecipanti alla raccolta.

Il costo complessivo dei prodotti offerti è di € 29.815. I restanti sono costi per l'organizzazione per € 4.444 e spese di spedizione materiale pubblicitario per € 3.604.

Con questi dati si assolve l'obbligo di trasparenza previsto dalle norme della Riforma del Terzo Settore.

**Al punto 2.3) dei proventi** sono state esposte per maggiore trasparenza le liberalità in denaro ricevute come raccolta fondi occasionali.

**Alla sezione 4) Proventi finanziari e patrimoniali** sono stati esposti gli interessi attivi dei c/c bancari e postali.

**Alla sezione 4) Oneri finanziari e patrimoniali** sono stati esposti gli interessi di competenza sui mutui in corso (€ 50.092), gli interessi sui fidi concessi (€ 9.935).

**Alla sezione 5) Oneri** sono esposte oltre alle spese di manutenzione straordinaria dei fabbricati di proprietà, la minusvalenza rilevata a seguito della vendita del fabbricato di Volpago del Montello (€ 148.138).

**Alla sezione 5) Proventi** viene rilevata la plusvalenza di € 5.055 a seguito della vendita degli arredi di Casa dei Giacinti di Volpago del Montello alla Cooperativa che gestisce il servizio.

**La sezione 6) Oneri di supporto generale** comprende gli oneri relativi alla struttura della Fondazione come meglio precisato di seguito.

#### **6.1 Materie Prime**

Trattasi di spese quali oneri accessori su acquisti di cancelleria.

#### **6.2 Servizi**

In questa voce sono ricomprese le spese sostenute per: energia, trasporti, utenze, consulenze professionali, manutenzioni, rimborsi km, assicurazioni vigilanza e spese postali.

#### **6.5 Ammortamenti**

- ammortamento macch. e attrez. ufficio	1.200
- altri ammortamenti	492

In questa voce sono compresi gli ammortamenti dei beni immateriali e materiali della sede amministrativa che ammontano a € 1.692.

#### **6.6 Oneri diversi di gestione**

In questa voce sono ricompresi i costi sostenuti per spese varie.

**Nella sezione 7) Altri oneri** sono state incluse le imposte Imu, Tasi, Registro, Diritti Camerali, Consorzio di bonifica e Ires per il 2018 per € 12.306.

Il risultato gestionale dell'anno 2018 è negativo per € 47.861. Tale risultato è dato dalla differenza tra il totale dei proventi e il totale degli oneri iscritti nel rendiconto gestionale. Viene coperto dal patrimonio libero iscritto a bilancio.

#### **B - attività accessorie**

La Fondazione nel corso dell'esercizio non ha operato in attività accessorie.

### **3) PROSPETTO DI RAPPRESENTAZIONE DELLA MOVIMENTAZIONE DELLE COMPONENTI DEL PATRIMONIO NETTO**

Si rappresentano di seguito le movimentazioni delle voci del patrimonio netto rilevabili dal bilancio a fine esercizio

	Fondi vincolati	Fondi disponibili	Totali
Apertura dell'esercizio	5.006.857	411.626	5.418.483
Risultato della gestione	-800.000	-47.861	-857.261
Situazione di chiusura esercizio	4.206.857	363.765	4.570.22

I fondi vincolati hanno subito variazioni in meno a seguito della vendita dell'immobile di Volpago del Montello che aveva ricevuto un contributo in conto capitale vincolato di € 800.000 e all'acquisto di un furgone imputato per la quota di acquisto. Il totale dei fondi disponibili è diminuito della perdita dell'esercizio 2018 e comprende anche il capitale sociale.

Dichiarazione pubblicata nel sito [ilnostrodomani.org](http://ilnostrodomani.org) ai sensi della L. 124/2017:

ENTE EROGATORE	COMUNE	SOMMA INCASSATA (COMPENSIVA DI IVA)	DATA INCASSO O PERIODO DI GODIMENTO DEI VANTAGGI ECONOMICI	CAUSALE
Azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana	Treviso	€ 2.226.688,23	2018	Accordo di servizio per gestione servizi residenziali per persone con disabilità
Ministero del Lavoro e Politiche sociali	Roma	€ 18.009,71	16/08/2018	cinque per mille anno 2016
Comune di Treviso	Treviso	€ 1.000,00	24/01/2018	contributo attività ordinarie
Comune di Treviso	Treviso	€ 3.000,00	07/02/2018	contributo progetto Gustarte
Comune di Trevignano	Trevignano	€ 200,00	22/01/2018	contributo attività ordinarie
Comune di San Zenone degli Ezzelini	San Zenone degli Ezzelini	€ 500,00	25/01/2018	contributo attività ordinarie
Comune di San Zenone degli Ezzelini	San Zenone degli Ezzelini	€ 450,00	13/12/2018	contributo attività ordinarie
Comune di Roncade	Roncade	€ 198,00	01/02/2018	contributo attività ordinarie
Comune di Maserada Sul Piave	Maserada sul Piave	€ 200,00	07/02/2018	contributo attività ordinarie
Comune di Preganziol	Preganziol	€ 600,00	26/02/2018	contributo attività ordinarie
Comune di Breda di Piave	Breda di Piave	€ 500,00	09/03/2018	contributo attività ordinarie
Comune di Povegliano	Povegliano	€ 100,00	18/12/2018	contributo attività ordinarie
Comune di San Biagio di Callalta	San Biagio di Callalta	€ 1.500,00	27/12/2018	contributo attività ordinarie
Istituto Comprensivo	San Biagio di Callalta	€ 1.000,00	21/06/2018	rimborso spese uso locali

## Relazione sulla gestione al 31/12/2018

La Fondazione Il nostro domani Onlus nel corso del 2018, nel perseguimento delle finalità istituzionali ha raggiunto i risultati esposti in precedenza.

**In relazione ai lasciti ricevuti** con vincolo a utilizzare il possibile realizzo secondo gli scopi istituzionali, si rilevano le osservazioni seguenti.

- In relazione al lascito della Signora Cescon Austella di Lutrano di Fontanelle, la cui area è stata oggetto di lavori di urbanizzazione nel corso del 2014, rileviamo dalla relazione del 2013 che "la Regione Veneto ha liquidato in data 15/11/2013 la somma di € 160.474, con il vincolo a iniziare i lavori di costruzione di Casa Cescon-De Polo entro tre anni da tale data oppure alla restituzione dell'intera somma." Tale importo, speso per la progettazione della comunità alloggio lì prevista e per parte dei costi di urbanizzazione del sito, è ancora inserito a bilancio alla voce debiti diversi. Per tali costi è stata regolarmente trasmessa alla Regione Veneto la documentazione di spesa sostenuta che copriva tutto il contributo erogato. A tutt'oggi la Regione Veneto non ne ha richiesto la restituzione.

Il Progetto esecutivo della struttura residenziale per persone con disabilità è stato presentato al Comune di Fontanelle per ottenere il permesso a costruire a fine dicembre 2011 e ad oggi è tenuto in sospeso per i seguenti motivi: la realizzazione della comunità alloggio resta sospesa fino a che non ci sarà sicurezza sia di contributi pubblici che della copertura del costo di gestione da parte della Conferenza dei Sindaci e dell'AUISS competente. La comunità è tuttora prevista nei Piani di zona dell'Azienda Ulss n. 2 Marca Trevigiana. La fondazione ha più volte sollecitato l'Esecutivo dei Sindaci dell'A.Ulss a prendere una decisione anche in considerazione dell'urgenza di avere altri posti disponibili, inoltre nel corso del mese di gennaio 2015 il Presidente in carica ha inviato una proposta di modifica della tipologia di struttura alla Direzione dell'Azienda Ulss e al Presidente della Conferenza: *"L'immobile potrebbe essere utilizzato in parte per l'assistenza di persone con problemi del comportamento e in parte come RSA, tenendo conto che sono due tipologie di assistenza fortemente richiesti nel territorio di codesta Azienda Ulss"*. A questa proposta non è stato dato seguito.

- Il fabbricato adiacente alla comunità alloggio di Breda di Piave, ereditato dalla Sig. Minatel Giovanna, è a tutt'oggi in vendita. Per la contingenza economica in corso il valore di possibile realizzo si è praticamente dimezzato rispetto a quello previsto inizialmente.
- La manifestazione della raccolta fondi a livello provinciale "frutto di un sostegno sociale" nel 2018 ha permesso una raccolta netta di € 49.376 dei quali una parte erogata ad altri enti e cooperative come esposto in precedenza.

I fondi della raccolta vanno a coprire parte dei mutui contratti con le banche per la costruzione delle strutture residenziali.

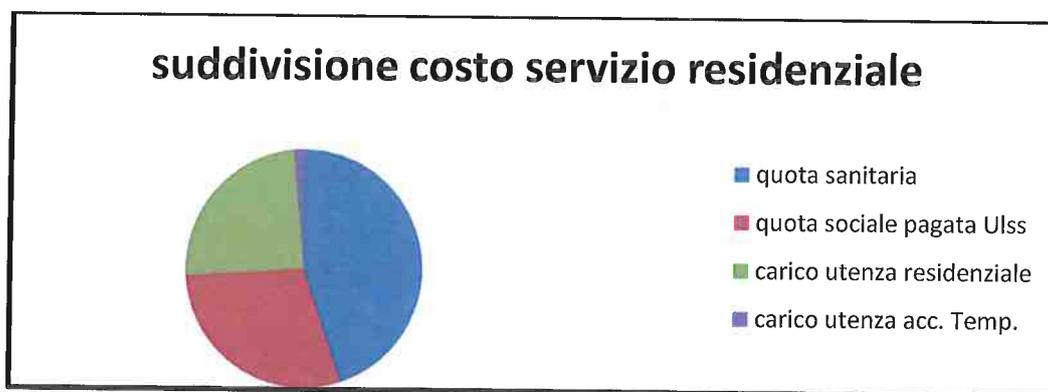
- Riguardo le persone inserite nelle comunità alloggio si rileva la permanenza di ultra sessantacinquenni che secondo una delibera Regione Veneto restano nelle comunità salvo aggravamento sanitario.
- Resta da approfondire la progettazione di possibili soluzioni per le persone con disabilità lieve, presenti nelle comunità, per le quali potrebbero essere trovate delle sistemazioni idonee anche diverse soprattutto attivando le famiglie e attingendo all'Assegno di Domiciliarità. La Regione Veneto ha deliberato le linee guida per l'erogazione delle risorse ai sensi della legge 112/2016 sul dopo di noi (che riguarda soltanto la disabilità grave) soltanto nei primi mesi del 2018 prevedendo progettazioni in rete. Nel corso del 2018 è stata attivata la rete di soggetti (chiamata Interagendo) che hanno espresso la manifestazione di interesse per la progettazione delle tipologie di interventi previsti dalla Delibera Ulss n. 2. La Fondazione ha previsto di attivare un progetto diurno per n. 2 persone con sede di attuazione nei locali della comunità di Breda. Ad oggi non sono state assegnate persone a tale progetto. E' da rilevare che la modalità di gestione dei finanziamenti provenienti dalla L. 112/2016, definita dalla Regione Veneto, ha suscitato molteplici critiche e resistenze da parte soprattutto delle Associazioni di categoria e delle famiglie, previste come soggetti attivi e compartecipanti ai costi di gestione degli interventi obbligati.

### Per l'attività di gestione dei servizi:

- L'accordo di servizio per la gestione della parte residenziale di "Casa Giovanna De Rossi" di Cavriè, "Casa Spigariol-Minatel" di Breda di Piave e "Casa Codato" di Preganziol siglato con l'Azienda Ulss n. 2 decorrente dall'1/1/2018 è stato rinnovato con DDG n. 733 del 3/5/2018, fino al 31/12/2020, a condizioni pressochè simili alle precedenti.
- Dall' 1/7/2018 i posti di accoglienza temporanea sono stati ridotti anche nelle comunità di Breda e Preganziol passando da 3 a 2 per ogni struttura.
- Per la compartecipazione utenza viene applicato il regolamento approvato dalla Conferenza dei Sindaci a dicembre 2016 che prevede il versamento della quota in base all'Isce personale della persona residente con un massimo pagabile di € 1.800 mensili.

Si evidenzia con grafico la suddivisione del costo del servizio residenziale totale delle tre comunità

- Il 44,82% è la quota sanitaria, la quota sociale che resta a carico dei Sindaci è il 29,15%, gli utenti residenziali compartecipano per il 24.43% e le accoglienze temporanee per l'1,6%.



- Il servizio diurno chiamato "progetti sperimentali" attinge risorse dalla DGRV 739/2016 sui Progetti innovativi che prevede un intervento nei confronti di persone con disabilità media e lieve. Nei primi mesi del 2018 ci sono state le dimissioni dal servizio con trasferimento nei Ceod di tutte le persone non residenti, gravi. Il numero totale dei posti assegnati alla Fondazione è di 33 suddivisi nelle tre comunità. Il servizio è frequentato dalle persone residenti nelle comunità che non sono inserite in Ceod esterni con età inferiore ai 65 anni e da alcune persone esterne. La quota per questo servizio è di 37 euro giorno. Questo servizio resta critico perché dipende da delibera regionale annuale. Ad oggi non esiste alcun accordo di servizio in merito. Le entrate sono diminuite rispetto all'anno precedente di € 220.00 e risultano più penalizzate le comunità di Breda e di Preganziol a causa della riduzione delle persone inserite.

A causa della riduzione delle risorse la fondazione ha dovuto procedere a ridurre il personale sia con la mancata conferma di rapporti a termine sia con licenziamenti.

- Il contributo per il pagamento dei mutui gravanti sugli immobili erogato ogni anno dall'Azienda Ulss (a carico però dei Sindaci) è stato deliberato soltanto il 20/12/2018 in € 168.223 ed è relativo al 2017. E' stato inserito a bilancio come crediti diversi.
- Per la gestione di Casa Codato di Preganziol affidata alla Cooperativa Castel Monte la convenzione scaduta il 31/12/2017 è stata prorogata fino al 31/12/2018 in attesa dei nuovi accordi da firmare con l'A.Ulss. Nel corso del 2019 si procederà alla stesura di nuova convenzione.

- **“Casa Giovanna De Rossi” di Cavriè:** è stata rinnovata l’autorizzazione all’esercizio nel mese di dicembre 2018 con esito positivo. Ad oggi non è ancora arrivato il Decreto dall’Azienda Zero. E’ confermato l’accreditamento per 20 posti ai sensi della L.R. 22/2002, con Delibera della Giunta Regione Veneto n. 1967 del 21/12/2018.

L’importo annuo percepito per la gestione ammonta a € 854.781 (con una diminuzione rispetto all’anno precedente del 5,57%), di cui per la comunità € 740.219 dei quali il 25,16% viene coperto dalla compartecipazione degli utenti residenti, l’1,48% dalle accoglienze temporanee e il restante dall’Ulss e per il laboratorio diurno € 114.562.

I costi totali della gestione della comunità alloggio al 31/12/18 ammontano a € 856.568 (con una diminuzione rispetto all’anno precedente del 5,41%), al netto degli ammortamenti (€ 27.643).

Al 31 Dicembre gli ospiti residenti in comunità risultano n. 9 nel nucleo “pluridisabilità” e n. 9 nel nucleo dei “fisico-motori” (n. 5 alta intensità, n. 8 media intensità e n. 5 bassa intensità – secondo la classificazione ECM). Ci sono stati n. 2 trasferimenti, n. 1 decesso e n. 3 nuovi inserimenti.

Nei servizi di accoglienza temporanea sono state ospitate 22 persone per un numero di giorni complessivi di 572 dei quali per accoglienze programmate n. 374.

Il diurno occupava al 31/12 n. 14 persone residenti (dei quali 2 a giorni alterni) e n. 1 persona esterna. Alla data attuale n. 2 persone ultrasessantacinquenni sono state dimesse dal servizio, pur restando in comunità.

Sono stati fatti incontri con il gruppo di partecipazione e i familiari e sono state affrontate le problematiche che emergevano.

Un buon gruppo di volontari si affianca agli operatori per la compagnia e l’amicizia con i residenti e sono prevalentemente giovani adulti che offrono la loro disponibilità nei fine settimana e la sera nel dopo-cena. Sono tutti soci dell’Associazione Amicizia, con la quale nel 2010 è stato siglato un accordo riguardo la loro presenza nelle strutture della Fondazione.

- **“Casa L. Spigariol - G. Minatel” di Breda di Piave** è autorizzata all’esercizio con decreto del Commissario Azienda Zero (di nuova istituzione regionale) n. 161 del 1/8/2017 e accreditata per 20 posti ai sensi della L.R. 22/2002, con Delibera della Giunta Regione Veneto n. 345 del 24/03/2016.

L’importo annuo percepito per la gestione ammonta a € 798.660 (con una diminuzione rispetto all’anno precedente del 13,25%), di cui per la comunità € 744.893 dei quali il 25,06% viene coperto dalla compartecipazione degli utenti residenti, l’1,65% dalle accoglienze temporanee e il restante dall’Ulss e per il diurno € 53.767 (con un -67,36% rispetto all’anno precedente)

I costi totali della gestione della comunità alloggio al 31/12/18 ammontano a € 790.689 (con una diminuzione rispetto all’anno precedente del 8,73%), al netto degli ammortamenti (€ 24.683).

Al 31 dicembre gli ospiti residenti sono 18 (n. 7 alta intensità, n. 8 media intensità e n. 3 bassa intensità secondo la classificazione ECM), tutti con pluridisabilità. Nel corso del 2018 c’è stato un decesso, e n. 2 inserimenti di nuovi utenti.

Nei servizi di pronta accoglienza e accoglienza programmata sono state ospitate 31 persone per un numero di giorni complessivi di 714 dei quali per accoglienze programmate n. 567 (è da tener conto che fino a tutto luglio i posti erano 3 poi passati a 2 come già indicato in precedenza).

Il diurno occupava fino al 31/12 n. 7 residenti della comunità non inseriti in centri diurni esterni. Alla data attuale n. 2 persone ultrasessantacinquenni sono state dimesse dal servizio, pur restando in comunità.

Sono stati fatti incontri con il gruppo di partecipazione e i familiari e sono state affrontate le problematiche ordinarie.

Un gruppo di volontari si affianca agli operatori per la compagnia e l’amicizia con i residenti. Sono volontari di Breda di Piave appartenenti all’Associazione Amicizia, nata per creare occasioni di amicizia con le persone con disabilità.

- **“Casa Codato” di Preganziol,** è stata affidata per la gestione alla Cooperativa Castelmonte di Montebelluna, come da accordi stipulati anche per la partecipazione alla costruzione del fabbricato.

Per la struttura risulta confermata l’autorizzazione per n. 20 posti dalla Regione Veneto con decreto n. 512 del 11/12/2018 e accreditata per n. 20 posti con DGRV n. 2191 del 29/12/2017 ai sensi della L.R. 22/2002.

L’importo annuo percepito per la gestione ammonta a € 887.394 (con una diminuzione rispetto all’anno precedente del 5,63%), di cui per la comunità € 754.229 dei quali il 23,08% viene coperto dalla compartecipazione degli utenti residenti, l’1,67% dalle accoglienze temporanee e il restante dall’Ulss (compresa l’assistenza aggiuntiva

per un utente grave per un totale annuo di € 52.574) e per il diurno € 80.591 (con un -50,92% rispetto all'anno precedente).

I costi totali della gestione della comunità alloggio al 31/12/18 ammontano a € 850.139 (con una diminuzione rispetto all'anno precedente del 6,33%), al netto degli ammortamenti (€ 44.814).

Al 31/12/2018 i residenti sono 18 (n. 7 alta intensità, n. 8 media intensità e n. 3 bassa intensità – secondo la classificazione ECM) tutti con pluridisabilità. C'è stato un nuovo inserimento da luglio.

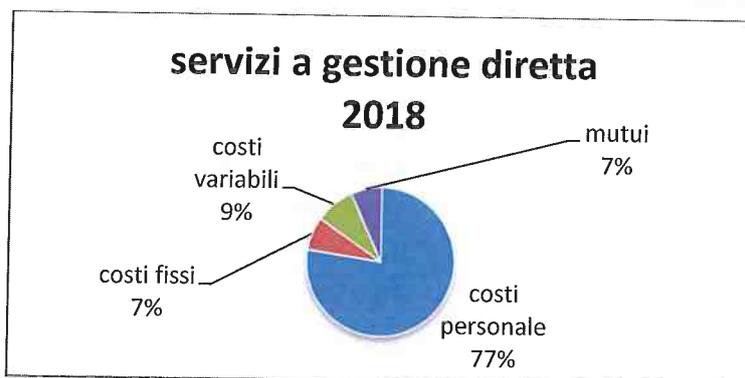
Nei servizi di accoglienza temporanea sono state ospitate 31 persone per un numero di giornate pari a 700 tutti in accoglienza programmata.

Il diurno al 31/12 occupava n. 8 persone dei quali 4 esterni.

Sono stati fatti incontri con il gruppo di partecipazione e i familiari e sono state affrontate le problematiche ordinarie.

Alcuni volontari frequentano la comunità e affiancano gli operatori per la compagnia e l'amicizia con i residenti.

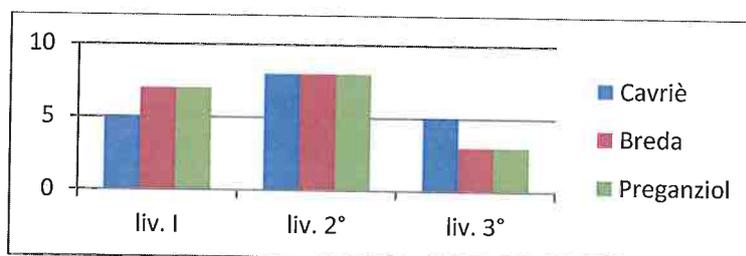
Evidenziamo con un grafico i dati esposti finora relativi ai costi della gestione delle comunità:



La percentuale dei costi si mantiene costante nel corso degli anni.

La gravità dell'utenza inserita nel residenziale è la stessa rilevata nell'anno precedente come esposto nello schema che segue:

Tabella gravità persone residenti



L'Azienda Ulss nel 2018 non ha riconosciuto a livello economico l'aggravamento di alcuni utenti pur con la rilevazione di UVMD, mentre dal 1/1/2019 tali aggravamenti sono stati riconosciuti anche economicamente.

Si riporta quanto stabilito nella Delibera di rinnovo riguardo i posti vuoti valevole per tutte le comunità residenziali: "Il Comitato dei Sindaci del Distretto di Treviso, nella seduta del 06.04.2018, ha approvato il Bilancio Preventivo di parte sociale 2018, prevedendo per i posti di pronta accoglienza delle Comunità Alloggio per persone con disabilità un tasso di occupazione mensile minimo pari all'80% e stabilendo di conseguenza di integrare il costo di tali posti per il 20% restante. Nel caso in cui la percentuale di occupazione minima mensile raggiunta sia inferiore all'80%, sarà garantito solo il costo relativo al 20% di non occupazione."

Ciascuna comunità programma ogni anno delle attività di animazione e svago, avendo attenzione al coinvolgimento del territorio circostante, partecipando alle iniziative che ivi si tengono con l'obiettivo di far diventare cittadini di quel territorio le persone ospitate.

Con il Distretto di Asolo ex Ulss n. 8 e la Cooperativa Sociale la Rete di Treviso, ai sensi delle convenzioni siglate nel corso del 2009 per la comunità alloggio e il centro diurno di Casa Maria Adelaide Da Sacco di Vidor si è tenuto un incontro nel corso dell'anno per una verifica della situazione. La Fondazione, mantenendo il ruolo di vigilanza sulla qualità del servizio, finalità statutaria, ha concesso in uso il fabbricato di Vidor alla cooperativa per un importo non

di mercato.

La convenzione stipulata con l'ex Azienda Ulss n. 8 non prevede più per la struttura di Vidor un riconoscimento economico per la Fondazione Il nostro domani.

### **Risorse e fonti di finanziamento**

La Fondazione si è adoperata per il reperimento delle risorse per la costruzione delle strutture residenziali citate:

- Tramite raccolte di liberalità da privati, enti, banche, Comuni sollecitati tramite azioni di promozione pubblicitaria per gli importi riportati al bilancio di cui questa relazione è parte integrante. La raccolta è principalmente realizzata con versamenti in liberalità occasionali da parte di persone e ditte che vengono sollecitate mediante la circolare periodica della Fondazione.

Ad alcuni Comuni della Provincia viene inviata la richiesta di contributo una volta l'anno.

Al ricevimento della donazione la Fondazione invia il ringraziamento e dopo aver controllato l'idoneità che il mezzo usato per il versamento sia corrispondente a quanto previsto, rilascia la dichiarazione valida ai fini della detrazione fiscale a norma di legge.

- Ha mantenuto l'ormai consolidata e proficua collaborazione con il Consorzio Pro Loco Quartier del Piave, per la raccolta fondi "frutto di un sostegno sociale", di novembre 2018 (vedere il resoconto all'interno della nota integrativa), a favore delle strutture residenziali, che permette di far fronte alla spesa per i mutui accesi per la costruzione delle comunità alloggio. Il referente per questa raccolta fondi è il consigliere Udino Buso di Vidor.
- Per il reperimento fondi e l'animazione di Casa Maria Adelaide Da Sacco di Vidor la Fondazione si avvale della collaborazione dell'Associazione di volontariato denominata "Casa Maria Adelaide Da Sacco" che svolge opera di sensibilizzazione e informazione nel territorio locale.
- Per la copertura degli oneri di supporto generale la Fondazione ha sollecitato l'intervento dei soci Fondatori, in particolare dei Comuni, delle Banche di Credito Cooperativo (che hanno concesso tassi agevolati nell'accensione dei mutui e di fidi), di persone fisiche e di aziende e associazioni.
- Nel corso del 2018 è stato riscosso il contributo del 5 per mille relativo all'anno 2016 di € 18.010, per l'anno successivo l'importo appena pubblicato è pressoché simile.

### **Rapporti con la comunità locale**

Nel corso del 2018:

- La fondazione, tramite i delegati, ha partecipato alle riunioni del Protocollo d'Intesa dell'Azienda Ulss n. 2 in qualità di gestore di strutture residenziali per persone disabili.
- Ha operato come precisato al punto "Finalità e attività istituzionali" offrendo opportunità e collaborando con diversi attori della società civile e istituzionale per informare sulle problematiche di cui si occupa e coinvolgere più persone possibili. In particolare ad aprile 2018 ha organizzato un convegno coinvolgendo le scuole superiori di Treviso sul tema "Disabilità e inclusione: realtà, problematiche, prospettive" a cui hanno partecipato studenti, familiari e insegnanti.
- Ha proseguito la campagna per far conoscere l'Associazione "Amicizia" costituita per dare forma giuridica al volontariato che opera con le persone disabili e nelle varie strutture della Fondazione. Con la stessa ha stipulato un accordo di collaborazione in data 20/10/2010 che si rinnova tacitamente di anno in anno salvo disdetta di una delle parti.
- Ha sollecitato le equipe delle comunità alloggio a partecipare alle manifestazioni locali e ad aprire al territorio gli eventi organizzati nelle comunità nelle grandi occasioni. Le strutture residenziali si stanno sempre più radicando nel territorio di ubicazione. Le comunità alloggio della Fondazione hanno partecipato a manifestazioni pubbliche (fiere, sagre, ecc.) allestendo anche dei banchetti per mostrare quanto creato nelle attività diurne. In particolare Casa Spigariol-Minatel di Breda ha lanciato un progetto di visita ai musei, denominato "Disabil'in arte" proposto in particolare per le persone con disabilità ma non esclusivamente, sostenuto con un contributo del Comune di

Treviso e con l'autorizzazione di ingresso gratuito al museo Bailo, che ha visto una buona partecipazione. Ha proposto inoltre anche per il 2019 una programmazione periodica dell'evento. Il progetto è gestito da due educatori della comunità in formazione con il museo Strozzi di Firenze.

- Tramite il sito web, rinnovato nel 2017, e l'attivazione dei social media, ha potuto raggiungere più persone anche al di fuori dei confini della provincia di Treviso.

### **Attività organi statutari**

Gli organi della Fondazione hanno svolto i loro compiti come da poteri conferiti dallo Statuto.

Nel corso del 2018 il Consiglio di Amministrazione è stato convocato tre volte, il Comitato Esecutivo ha avuto quattro incontri e il Collegio Sindacale si è incontrato quattro volte.

Il Presidente ha svolto il suo compito come previsto dallo Statuto, coordinando l'attività ordinaria, prendendo le iniziative per le quali ha ricevuto delega e promuovendo soprattutto i contatti con la comunità locale, gli Enti pubblici e le associazioni di categoria. Ha convocato periodicamente le riunioni di coordinamento con i coordinatori delle comunità alloggio gestite, che si sono svolte mediamente una o due volte al mese.

Ricordiamo che le cariche della fondazione sono completamente gratuite. Per l'operato del Consiglio è accesa una polizza assicurativa di R.C.

### **Considerazioni finali**

L'esercizio ha chiuso al 31/12/2018 con un risultato negativo di € 47.861, non preoccupante per la gestione che viene ripianata con i "fondi disponibili" del patrimonio netto. Si propone il ripianamento tramite riduzione del patrimonio libero. Inoltre si tenga conto di quanto esposto sotto riguardo Casa dei Giacinti di Volpago del Montello.

Il rendiconto gestionale alla sezione 1) evidenzia che il totale degli oneri per l'attività tipica della Fondazione comprensiva anche della gestione ha un totale di € 2.632.611, per una parte costituito dagli ammortamenti tecnici imputati per € 131.758 (diminuito rispetto all'anno precedente di € 43.803 per la diminuzione degli ammortamenti). Il costo del personale è diminuito rispetto all'anno precedente di € 116.375 per i motivi già esposti nella nota integrativa. Il totale dei proventi pari a € 2.788.534 è diminuito per decremento dell'introito per la gestione dei servizi pari a € 157.739. Stante questa situazione prevista anche per l'anno successivo, la differenza tra proventi e oneri nelle attività tipiche risulta positiva (€ 155.923) e superiore all'anno precedente di € 58.064.

Come già detto in precedenza, a causa dell'incertezza della situazione e della programmazione dei Servizi per la disabilità da parte dell'Azienda Ulss e dei Sindaci, stante la situazione economico/finanziaria per la permanenza del debito per i mutui accesi per la costruzione delle strutture residenziali, la Fondazione si è vista costretta a proporre l'acquisto dell'immobile Casa dei Giacinti di Volpago del Montello alla Cooperativa Vita e lavoro che gestisce il servizio. Il rogito è stato firmato in data 12/3/2018 al prezzo di € 1.290.000. Il prezzo è stato così determinato: dal valore (costi effettivi di costruzione) iscritto a bilancio di € 2.630.405,72 sono stati detratti l'ammortamento calcolato fino alla data della vendita e i contributi pubblici ricevuti per la costruzione. Ne è risultata una minusvalenza di € 148.137,76 iscritta tra gli oneri straordinari del rendiconto economico. Questa operazione ha permesso alla fondazione di restituire il prestito infruttifero al socio fondatore Cooperativa AILS di € 380.000, di estinguere il mutuo acceso per quell'immobile con la diminuzione conseguente del debito totale e di ricorrere ai fidi ordinari in misura minore pagando interessi passivi e spese bancarie minori rispetto all'anno precedente (€ 12.449 contro € 31.448 dell'anno precedente).

Faccio rilevare che il totale delle immobilizzazioni della Fondazione al netto degli ammortamenti è di € 7.491.539, diminuito per l'aumento di vetustà delle immobilizzazioni e del valore dell'immobile venduto, resta consistente.

Nel corso del 2018 si è proceduto ad alcune manutenzioni straordinarie. Il manutentore ha permesso di fare tanti lavori in economia, di rispondere alle rotture e inconvenienti immediatamente, come anche di prevenire rotture grazie ad un controllo in loco e di risparmiare sullo smaltimento dei rifiuti. Sta provvedendo alla sostituzione di lampade e luci nelle comunità che permettono un risparmio energetico.

Si evidenzia, circa le Imposte sul reddito, che la Fondazione è soggetta al pagamento dell'IRES sui Redditi Fondiari, per i quali è stata versata la relativa imposta ed è stato presentato il modello Unico ENC in data 16/08/2018 in via telematica, mentre per i risultati della gestione è prevista l'esenzione dalla normativa fiscale in quanto trattasi di attività istituzionale.

La denuncia Irap riguardante soltanto i costi del personale dipendente è stata inviata in data 11/09/2018. Si evidenzia

altresì che sono stati presentati in via telematica i modelli CU in data 24/02/2018 (autonomi) e 01/03/2018 (lavoro subordinato) e due separati modelli 770 semplificato, in qualità di sostituto d'imposta per i dipendenti in data 30/10/2018 e per le ritenute d'acconto dei professionisti in data 12/10/2018.

L'IMU è stata assolta per l'anno 2018 per i fabbricati e i terreni ricevuti in eredità a Lutrano e Breda di Piave, dove non viene svolta l'attività socio assistenziale.

La presente relazione, costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della fondazione tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Rendiconto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Silea, lì 29/4/2019

Il Presidente  
*Giacomo Dalla Toffola*

Treviso e con l'autorizzazione di ingresso gratuito al museo Bailo, che ha visto una buona partecipazione. Ha proposto inoltre anche per il 2019 una programmazione periodica dell'evento. Il progetto è gestito da due educatori della comunità in formazione con il museo Strozzi di Firenze.

- Tramite il sito web, rinnovato nel 2017, e l'attivazione dei social media, ha potuto raggiungere più persone anche al di fuori dei confini della provincia di Treviso.

### **Attività organi statutari**

Gli organi della Fondazione hanno svolto i loro compiti come da poteri conferiti dallo Statuto.

Nel corso del 2018 il Consiglio di Amministrazione è stato convocato tre volte, il Comitato Esecutivo ha avuto quattro incontri e il Collegio Sindacale si è incontrato quattro volte.

Il Presidente ha svolto il suo compito come previsto dallo Statuto, coordinando l'attività ordinaria, prendendo le iniziative per le quali ha ricevuto delega e promuovendo soprattutto i contatti con la comunità locale, gli Enti pubblici e le associazioni di categoria. Ha convocato periodicamente le riunioni di coordinamento con i coordinatori delle comunità alloggio gestite, che si sono svolte mediamente una o due volte al mese.

Ricordiamo che le cariche della fondazione sono completamente gratuite. Per l'operato del Consiglio è accesa una polizza assicurativa di R.C.

### **Considerazioni finali**

L'esercizio ha chiuso al 31/12/2018 con un risultato negativo di € 47.861, non preoccupante per la gestione che viene ripianata con i "fondi disponibili" del patrimonio netto. Si propone il ripianamento tramite riduzione del patrimonio libero. Inoltre si tenga conto di quanto esposto sotto riguardo Casa dei Giacinti di Volpago del Montello.

Il rendiconto gestionale alla sezione 1) evidenzia che il totale degli oneri per l'attività tipica della Fondazione comprensiva anche della gestione ha un totale di € 2.632.611, per una parte costituito dagli ammortamenti tecnici imputati per € 131.758 (diminuito rispetto all'anno precedente di € 43.803 per la diminuzione degli ammortamenti). Il costo del personale è diminuito rispetto all'anno precedente di € 116.375 per i motivi già esposti nella nota integrativa. Il totale dei proventi pari a € 2.788.534 è diminuito per decremento dell'introito per la gestione dei servizi pari a € 157.739. Stante questa situazione prevista anche per l'anno successivo, la differenza tra proventi e oneri nelle attività tipiche risulta positiva (€ 155.923) e superiore all'anno precedente di € 58.064.

Come già detto in precedenza, a causa dell'incertezza della situazione e della programmazione dei Servizi per la disabilità da parte dell'Azienda Ulss e dei Sindaci, stante la situazione economico/finanziaria per la permanenza del debito per i mutui accesi per la costruzione delle strutture residenziali, la Fondazione si è vista costretta a proporre l'acquisto dell'immobile Casa dei Giacinti di Volpago del Montello alla Cooperativa Vita e lavoro che gestisce il servizio. Il rogito è stato firmato in data 12/3/2018 al prezzo di € 1.290.000. Il prezzo è stato così determinato: dal valore (costi effettivi di costruzione) iscritto a bilancio di € 2.630.405,72 sono stati detratti l'ammortamento calcolato fino alla data della vendita e i contributi pubblici ricevuti per la costruzione. Ne è risultata una minusvalenza di € 148.137,76 iscritta tra gli oneri straordinari del rendiconto economico. Questa operazione ha permesso alla fondazione di restituire il prestito infruttifero al socio fondatore Cooperativa AILS di € 380.000, di estinguere il mutuo acceso per quell'immobile con la diminuzione conseguente del debito totale e di ricorrere ai fidi ordinari in misura minore pagando interessi passivi e spese bancarie minori rispetto all'anno precedente (€ 12.449 contro € 31.448 dell'anno precedente).

Faccio rilevare che il totale delle immobilizzazioni della Fondazione al netto degli ammortamenti è di € 7.491.539, diminuito per l'aumento di vetustà delle immobilizzazioni e del valore dell'immobile venduto, resta consistente.

Nel corso del 2018 si è proceduto ad alcune manutenzioni straordinarie. Il manutentore ha permesso di fare tanti lavori in economia, di rispondere alle rotture e inconvenienti immediatamente, come anche di prevenire rotture grazie ad un controllo in loco e di risparmiare sullo smaltimento dei rifiuti. Sta provvedendo alla sostituzione di lampade e luci nelle comunità che permettono un risparmio energetico.

Si evidenzia, circa le Imposte sul reddito, che la Fondazione è soggetta al pagamento dell'IRES sui Redditi Fondiari, per i quali è stata versata la relativa imposta ed è stato presentato il modello Unico ENC in data 16/08/2018 in via telematica, mentre per i risultati della gestione è prevista l'esenzione dalla normativa fiscale in quanto trattasi di attività istituzionale.

La denuncia Irap riguardante soltanto i costi del personale dipendente è stata inviata in data 11/09/2018. Si evidenzia

altresì che sono stati presentati in via telematica i modelli CU in data 24/02/2018 (autonomi) e 01/03/2018 (lavoro subordinato) e due separati modelli 770 semplificato, in qualità di sostituto d'imposta per i dipendenti in data 30/10/2018 e per le ritenute d'acconto dei professionisti in data 12/10/2018.

L'IMU è stata assolta per l'anno 2018 per i fabbricati e i terreni ricevuti in eredità a Lutrano e Breda di Piave, dove non viene svolta l'attività socio assistenziale.

La presente relazione, costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della fondazione tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Rendiconto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Silea, lì 29/4/2019

Il Presidente

Giacomo Dalla Toffola

