**FONDAZIONE FRANCO NICOLAI ONLUS**
Via San Martino n. 80 46049 - Volta Mantovana MN
Tel: 0376 83071 Fax:
- info@fondazionenicolai.it
C.F. - Partita IVA 01564480208

# Bilancio ETS - Schema DM 5.3.2020

| | | 2025 | 2024 |
|---|---|---|---|
| **STATO PATRIMONIALE** | | | |
| **Attivo** | | | |
| **B) Immobilizzazioni:** | | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali: | | | |
| *4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili* | | 0,00 | 0,00 |
| **Software ed altri diritti di utilizz.ope** | | 9.498,10 | 9.498,10 |
| **Fondo amm.software ed altri diritti di u** | | -9.498,10 | -9.498,10 |
| | **Totale** | 0,00 | 0,00 |
| II - Immobilizzazioni materiali: | | | |
| *1) terreni e fabbricati* | | 3.286.701,42 | 3.340.384,16 |
| **Terreni e Fondi Rustici** | | 511.461,77 | 511.461,77 |
| **Fabbricati Istituzionali** | | 3.578.849,33 | 3.578.849,33 |
| **Fondo amm.fabbricati istituzionali** | | -803.609,68 | -749.926,94 |
| *2) impianti e macchinari* | | 38.555,73 | 56.999,05 |
| **Impianti Specifici** | | 91.503,43 | 91.503,43 |
| **Impianti Generici** | | 113.726,03 | 113.726,03 |
| **Fondo amm. Impianti specifici** | | -70.538,08 | -60.450,42 |
| **Fondo amm. Impianti generici** | | -96.135,65 | -87.779,99 |
| *3) attrezzature* | | 72.409,76 | 55.458,42 |
| **Attrezzature e Macchinari Specifici** | | 118.959,29 | 101.959,29 |
| **Attrezzature e Macchinari Generici** | | 98.795,12 | 88.852,36 |
| **Fondo amm. Attrezz.e macchinari specific** | | -92.435,72 | -89.537,33 |
| **Fondo amm.attrezz.e macchinari generici** | | -52.908,93 | -45.815,90 |
| *4) altri beni* | | 55.925,88 | 61.878,88 |
| **Mobili e Arredi** | | 241.901,04 | 240.609,36 |
| **Macchine d'Ufficio Elettroniche** | | 26.669,17 | 24.687,29 |
| **Automezzi da Trasporto** | | 28.999,56 | 21.383,56 |
| **Fondo amm. Mobili e arredi** | | -199.268,38 | -186.995,31 |
| **Fondo amm.macchine d'ufficio elettronich** | | -23.163,37 | -22.083,42 |
| **Fondo amm.automezzi da trasporto** | | -19.212,14 | -15.722,60 |
| *5) immobilizzazioni in corso e acconti* | | 215.876,17 | 16.479,47 |
| **Immobilizz. Materiali in Corso e Acconti** | | 215.876,17 | 16.479,47 |
| | **Totale** | 3.669.468,96 | 3.531.199,98 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicaz. aggiuntiva, per | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **1) partecipazioni in:** | | | |
| **2) crediti:** | | | |
| | **Totale** | 0,00 | 0,00 |
| | **Totale immobilizzazioni** | 3.669.468,96 | 3.531.199,98 |
| **C) Attivo circolante:** | | | |
| I - Rimanenze: | | | |
| *1) materie prime, sussidiarie e di consumo* | | 9.290,27 | 8.394,04 |
| **Rimanenze generi alimentari** | | 5.161,99 | 3.986,50 |
| **Rimanenze di Prodotti Farmaceutici e Emo** | | 1.409,33 | 1.781,86 |
| **Rimanenze di Materiale Sanitario** | | 2.718,95 | 2.625,68 |
| | **Totale** | 9.290,27 | 8.394,04 |
| II - Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli | | | |
| *1) verso utenti e clienti* | | 116.770,78 | 115.422,54 |
| **Crediti per Fatture da Emettere** | | 8.769,17 | 4.452,07 |
| **Crediti verso ospiti** | | | -300,00 |
| **Crediti verso ospiti** | | 100.872,00 | 104.886,10 |
| **Note d'Accredito da Ricevere** | | 7.129,61 | 6.384,37 |
| *3) verso enti pubblici* | | 158.667,93 | 173.530,75 |
| **Crediti verso ASL** | | 9.041,30 | 2.210,00 |
| **Crediti verso enti locali** | | 6.630,00 | |
| **Crediti per Fatture da Emettere** | | 136.898,03 | 169.456,84 |
| **Crediti diversi** | | 6.098,60 | 1.863,91 |
| *10) da 5 per mille* | | 0,00 | 0,00 |
| *11) imposte anticipate* | | 122,86 | -273,89 |
| **Iva su vendite** | | 122,86 | -273,89 |
| *12) verso altri* | | 15.318,93 | 5.904,14 |
| **Crediti diversi** | | 15.062,40 | 2.030,59 |
| **Crediti Eredità** | | | 2.828,85 |
| **Crediti V/Dipendenti** | | | 526,85 |
| **Crediti V/INAIL** | | 256,53 | 517,85 |
| | **Totale** | 290.880,50 | 294.583,54 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni: | | | |
| *3) altri titoli* | | 0,00 | 350.000,00 |
| **Titoli** | | | 350.000,00 |
| | **Totale** | 0,00 | 350.000,00 |
| **IV - Disponibilità liquide:** | | | |
| *1) depositi bancari e postali* | | 523.550,10 | 528.145,95 |
| **Carta Prepagata** | | 12,04 | 12,04 |
| **Cassa Padana** | | 513.951,82 | 515.148,56 |
| **Banca Popolare di Sondrio** | | 9.586,24 | 12.985,35 |
| *3) danaro e valori in cassa* | | 72,43 | 547,58 |
| **Cassa** | | 72,43 | 547,58 |
| | **Totale** | 523.622,53 | 528.693,53 |
| | **Totale attivo circolante** | 823.793,30 | 1.181.671,11 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **D) Ratei e risconti attivi** | | 5.525,75 | 4.070,14 |
| **Risconti attivi** | | 5.525,75 | 4.070,14 |
| TOTALE ATTIVITA' | | 4.498.788,01 | 4.716.941,23 |
| **Passivo** | | | |
| **A) Patrimonio netto:** | | | |
| **I – Fondo di dotazione dell'ente** | | 1.874.160,91 | 1.874.160,91 |
| **Fondo di dotazione** | | 1.874.160,91 | 1.874.160,91 |
| **II – Patrimonio vincolato** | | | |
| **III – Patrimonio libero:** | | | |
| *1) Riserve di utili o avanzi di gestione* | | 1.047.091,72 | 580.304,27 |
| **Riserve statutarie per il soddisfaciment** | | 1.047.091,72 | 580.304,27 |
| *2) Altre riserve* | | 0,00 | 0,00 |
| **IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio** | | 23.792,51 | 466.787,45 |
| **Utili d'esercizio** | | 23.792,51 | 466.787,45 |
| | **Totale** | 2.945.045,14 | 2.921.252,63 |
| **B) Fondi per rischi e oneri:** | | | |
| *3) altri* | | 13.000,00 | 0,00 |
| **Fondo arretrati personale dipendente** | | 10.000,00 | |
| **Fondo svalutazione crediti** | | 3.000,00 | |
| | **Totale fondi** | 13.000,00 | 0,00 |
| **C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato** | | 707.495,85 | 685.026,15 |
| **Fondo TFR** | | 704.115,66 | 682.019,45 |
| **Fondo TFR/Fondi** | | 3.380,19 | 3.006,70 |
| **D) Debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce,** | | | |
| *2) debiti verso altri finanziatori* | | 431.244,88 | 512.083,88 |
| **Finanziamento Banco Popolare Sondrio (1)** | | 81.158,03 | 145.394,55 |
| **Finanziamento Banco Popolare Sondrio (2)** | | 350.086,85 | 366.689,33 |
| *7) debiti verso fornitori* | | 84.354,87 | 119.425,41 |
| **debiti per fatture da ricevere** | | 51.693,28 | 59.119,21 |
| **Debiti verso fonitori** | | 52.805,97 | 64.092,93 |
| **Debiti verso fonitori** | | -20.144,38 | -3.786,73 |
| *9) debiti tributari* | | 16.546,55 | 25.418,53 |
| **Debiti v/Erario per IRPEF dipendenti e a** | | 16.153,69 | 25.504,56 |
| **Debito v/Erario per ritenute operate all** | | 22,36 | 555,00 |
| **Debiti v/Erario per imp.sost.su riv. TFR** | | 370,50 | -641,03 |
| *10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale* | | 85.736,92 | 73.286,70 |
| **Debito INPS** | | 48.888,22 | 42.624,34 |
| **Debito INPDAP** | | 13.009,32 | 8.972,74 |
| **Debiti v/ist.previdenz.anni precedenti** | | 12.832,41 | 10.757,45 |
| **Debiti v/Ist.previdenziali c/ferie** | | 11.006,97 | 10.932,17 |
| *11) debiti verso dipendenti e collaboratori* | | 177.878,23 | 186.761,94 |
| **Debiti V/dipendenti** | | 89.245,33 | 98.688,77 |
| **Debiti v/dipendenti c/ferie e permessi** | | 36.098,02 | 40.848,77 |
| **Debiti v/dipendenti per anni precedenti** | | 52.534,88 | 47.224,40 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| *12) altri debiti* | | 10.464,77 | 176.856,89 |
| **Altri debiti** | | | 1.027,06 |
| **Debiti verso organizzaz. Sindacali** | | 497,61 | 497,83 |
| **Ritenute per cessione quinto** | | 332,00 | 332,00 |
| **Debiti Eredità** | | 9.635,16 | 175.000,00 |
| | **Totale** | 806.226,22 | 1.093.833,35 |
| **E) Ratei e risconti passivi** | | 27.020,80 | 16.829,10 |
| **Risconti passivi** | | 27.020,80 | 16.829,10 |
| TOTALE PASSIVITA' | | 4.498.788,01 | 4.716.941,23 |

## RENDICONTO GESTIONALE

| ONERI E COSTI | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| **A) Costi e oneri da attività di interesse generale** | | |
| *1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci* | 217.507,19 | 197.902,72 |
| Materiale sanitario | 13.244,24 | |
| Materiale di pulizia | 19.690,83 | |
| Generi alimentari | 107.023,71 | |
| Materiale di guardaroba e refettorio | 16.700,46 | |
| Materiale per attività ricreative | 2.015,99 | |
| Presidi per incontinenza | 15.992,85 | |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 34.829,17 | |
| Carburante e lubrificante | 5.867,90 | |
| Altro materiale | 328,91 | |
| Omaggi | 1.813,13 | |
| Materiale sanitario | | 12.892,19 |
| Materiale di pulizia | | 16.483,48 |
| Generi alimentari | | 100.591,55 |
| Materile di guardaroba e refettiorio | | 2.178,18 |
| Materiale per attività ricreative | | 1.989,09 |
| Presidi per incontinenza | | 17.675,40 |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati | | 32.681,59 |
| Carburante e lubrificante | | 6.054,33 |
| Altro materiale | | 5.527,89 |
| Omaggi | | 1.829,02 |
| *2) Servizi* | 357.295,60 | 317.121,81 |
| Spese diverse per animazione | 10.228,16 | |
| Consulenze sanitarie | 4.276,21 | |
| Spese di servizio di guardia medica | 14.960,71 | |
| Servizio di lavanderia in appalto | 27.278,42 | |
| Spese co.co.co | 3.744,00 | |
| Spese per energia elettrica | 40.639,23 | |
| Spese per gas-acqua | 41.634,08 | |
| Spese utenze mini-alloggi | 16.433,41 | |
| Altri servizi in appalto | 14.746,30 | |
| Manutenzione e riparazione fabbricati is | 869,00 | |
| Manutenzione e riparazione impianti | 38.007,12 | |
| Manutenzione area verde | 1.179,22 | |
| Spese telefoniche | 2.911,80 | |

| PROVENTI E RICAVI | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| **A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale** | | |
| *5) Proventi del 5 per mille* | 3.784,87 | 3.035,77 |
| soppravvenienze attive | 3.784,87 | 3.035,77 |
| *6) Contributi da soggetti privati* | 70.563,91 | 399.528,61 |
| Contributi e donazioni da terzi | 70.563,91 | 399.528,61 |
| *7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi* | 1.150.515,34 | 1.166.430,44 |
| Rette ospiti RSA | 922.950,00 | 922.005,00 |
| Rette mini-alloggi protetti | 87.110,03 | 110.008,75 |
| Rette a carico CDI | 99.984,33 | 102.031,73 |
| Servizio di Assistenza domiciliare | 40.433,27 | 32.168,26 |
| Arrotondamenti ed abbuoni attivi | 37,71 | 216,70 |
| *8) Contributi da enti pubblici* | 0,00 | 0,00 |
| *9) Proventi da contratti con enti pubblici* | 1.196.726,24 | 1.165.812,67 |
| Quota a carico Regione RSA | 757.700,00 | 739.146,43 |
| Rette a carico Enti Locali RSA | 12.540,00 | 11.880,00 |
| Rette mini-alloggi protetti | 10.241,37 | 18.386,15 |
| Rette a carico CDI | 16.642,67 | 16.803,27 |
| Servizio di Assistenza domiciliare | 72.825,20 | 51.887,82 |
| Altri ricavi | 326.777,00 | 327.709,00 |
| *10) Altri ricavi, rendite e proventi* | 5.442,03 | 22.691,08 |
| soppravvenienze attive | 5.442,03 | 22.691,08 |
| *11) Rimanenze finali* | 9.290,27 | 8.394,04 |
| Rimanenze di prodotti farmaceutici ed em | 1.409,33 | |
| Rimanenze di materiale sanitario | 2.718,95 | |
| Rimanenze di prodotti farmaceutici ed em | | 1.781,86 |
| Rimanenze di materiale sanitario | | 2.625,68 |
| Rimanenze generi alimentari | | 3.986,50 |
| Rimanenze di generi alimentari | 5.161,99 | |

| | | |
|---|---|---|
| Servizio di smaltimento rifiuti | 19.573,17 | |
| Consulenza amministrativa contabile e fi | 41.242,87 | |
| Consulenze legali | 18.327,13 | |
| Spese diverse per animazione | | 8.176,31 |
| Consulenze sanitarie | | 3.189,01 |
| Spese per servizio guardia medica | | 14.594,00 |
| Servizio di lavanderia in appalto | | 36.426,58 |
| Altri servizi in appalto | | 9.689,20 |
| Spese per energia elettrica | | 46.503,48 |
| Spese per gas-acqua | | 34.948,40 |
| Spese utenze mini-alloggi | | 16.056,11 |
| manutenzione automezzi ed autoveicoli | 1.714,20 | |
| Servizio di consulenza rischi 626 | 5.030,52 | |
| Servizi di consulenza rischi 626/94 | | 3.158,52 |
| Manutenzione e riparazione fabbricati | | 4.096,40 |
| Manutenzione e riparazione impianti | | 57.093,77 |
| Assicurazioni | | 14.391,42 |
| Consulenza amm.va contabile e fiscale | | 38.693,25 |
| Servizio smaltimento rifiuti | | 17.588,20 |
| Spese telefoniche | | 2.880,70 |
| Manutenzione automezzi ed autoveicoli | | 3.169,60 |
| Manutenzione area verde | | 2.668,19 |
| Assicurazioni | 15.628,84 | |
| Consulenze legali | | 3.352,67 |
| Imposte e tasse indeducibili | | 446,00 |
| Spese Fisioterapista in sostituzione | 8.295,73 | |
| Spese per personale Infermieristico in s | 30.043,00 | |
| Contributi co.co.co | 532,48 | |
| *3) Godimento beni di terzi* | 0,00 | 0,00 |
| *4) Personale* | 1.673.907,22 | 1.615.458,84 |
| Competenze fisse personale amministrativ | 65.808,14 | |
| Competenze fisse personale assistenziale | 652.159,17 | |
| Competenze fisse personale servizi gener | 170.424,21 | |
| Competenze fisse personale Infermieristi | 106.224,05 | |
| Oneri su competenze fisse | 339.830,61 | |
| Inail | 13.208,45 | |
| Trattamento di fine rapporto | 96.319,45 | |
| Rimborsi chilometrici dipendenti | 8.270,60 | |
| IAcquisto calzature al personale | 651,10 | |
| Visite mediche ed esami clinici dipenden | 2.579,25 | |
| Competenze fisse personale animazione | 25.998,14 | |
| Competenze fisse personale Medico | 40.141,45 | |
| Formazione e aggiornamento | 1.344,00 | |
| Competenze fisse personale Fisioterapist | 63.648,53 | |
| Erogazione di secondo livello contratto | 48.054,35 | |
| Fondo incentivazione | 39.245,72 | |
| Competenze fisse personale animazione | | 29.744,62 |

| | | |
|---|---|---|
| Competenze fisse personale amministrativ | | 59.682,93 |
| Competenze fisse personale assistenziale | | 591.789,14 |
| Competenze fisse personale servizi gener | | 165.698,24 |
| Competenze fisse personale infermieristi | | 127.530,30 |
| Fondo incentivazione | | 64.873,86 |
| Competenze fisse personale fisioterapia | | 66.124,32 |
| Oneri su competenze fisse | | 318.181,67 |
| Inail | | 12.349,37 |
| Trattamento di fine rapporto | | 90.719,41 |
| Formazione e aggiornamento | | 2.521,50 |
| Rimborso chilometrico ai dipendenti | | 5.863,10 |
| Acquisto calzature al personale | | 589,00 |
| Visite mediche ed esami clinici dipenden | | 866,87 |
| Erogazione di secondo livello contratto | | 40.164,63 |
| Competenze fisse personale Medico | | 38.759,88 |
| *5) Ammortamenti* | 98.960,04 | 103.596,94 |
| Amm. Fabbricati istituzionali | 53.682,74 | |
| Amm. Impianti specifici | 10.087,66 | 10.971,51 |
| Amm. Impianti generici | 8.355,66 | 9.875,82 |
| Amm. Attrezzature e macchinari specifici | 2.898,39 | 4.348,99 |
| Amm. Attrezzature e macchinari generici | 7.093,03 | 6.800,70 |
| Amm. Mobili e arredi | 12.273,07 | |
| Amm. Macchine d'ufficio elettroniche | 1.079,95 | |
| Amm. Automezzi da trasporto | 3.489,54 | |
| Amm.to Fabbricati istituzionali | | 53.468,79 |
| Amm.to Mobili e Arredi | | 12.975,88 |
| Amm.to macchine d'ufficio elettroniche | | 2.510,30 |
| Amm.to Automezzi da trasporto | | 2.644,95 |
| *7) Oneri diversi di gestione* | 34.114,47 | 25.355,24 |
| Quote associative (UPIA,APROM) | 1.987,82 | |
| Cancelleria e stampati | 4.403,15 | |
| Abbonamenti giornali e riviste | 330,00 | |
| Soppravenienze passive | 14.130,85 | -172,33 |
| Sopravvenienze passive | | 6.997,77 |
| Arrotondamenti passivi | 1,78 | |
| Costi vari generali | 11.626,15 | |
| Quote associative (APROM) | | 1.661,50 |
| Cancelleria e stampati | | 5.602,57 |
| Abbonamenti giornali e riviste | | 330,00 |
| Spese postali | | 93,00 |
| Arrotondamenti passivi | | 1,98 |
| Costi vari generali | | 10.001,66 |
| Imposte su interessi attivi | 1.634,72 | |
| Imposte su interessi attivi | | 666,76 |
| minusvalenze | | 172,33 |
| *8) Rimanenze iniziali* | 8.394,04 | 8.769,90 |
| Rimanenze di prodotti farmaceutici ed em | 1.781,86 | 1.783,10 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Rimanenze di materiale sanitario | | 2.625,68 | 3.306,51 |
| Rimanenze di generi alimentari | | 3.986,50 | 3.680,29 |
| | **Totale** | 2.390.178,56 | 2.268.205,45 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| **B) Costi e oneri da attività diverse** | | | |
| | **Totale** | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| **C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi** | | | |
| *1) Oneri per raccolte fondi abituali* | | 0,00 | 0,00 |
| | **Totale** | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| **D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali** | | | |
| *1) Su rapporti bancari* | | 2.648,13 | 2.521,43 |
| Spese servizio bancario e postale | | 2.648,13 | |
| Spese servizio bancario e postale | | | 2.521,43 |
| *2) Su prestiti* | | 18.467,16 | 29.298,73 |
| Interessi passivi su mutui | | 18.467,16 | |
| Interessi passivi su mutui | | | 29.298,73 |
| *5) Accantonamenti per rischi ed oneri* | | 13.000,00 | 0,00 |
| Accant. Per rischi su crediti | | 3.000,00 | |
| Acc.rinnovo contratto dipendenti | | 10.000,00 | |
| | **Totale** | 34.115,29 | 31.820,16 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| **E) Costi e oneri di supporto generale** | | | |
| | **Totale** | 0,00 | 0,00 |
| | **Totale oneri e costi** | 2.424.293,85 | 2.300.025,61 |
| | | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | 0,00 | 0,00 |
| **Costi figurativi** | | | |
| | **Totale** | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---|---|
| **Totale** | 2.436.322,66 | 2.765.892,61 |
| **Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)** | -46.144,10 | -497.687,16 |
| **B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse** | | |
| **Totale** | 0,00 | 0,00 |
| **Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)** | 0,00 | 0,00 |
| **C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi** | | |
| **Totale** | 0,00 | 0,00 |
| **Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)** | 0,00 | 0,00 |
| **D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali** | | |
| *1) Da rapporti bancar* | 13.407,70 | 2.564,45 |
| Interessi su depositi bancari | 13.407,70 | 2.564,45 |
| **Totale** | 13.407,70 | 2.564,45 |
| **Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)** | 47.522,99 | 34.384,61 |
| **E) Proventi di supporto generale** | | |
| **Totale** | 0,00 | 0,00 |
| **Totale proventi e ricavi** | 2.449.730,36 | 2.768.457,06 |
| **Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)** | 25.436,51 | 468.431,45 |
| **Imposte** | 1.644,00 | 1.644,00 |
| Irpeg/IRES | 1.644,00 | |
| Irpeg/IRES | | 1.644,00 |
| **Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)** | 23.792,51 | 466.787,45 |
| **Proventi figurativi** | | |
| **Totale** | 0,00 | 0,00 |

DATA

FIRMA