

Fondazione Emilia Bosis

Sede in via Mentana n. 15 - Bergamo

Codice fiscale 02634490169

Iscritta al R.E.A. di Bergamo al n. 311223

Patrimonio versato Euro 103.291,38.=

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2022

Premessa

L'Ente svolge l'attività di erogazione di prestazioni assistenziali, terapeutico riabilitative, socio-sanitarie e risocializzanti a favore di soggetti svantaggiati.

Quale Presidente del consiglio di amministrazione della Fondazione Emilia Bosis, mi prego allegare una relazione sulle attività ed eventi svolti nell'anno 2022:

Isola del Torcello - Atelier Domus Emilia

Per tutto l'anno ospiti e operatori hanno frequentato la residenza veneziana sia per attività ludiche (vacanze) quanto per attività culturali e sportive; nei mesi invernali ed autunnali con la frequenza di circa 7/8 giorni al mese, nei periodi primaverili ed estivi anche per 3 settimane.

Il progetto di canoa e voga è continuato con frequenza settimanale coinvolgendo numerosi ospiti. Il gruppo ha proseguito gli allenamenti nel bacino del fiume Adda a Trezzo e sull'isola di Torcello durante i periodi di trasferta.

Formazione con Valent e Tinti (per operatori)- incontri mensili per tutto l'anno.

Il Corso di formazione da noi proposto è corrisposto alle esigenze di comprensione, discussione, intervento di tutti gli operatori impegnati nell'attività terapeutica per potenziare l'efficacia del lavoro d'equipe nella presa in carico del paziente psichiatrico. Per puntare insieme a questo obiettivo è stato necessario partire dalla condivisione del significato che diamo alla parola "formazione", che è anzitutto una esperienza, nel senso originario dell'ex-per-ire: un provenire da e un andare per; dunque, un attraversamento non esente da rischi, un procedere che può conoscere anche urti e sorprese, quando ci si inoltra verso ciò a cui si tende pur non conoscendolo ancora. L'esperienza formativa è un percorso di tipo iniziatico, dove il soggetto è chiamato a intraprendere un viaggio che coincide con una trasformazione di sé stesso e delle relazioni con i compagni di viaggio: è un'esperienza di trasformazione reciproca.

Nella nostra visione, dunque, la formazione in gruppo non consiste in un semplice ampliamento di conoscenze teoriche e di competenze tecniche, ma si offre come una sorta di "esperienza patica, nel senso che il processo di formazione – e di trasformazione – accade all'insegna del pathos: il viaggio richiede un coinvolgimento emozionale che poi culmina, sì, nella conoscenza, ma si tratta di una conoscenza di tipo iniziatico, cioè della capacità di vedere e comprendere qualcosa che ora ci si rivela

nella sua pienezza. Questa condizione passionale è una prerogativa tanto di chi fa da guida quanto di chi si fa guidare, vale a dire che tutti i soggetti che partecipano all'esperienza formativa, con i loro differenti ruoli, sono accomunati dalla medesima disponibilità a procedere senza aver già stabilito la meta e a farsi coinvolgere da ciò che si incontra sulla strada.

Riguardo ai contenuti, se pure è necessario partire da alcune questioni fondamentali che riguardano la storia e l'identità della psichiatria come istituzione deputata alla cura dei folli, il cuore dell'itinerario tematico è l'approccio dialettico relazionale come metodo di ricerca e di cura che consente alla psichiatria di uscire dal recinto angusto della clinica per proporsi come un punto di vista privilegiato sull'essere umano sofferente.

Nei dieci incontri tenuti con cadenza mensile sono stati affrontati questi temi: l'origine della psichiatria come potere di disciplina; la rivoluzione di Franco Basaglia; la diagnosi e le operazioni di relativizzazione; la contraddizione che anima la forma di vita del folle; la negazione della cura e le potenzialità terapeutiche del conflitto; la relazione di cura dialettica; le dinamiche della crisi; i linguaggi e l'ascolto del dolore mentale; le pratiche della possibilità e la simulazione; il gruppo curante tra unità e molteplicità.

Da un punto di vista metodologico, in preparazione agli incontri è stato chiesto ai partecipanti di leggere alcuni brani tratti dal libro "Virgole inesauste". Figure di follia e di cura sulla scena dialettica della vita: in ogni sessione, a partire dalla condivisione in gruppo della lettura concordata è stato approfondito uno dei concetti nodali dell'approccio dialettico-relazionale, per poi riflettere insieme sui significati e sulle possibili configurazioni del rapporto terapeutico, con particolare riferimento alle dinamiche relazionali che interessano l'esperienza quotidiana degli operatori.

Laboratorio di teatro Chiarenza (per ospiti e operatori)

(da settembre 2022 con debutto 2023)

Cantico, cantico delle creature, cantico di frate sole, madre terra. Questi i possibili titoli dello spettacolo che andremo a mettere in scena nei giorni del convegno "Gondola dei folli" (terza edizione). Guidati e ispirati dal cantico delle creature di San Francesco di Assisi. Insieme stiamo costruendo oggetti di scena, utilizzando materiali poveri e preparandoci a un grande gioco collettivo. Un omaggio alla vita che esprima la ricchezza della povertà. Il sole, la luna, le stelle, il vento, la pioggia e la neve, il fuoco, la terra e le stagioni..... Saranno i soggetti della messa in scena. Con l'aiuto di oggetti teatrali, di musica appositamente composta, in straordinaria compagnia di animali di terra e di aria, guidati dalle parole di San Francesco stiamo costruendo immagini: piccole case di cartone che rappresentano la comunità. Libri di luce e di fuoco sono la parola che ci guida. Una finestra che apre il nostro sguardo al cielo. Una luna come aratro tirata dal bue. Una rete che pesca migliaia di stelle. Cappotti che giocano nel vento. Ombrelli della neve. Una magica fontana per sorella acqua. Sassi che scintillano per accendere il fuoco. Un campo di grano trainato da un asinello. Papaveri e farfalle che danzano nel sole. Uccelli che volano dalla finestra.... Poi tutti a tavola, immagine della terra che ci sostiene. Infine a letto: il letto del riposo, dei sogni ma anche della malattia. Il letto di sorella morte che ci chiama a una nuova vita con bianchi fiori di luce che galleggiano sull'acqua.

Laboratorio di teatro tenuto da Francesca Mainetti (per ospiti e operatori)

(per spettacolo Festival tot. 10 Incontri)

Memorie de fiorire

E' un progetto artistico di Francesca Mainetti che ne cura regia e drammaturgia, con la collaborazione, anche autorale, del gruppo di lavoro. In scena ci sono due attrici professioniste, un attore non professionista, e una musicista adolescente, rappresentanti di una preziosa biodiversità umana e artistica, a cui si aggiunge un "coro umano" composto da cittadini del territorio. Questa composizione della compagnia presente in scena è l'immagine condensata del modo in cui il gruppo lavora alla scrittura scenica, coinvolgendo il maggior numero di diversità possibile, stabilendo

nuovi incontri, meticciano sostanze difficili da far stare insieme: reale e immaginario, animale e vegetale, conscio ed inconscio, libero e disciplinato, nobile e miserabile, avanguardia e popolare, sacro e profano, serio e faceto. La drammaturgia indaga le possibilità della metafora vegetale, applicata alla vita e alle sue interdipendenze, nell'ecosistema delle relazioni umane. Si tratta di una drammaturgia originale che in parte viene scritta in scena, attraverso sessioni di lavoro da realizzare in luoghi diversi e in contatto con realtà diverse. Lo schema drammaturgico, organizzato in movimenti come nella musica, indaga la differenza abissale fra animale umano e piante, nonché la loro interdipendenza, concentrandosi sugli aspetti vegetali a cui ispirarsi per innovare atteggiamenti umani e sociali. Il linguaggio è quello del teatro contemporaneo, con influenze di teatro fisico e danza. La musica dal vivo è parte integrante del lavoro, con la composizione originale da parte della giovanissima Bianca Caldonazzo di brani e contrappunti. Il violino solo rappresenta una voce non umana all'interno della scrittura, che si sperimenta anche al di là delle caratteristiche di base dello strumento e si ispira a una sorta di estetica frattale, così come le sequenze fisiche eseguite dal "Coro Umano". Le azioni del coro sono costruite sulla base del funzionamento della mente collettiva caratteristica di stormi e sciami, che pare essere simile all'intelligenza vegetale, grazie alla quale gli apici radicali decidono la direzione in cui sviluppare la ricerca di nutrimento, e in cui l'individuo multiplo-pianta cresce, si propaga e si moltiplica. I "movimenti" previsti dallo schema drammaturgico sono: Radici, Mimetismo, Muoversi!, Del Dolore, Io Multiplo e Democrazia, Rivoluzione Vegetale.

Laboratorio del fiorire

Un aspetto fondamentale del progetto è l'incontro e l'inclusione di comunità territoriali. Parte integrante è infatti l'aspetto di laboratorio condiviso con realtà locali: studenti, utenti dei servizi psichiatrici, adolescenti, migranti, educatori, cittadini...e ancora meglio, gruppi costituiti da persone di provenienza diversa, la cui presenza è prevista in scena nei panni del "Coro Umano". L'esperienza è aperta a un gruppo tra le 5 e le 20 persone. Durante il laboratorio verranno condivise alcune tecniche di base e alcune sequenze fisiche che saranno poi inserite nello spettacolo, in particolare ci si concentrerà su un lavoro di consapevolezza corporea e vocale, azioni corali basate sulla "mente collettiva" degli stormi, degli sciami, delle radici.

Laboratorio da marzo a giugno con debutto avvenuto durante il Festival Gondola dei Folli (seconda edizione).

Laboratorio di scrittura Aresi

Vivere per raccontare, scriveva Gabriel Garcia Marquez. Potremmo anche invertire i termini: raccontare per vivere. Raccontare, comunicare, cioè mettere in comune, condividere. E' un percorso creativo, confidenziale, di trasmissione e riscatto. La scrittura può aiutare la comunicazione, può favorire l'espressione di sé, anche profonda anche perché può restare soltanto nel quaderno di chi le dà vita. Può restare privata. Ma, soprattutto, può venire riletta da noi autori o insieme ad altri. Allora, come in uno specchio possiamo rivederci, possiamo riflettere su noi stessi e magari anche modificare qualcosa, com-prendere meglio il nostro sentire. E' il valore terapeutico del diario, ma anche del racconto immaginifico che, come i sogni, esprime nell'invenzione buona parte del nostro inconscio.

E allora un laboratorio di scrittura che parte da una lettura può rappresentare un modo per dare voce a percorsi interiori, paure, desideri, emozioni magari mai esposti a livello orale, e avviare un pensiero consapevole su di essi.

Il laboratorio parte dalla lettura di un testo di un grande autore e poi, anche attraverso l'imitazione, cerca di mettere in moto il desiderio di esprimersi al meglio possibile, che significa la capacità di comunicare nella maniera più profonda di cui possiamo essere capaci. Attraverso ricordi, personaggi, ambientazioni, storie, episodi, invenzioni.

Il laboratorio prevede la produzione di uno scritto finale che può essere pubblicato e presentato poi al

pubblico. Il progetto finale verrà anche letto e registrato per una condivisione tramite la Bosis Radio. Il progetto si è svolto da febbraio ad aprile e poiché ha avuto molto seguito è stato riproposto a settembre e a dicembre.

Gita a Viareggio con visita al Museo del Carnevale (febbraio 2022)

Mostra Silentium Pre Biennale

Allestimento dal 10 marzo

Inaugurazione mostra in data 13 marzo: giornata aperta a operatori, ospiti e familiari, per giro delle isole in Stultifera Navis con visita delle mostre in presenza degli artisti delle opere esposte.

Durato fino al 4 aprile

In occasione di questa mostra è stato pubblicato da Fondazione Emilia Bosis un libro/catalogo con le foto delle opere e numerosi articoli di liberi pensatori sul tema dell'arte della follia.

Presentazione film EroAlice

9 aprile

Giornata formativa per ospiti e operatori con proiezione del film realizzato con ospiti e operatori di Fondazione Emilia Bosis e intervento di Rita Corsa sul tema dell'Eros nelle Comunità psichiatriche. (vedi brochure)

Viaggio Equus dal 6 al -9 maggio all'Oasi del Busatello.

Mantello di Arlecchino

Progetto teatrale che coinvolge la comunità di Mentana (Giugno)

Progetto Montagna Arpy 2022

dal 29 agosto al 2 settembre organizzata dall'Associazione CamiciePigiama di Genova della Fondazione Tender To Nave Italia. Esperienza aperta a 20 ospiti e 5 operatori.

Cascina Germoglio in festa 9 e 10 luglio

Dopo due anni di ferma a causa del Covid abbiamo riproposto con la formula dei due giorni la festa che ha ottenuto un ottimo risultato in termini di presenza di pubblico

Progetto canoa e voga con allenamenti durante l'anno e partecipazione ai seguenti eventi

Voga e Para il 1 maggio a Torcello

Vogalonga il 5 giugno a Venezia

Progetto di lettura a cura del Circolo dei Narratori della Biblioteca di Dalmine.

Nel cortile del Sottile Filo Rosso in occasione dell'inaugurazione del progetto "Chic Botanic Garden", che ha visto la partecipazione di ospiti e operatori nella realizzazione di elementi decorativi per il giardino della Comunità, è stato organizzato un aperitivo aperto a tutti gli ospiti e operatori della Fondazione a seguito del quale i volontari del Circolo dei Narratori della Biblioteca di Dalmine hanno letto alcuni estratti di testi letterari e sono stati disponibili a creare un momento di commento e dialogo con i presenti. L'incontro è avvenuto a Luglio 2022. L'obiettivo è stato quello di instaurare una collaborazione per eventuali iniziative future legate alla promozione della lettura.

Festival Gondola dei Folli

Dal 15 al 19 Giugno

Come nel 2021 la Fondazione ha realizzato anche nel 2022 il Festival La Gondola dei Folli. La prima edizione verteva sull'indagine del rapporto tra arte e follia, la seconda edizione invece sul rapporto tra

salute mentale e salute ambientale. Le prime due edizioni sono state realizzate a Venezia, in particolare sulle isole della laguna veneta. In occasione del 25esimo anno di attività della Fondazione che cade proprio quest'anno in cui Bergamo è capitale della cultura, la Fondazione ha deciso di organizzare la III edizione del Festival Gondola dei Folli proprio a Verdello e a Bergamo.

Proiezione del film *EroAlice nella rassegna sulla salute mentale organizzata dal Comune di Palazzolo*

Proiezione del 13 ottobre 2022

Transumanza

21 settembre - 2 ottobre (partecipazione della Fondazione con carrozze trainate da cavalli con la partecipazione di operatori e numerosi ospiti)

Spettacolo teatrale "L'animale che dunque sono"

16 e 17 settembre Lido di Venezia

Visita Amerigo Vespucci

Visita con gli ospiti in data 6 ottobre 2022

Progetto Arco

Da ottobre (tutti i lunedì)

Formazione interna con lezioni magistrali da parte degli psichiatri della Feb (totale 4 incontri)

Visita alla Biennale di Venezia

26 e 27 novembre 2022

Inizio Progetto Asilo in laguna (tutti i giovedì presso la Domus Emilia – Isola del Torcello)

A novembre si sono tenuti gli incontri con Rudi Vignotto (campione di voga) ed il giorno 19 dicembre con Antonio Pergreffi (capitano del Modena calcio); incontri organizzati per approfondire la tematica dello sport in psichiatria uno dei temi del nuovo progetto Logos.

Progetti annuali

Nel corso dell'anno sono stati mantenuti gli appuntamenti settimanali per le attività di Yoga, Ginnastica, Equitazione, Pappagalli e Rapaci, Giornalino della Comunità, Cinofilo, Karaoke, Radio, Gruppo film, Psicoterapia di gruppo, Caffè Letterario, Musicoterapia, gruppo orto.

Strutture

Nel corso dell'anno sono stati eseguiti i seguenti lavori:

- visto il rincaro sostanziale delle bollette di energia elettrica e del metano abbiamo chiesto ad una consulente energetica (che si è resa disponibile a titolo gratuito) di seguire interamente la fondazione rispetto ai contratti di fornitura per cercare costantemente quelli più vantaggiosi;
- stessa cosa è stata fatta per quanto riguarda i contratti telefonici con un'altra persona (anche questa ci sta seguendo a titolo gratuito);
- a dicembre è cominciata ed a gennaio '23 è terminata la posa dei pannelli fotovoltaici in tutte le strutture;
- tra dicembre e gennaio '23 si è reso necessario un sostanziale intervento nelle strutture di Verdello per il problema della legionella. Nelle strutture Germoglio e Sottile filo rosso è avvenuta una drastica sanificazione di tutti gli impianti idrici e la posa in opera di macchinari

per la sanificazione continua. Il Presidente ha personalmente contattato il sindaco del Comune per affrontare il problema che non è principalmente nostro ma è a monte dell'acquedotto che serve il Comune. Il sindaco preso atto della situazione, già nota nel territorio, ci ha comunicato che il Comune si farà parte in causa con Uniacque (società che gestisce la distribuzione di acqua) e terrà presente anche la nostra segnalazione in caso vi possano essere in futuro contributi risarcitori;

- E' stato formalizzato in data 10 novembre 2022 l'atto di compravendita dell'immobile sito in Verdello; nel mese di marzo 2023 partirà la ristrutturazione dell'immobile, che terminerà nel mese di ottobre 2023. Tale investimento è propedeutico alla realizzazione di un nuovo centro diurno e appartamenti per housing sociale. E' in fase di definizione la convenzione con l'Azienda Ospedaliera di Treviglio per la gestione del centro diurno.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, al netto degli ammortamenti calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzo.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto di ammortamenti e svalutazioni e se del caso rivalutate a norma di legge.

Finanziarie

Sono iscritte secondo il metodo del costo eventualmente rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore.

Crediti

Sono esposti al loro valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti	Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Titoli a reddito fisso	Sono iscritti al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato alla data del bilancio.
Fondi per rischi e oneri	Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Fondo TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.
Imposte sul reddito	Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Variazione dei principi contabili

Nel conto economico gli oneri e i proventi straordinari non hanno più la loro specifica indicazione e i componenti eccezionali saranno indicati nelle note al bilancio.

Impegni, garanzie, rischi

Conseguentemente alla modifica dei prospetti di bilancio che ha comportato l'eliminazione dei conti d'ordine, gli impegni e le garanzie, qualora presenti, sono esposti al loro valore contrattuale e dettagliati nella nota integrativa.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono iscritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella Nota integrativa senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

Dati sull'occupazione

L'organico medio dell'ente nel corso dell'esercizio ha subito la seguente evoluzione.

Organico	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Dirigenti	--	--	--
Impiegati	23,3	23,3	--
Operai	3,0	3,0	--
Altri	--	--	--
	26,3	26,3	--

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Euro	780.973
Saldo al 31/12/2021	Euro	824.169
Variazioni	Euro	(43.196)

In questo conto vengono iscritti i beni immateriali che hanno un utilizzo, seppur limitato, che si protrae nel tempo. L'iscrizione avviene al costo d'acquisto e se del caso comprensivo di oneri accessori, costi direttamente imputabili. I beni ceduti o distrutti sono eliminati dalle rispettive voci patrimoniali.

Concessioni, licenze e marchi

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2021	983
Incrementi di valore	-
Ammortamenti dell'esercizio	(845)
Saldo al 31/12/2022	138

Opere di miglioria su beni di terzi

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2021	788.168
Incrementi di valore	6.141
Ammortamenti dell'esercizio	(37.852)
Saldo al 31/12/2022	756.457

Altre immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2021	31.594
Acquisizioni dell'esercizio	6.193
Dismissioni dell'esercizio	4.000
Ammortamenti dell'esercizio	(11.000)
Saldo al 31/12/2022	22.787

Altri costi pluriennali

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2021	3.424
Acquisizioni dell'esercizio	--
Ammortamenti dell'esercizio	(1.833)
Saldo al 31/12/2022	1.591

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Euro	5.790.669
Saldo al 31/12/2021	Euro	5.645.574
Variazioni	Euro	145.095

In questo conto vengono iscritti gli elementi patrimoniali che hanno un utilizzo, seppur limitato, che si protrae nel tempo. L'iscrizione avviene al costo d'acquisto e se del caso comprensivo di oneri accessori, costi direttamente imputabili, manutenzione e riparazione che comportano migliorie o modifiche strutturali. I beni ceduti o distrutti sono eliminati dalle rispettive voci patrimoniali.

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	7.040.252
Ammortamenti esercizi precedenti	(2.041.982)
Saldo al 31/12/2021	4.998.270
Incrementi di valore	111.244
Ammortamenti dell'esercizio	(106.425)
Saldo al 31/12/2022	5.003.089

Altri beni materiali

Descrizione	Importo
Costo storico	1.714.908
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.067.604)
Saldo al 31/12/2021	647.304
Acquisizioni dell'esercizio	210.131
Ammortamento dell'esercizio	(69.856)
Saldo al 31/12/2022	787.579

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Euro	106.972
Saldo al 31/12/2021	Euro	106.961
Variazioni	Euro	11

Altri titoli

Descrizione	Importo dettaglio	Importo totale
Obbligazioni	104.002	
Depositi cauzionali	2.970	
Altri titoli		106.972
Descrizione	Importo dettaglio	Importo totale
Fondo dotazione della Fondazione	104.002	
Altri titoli		104.002

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2022	Euro	1.746.593
Saldo al 31/12/2021	Euro	1.706.335
Variazioni	Euro	40.258

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Scaduti	Oltre 12 mesi	Totale
Verso altri	1.307.193		439.400	1.746.593

Verso altri esigibili entro 12 mesi	Importo dettaglio	Importo totale
Crediti verso clienti	382.266	
Fatture da emettere	744.262	
Clienti nazionali		1.126.528
Fornitori c/anticipi	82.711	
Crediti per contributi da ricevere IVS Italia	2.000	
Crediti verso amministratore Lucchini Piergiacomo	7.500	
Crediti verso De Pascale e Aprica	447	
Crediti v/Diocesi di Bergamo	35.000	
Compenteze interessi attivi	1.234	
Crediti v/Reale Mutua	13.912	
Crediti verso altri soggetti		142.804
Erario c/acconti d'imposta	37.688	
Credito v/inail	173	
Crediti verso l'erario		37.861
Totale		1.307.193

Verso altri esigibili oltre 12 mesi	Importo dettaglio	Importo totale
Crediti vs diocesi	255.000	
Credito verso Reale Mutua per TFM Sig. Lucchini	184.400	
Crediti verso altri soggetti		439.400

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Euro	141.000
Saldo al 31/12/2021	Euro	141.000
Variazioni	Euro	--

Descrizione	Entro 12 mesi	Scaduti	Oltre 12 mesi	Totale
Obbligazioni	--	--	141.000	141.000

	--	--	141.000	141.000
--	----	----	---------	---------

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Euro	309.999
Saldo al 31/12/2021	Euro	403.735
Variazioni	Euro	(93.736)

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Disponibilità liquide	Importo dettaglio	Importo totale
Banca Popolare di Bergamo c/c 63453	114.563	
Banca Popolare di Bergamo c/c 61462	191.294	
Banche c/c attivi		305.857
Valore cassa valuta nazionale al 31.12.2022	4.142	
Denaro e valori in cassa		4.142
Totale		309.999

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2022	Euro	129.169
Saldo al 31/12/2021	Euro	40.048
Variazioni	Euro	89.121

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La composizione della voce è così dettagliata.

Vari	Importo dettaglio	Importo totale
Assicurazioni	26.026	
Abbonamenti riviste	1.033	
Contratti di manutenzione e assistenza tecnica	2.485	
Consulenza legge sicurezza	2.727	
Altre prestazione da terzi	44	
Registrazione rinnovo dominio – servizi pec, mail	1.606	

Spese condominiali	5.764	
Spese telefoniche – internet	289	
Noleggio autoveicoli	8.904	
Noleggio attrezzature	2.705	
Noleggio impianto fotovoltaico nr. 1019026	23.790	
Noleggio impianto fotovoltaico nr. 1019027	20.931	
Noleggio impianto fotovoltaico nr. 1019028	17.394	
Noleggio impianto fotovoltaico nr. 1019029	6.982	
Imposte e tasse diverse	6.116	
Risconto spese istruttoria finanziamenti	2.373	
Altri risconti attivi		129.169
Proventi su titoli	185	
Ratei attivi		185
Totale		129.354

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2022	Euro	3.460.970
Saldo al 31/12/2021	Euro	3.378.489
Variazioni	Euro	82.481

Descrizione	31/12/2021	Incrementi	Decrementi	31/12/2022
Fondo di dotazione	103.291			103.291
Riserva per arrotondamento Euro				
Fondo per attività istituzionali	3.297.162		21.964	3.275.198
Disavanzo riportato a nuovo				
Avanzo (Disavanzo) della gestione	(21.964)	82.481	(21.964)	82.481
	3.378.489	82.481	-	3.460.970

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2022	Euro	847.789
Saldo al 31/12/2021	Euro	772.754
Variazioni	Euro	75.035

La variazione è così costituita:

Fondo trattamento di fine rapporto	Importo dettaglio	Importo totale
Fondo TFR al 31.12.2021	596.731	
Decremento fondo	20.853	
Accantonamento quota anno 2022	87.511	
Fondo TFR al 31.12.2022		663.389

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Fondo trattamento fine mandato Presidente CDA	Importo dettaglio	Importo totale
Fondo TFM al 31.12.2021	176.023	
Decremento fondo	6.023	
Accantonamento quota anno 2022	14.400	
Fondo TFM al 31.12.2022		184.400

Il fondo accantonato trova il suo corrispettivo nel credito iscritto nell'attivo circolante verso la società Reale Mutua Assicurazione.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2022	Euro	4.567.258
Saldo al 31/12/2021	Euro	4.917.649
Variazioni	Euro	(350.391)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	di cui oltre 5 anni	Totale
-------------	---------------	---------------	---------------------	--------

Debiti verso banche	249.525	3.329.330	2.367.169	3.578.855
Debiti verso fornitori	703.219			703.219
Debiti v/erario per ritenute	66.278			66.278
Altri debiti tributari	36.986			36.986
Debiti verso istituti di previdenza	44.954			44.954
Debiti verso personale	84.305			84.305
Debiti per trattenute sindacali	835			835
Debiti per carte di credito	2.507			2.507
Debito v/Casa Brolis	34.699			34.699
Debiti per competenze bancarie	4.800			4.800
Debiti per spese condominiali	5.652			5.652
Pagamento rateale Tim	262			262
Debiti note spese	250			250
Ricevuta Taxsport ASD	1.855			1.855
Debiti vari	1.801			1.801
	1.237.928	3.329.330	2.367.169	4.567.258

Mutuo euro 1.900.000 – Bper	Importo dettaglio	Importo totale
Scadenza entro 12 mesi	89.723	
Scadenza oltre 12 mesi	1.269.487	
Di cui oltre 5 anni	894.957	
		1.359.210

Mutuo euro 2.200.000 – Bper	Importo dettaglio	Importo totale
Scadenza entro 12 mesi	105.009	
Scadenza oltre 12 mesi	1.741.249	
Di cui oltre 5 anni	1.302.914	
		1.846.258

Mutuo euro 288.000 – Bper	Importo dettaglio	Importo totale
Scadenza entro 12 mesi	16.436	
Scadenza oltre 12 mesi	240.108	
Di cui oltre 5 anni	169.299	
		256.544

Mutuo euro 120.000 – Bper	Importo dettaglio	Importo totale
Scadenza entro 12 mesi	38.357	
Scadenza oltre 12 mesi	78.486	
Di cui oltre 5 anni	--	
		116.843

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2022	Euro	129.544
Saldo al 31/12/2021	Euro	122.338
Variazioni	Euro	7.206

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. La composizione della voce è così dettagliata.

Ratei passivi	Importo dettaglio	Importo totale
Ratei dipendenti	75.215	
Interessi passivi su finanziamenti	2.637	
		77.852

Risconti passivi	Importo dettaglio	Importo totale
Contributo Cariplo	51.692	
		51.692

Conto economico

A) Valore delle risorse

Saldo al 31/12/2022	Euro	5.042.755
Saldo al 31/12/2021	Euro	4.871.768
Variazioni	Euro	170.987

Composizione dei ricavi per contributi

Categoria	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Donazioni	18.675	28.881	(10.206)
Contributi in conto esercizio	48.409	2.901	45.508
Contributi da Enti	3.720	20.999	(17.279)
	70.804	52.781	18.023

Composizione degli altri ricavi e proventi per prestazioni

Categoria	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Prestazioni riabilitative	4.777.252	4.675.175	102.077
Affitto – addebito spese Hostaria Germoglio	25.753	17.534	8.219
Ricavi Fattoria didattica	427	197	230
Ricavi per festa luglio	4.530	---	4.530
Altri proventi	6.583	4.348	2.235
Proventi straordinari	157.406	121.733	35.673
	4.971.951	4.818.987	152.964

Nel conto proventi diversi è compresa la voce sopravvenienze attive per l'importo di euro 145.695, relativo al riconoscimento da parte di ATS di Bergamo dell'extra budget prodotto dalla Fondazione Bosis.

B) Costi della gestione

Saldo al 31/12/2022	Euro	4.827.768
Saldo al 31/12/2021	Euro	4.755.367
Variazioni	Euro	72.401

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Salari e stipendi	693.730	687.303	6.427
Oneri sociali	204.181	206.502	(2.321)
Trattamento di fine rapporto	92.795	64.476	28.319
Altri costi del personale	10.877	15.264	(4.387)
Erogazioni ad Enti	11.790	9.832	1.958
Per servizi	3.437.675	3.305.168	132.507
Per godimento di beni di terzi	104.633	139.473	(34.840)
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	51.530	104.310	(52.780)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	184.302	186.846	(2.544)
Oneri diversi di gestione	36.255	35.943	312
Oneri straordinari	--	250	(250)
	4.827.768	4.755.367	72.401

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compreso i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Costi per erogazioni ad Enti

Erogazione ad enti	Importo dettaglio	Importo totale
Erogazione liberale Ass. Aiuto a Vivere	3.540	
Erogazione liberale Ass. culturale Orchestra Salmeggia	2.000	
Erogazione liberale Scuola Navale Militare Francesco Morosini	750	
Erogazione liberale Associazione Culturale Camicie Pigiami	2.500	
Erogazione liberale Parrocchia S. Zenone Vescovo	500	
Erogazione liberale Convento Frati Minori	500	
Erogazione liberale Diocesi Patriarcato Venezia	1.500	
Erogazione liberale Ass. Remiera Pellestrina	500	
		11.790

Costi dei servizi

Costi per servizi	Importo dettaglio	Importo totale
Acquisto pasti pazienti	247.342	
Acquisto materiali servizi alberghieri	8.437	

Acquisti altri generi alimentari(latteria,pizze,carne)	17.030	
Acquisti supermercati	50.594	
Acquisti bevande	3.127	
Acquisto prodotti igiene personale e detersivi	25.590	
Acquisto medicinale e materiale sanitario	71.497	
Acquisto materiale attività ricreative	12.702	
Acquisti materiali/serv./med. Maneggio	47.219	
Acquisti animali da fattoria	34.779	
Servizi per acquisti pasti e prodotti		518.317
Spese riscaldamento e acqua	159.315	
Spese energia elettrica	139.419	
Spese telefoniche – cellulari – internet	17.261	
Spese per utenze		315.995
Manutenzione automezzi	2.178	
Assicurazioni automezzi	1.013	
Spese autostrada automezzi	3.944	
Carburanti automezzi	28.498	
Parcheggi/bus	2.464	
Spese bolli automezzi	1.326	
Altri costi automezzi	250	
Spese per automezzi		39.673
Consulenze fiscali – amministrative – legali – legge 231/01	112.384	
Compensi e consulenze		112.384
Servizi socio riabilitativi ed assistenziali	1.424.030	
Servizio sanitario psicologi	72.956	
Servizio sanitario psichiatri	301.005	
Servizi per attività pazienti	13.867	
Servizi di lavanderia	15.299	
Spese per convegni – mostre e fiere	24.472	
Spese viaggio pazienti Venezia	28.909	
Spese per visite mediche e materiale sanitario	9.223	
Costi per finalità istituzionali		1.889.761
Compenso agli amministratori e comitato esecutivo	230.040	
Contributo Inps gestione separata	34.712	
Rimborso chilometrica – indennità giornaliera	7.883	
Trattamento di fine mandato	14.400	
Compenso amministratori		287.035
Compenso collegio revisori		27.863

Compenso comitato scientifico		1.449
Compenso e spese per Organismo di Vigilanza		8.243
Assicurazioni		20.195
Spese di pubblicità	19.095	
Spese di rappresentanza – ristoranti	5.486	
Publicità e rappresentanza		24.581
Contratti di manutenzione e assist. tecnica	41.620	
Manutenzioni e riparazioni	7.674	
Manutenzioni e riparazioni immobili	54.748	
Manutenzioni e riparazioni maneggio	6.635	
Manutenzione e riparazione su beni di terzi	11.239	
Costi per manutenzioni		121.916
Prestazioni da terzi Teatro Stalla e maneggio	26.878	
Compensi professionali tecnici	20.543	
Prestazioni da terzi	14.081	
Compenso collaboratori	3.375	
Rimborso spese collaboratori	3.228	
Smaltimento rifiuti	2.158	
Varie		70.263
Totale prestazione di servizi		3.437.675

Costi per godimento di beni di terzi

Costi per godimento di beni di terzi	Importo dettaglio	Importo totale
Affitti passivi	28.844	
Spese condominiali	8.370	
Registr.- rinnovo servizi dominio – posta	2.872	
Noleggio autoveicoli	53.427	
Noleggio attrezzature	9.205	
Noleggi impianto fotovoltaico	1.915	
		104.633

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Importo dettaglio	Importo totale
Ammortamento altri costi pluriennali	1.833	

Ammortamento software	845	
Ammortamento opere di miglioria su beni di terzi	37.852	
Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	11.000	
Ammortamento concessioni, licenze e marchi		51.530

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	Importo dettaglio	Importo totale
Ammortamento immobili	106.425	
Ammortamento terreni e fabbricati		106.425
Ammortamento costruzioni leggere	4.814	
Ammortamento impianti e macchinari generici	305	
Ammortamento attrezzatura varia e minuta	5.467	
Ammortamento autoveicoli ed autovetture	12.358	
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche ed elettrom.	4.960	
Ammortamento mobili e arredi comunità	52	
Ammortamento arredamento comunità	9.375	
Ammortamento impianti condizionamento	438	
Ammortamento celle frigorifere	678	
Ammortamento cucina Hostaria Germoglio	4.628	
Ammortamento opere d'arte	3.083	
Ammortamento beni e attrezzature Torcello	7.041	
Ammortamento attrezzatura Teatro Stalla	10.356	
Ammortamento altri beni	6.301	
Beni di costo unitario inf. 516 Euro	8.021	
Ammortamento attrezzature industriali e commerciali		77.877
Totale ammortamenti materiali		184.302

Oneri diversi di gestione

Oneri diversi di gestione	Importo dettaglio	Importo totale
Tassa rifiuti	9.995	
Altre imposte e tasse	5.043	

Imposte e tasse		15.038
Cancelleria e stampati		5.777
Abbonamenti riviste – televisione		2.227
Spese amministrative		210
Spese generali		3.128
Spese postali e valori bollati		649
Aggiornamento hardware/software		851
Costi indeducibili – multe – sanzioni		1.826
Sopravvenienze passive		4.235
Quote associative		1.253
Diritti Siae		899
Arrotondamenti e sconti passivi		162
Totale oneri diversi di gestione		36.255
Oneri straordinari		---

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Euro	(95.705)
Saldo al 31/12/2021	Euro	(100.676)
Variazioni	Euro	4.971

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	4.036	1.345	2.691
Interessi e altri oneri finanziari	99.741	(102.021)	2.280
	95.705	(100.676)	4.971

Altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
Interessi bancari e postali	3.549
Proventi da titoli dell'attivo circol.	487
	4.036

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
Interessi passivi di c/c	4.360
Interessi su finanziamenti	93.187
Interessi passivi diversi	216
Spese istrutt.su finanziam.	49
Spese diverse bancarie	1.929
	99.741

Attività commerciali svolte dall'Ente

Come deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente, durante l'esercizio 2022 è proseguito il contratto d'affitto d'azienda per quanto riguarda l'Hostaria Germoglio.

L'articolo 3 del D. Lgs. 460/97 ha modificato radicalmente il sistema contabile ai fini fiscali degli Enti non-profit, sancendo l'obbligo della tenuta della contabilità separata per le eventuali attività commerciali esercitate. La Risoluzione Ministeriale 86/2002 ha stabilito, in mancanza di una precisa indicazione della norma in merito, che la tenuta di una contabilità separata può anche essere effettuata nell'ambito della tenuta di scritture omnicomprensive, purché sia tecnicamente possibile tenere distinta la rilevazione dei fatti amministrativi relative alle diverse attività e che, soprattutto, ciò non crei difficoltà e non sia di ostacolo alle eventuali azioni di accertamento da parte del fisco.

Per l'esercizio in commento, l'Ente ha preferito gestire la tenuta di un unico impianto contabile, sottolineando i fatti amministrativi dell'attività commerciale in appositi sottoconti.

Per una migliore completezza dell'informativa di bilancio viene di seguito riportato il conto economico relativo alla gestione della Hostaria Germoglio, ricavato estrapolando i dati a loro relativi dall'impianto contabile dell'Ente.

CONTO ECONOMICO - ANNO 2022			
<i>Hostaria Germoglio</i>			
COSTI		RICAVI	
Consumi	18.553	Canoni locazione affitto azienda	7.200
Amm.to beni e attrezzature Hostaria	4.628	Addebito spese	18.553
<i>Totale costi</i>	23.181	<i>Totale proventi</i>	25.753
<i>Totale costi</i>	23.181	<i>Totale proventi</i>	25.753
<i>Avanzo di gestione</i>	2.572		
<i>Totale a pareggio</i>	25.753		

Altre informazioni

Si segnala in questa sede che nel mese di luglio si è tenuta, dopo due anni di sospensione causa Covid19, la Festa della Fondazione, ed in tale occasione l'Ente ha incassato un importo di Euro 4.530,00.=, sostenendo spese per Euro 12.875,44.=, come indicato nell'apposito rendiconto predisposto dall'organo amministrativo.

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti ai consiglieri, ai membri del comitato esecutivo, ai membri del comitato scientifico e ai membri del Collegio sindacale.

Qualifica	Compenso
Consiglieri e comitato esecutivo	230.040
Collegio sindacale	27.863

Sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici ricevuti dalle pubbliche amministrazioni

Ai sensi del comma 125 della Legge 124/2017 del 04 agosto 2017 si evidenziano i contributi ricevuti dalle Pubbliche Amministrazioni:

ENTE EROGATORE	CODICE FISCALE	SOMMA RICEVUTA	CAUSALE
AGENZIA ENTRATE	06363391001	789,00	QUOTA 5 PER MILLE

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

F.to Il Presidente del Consiglio Direttivo
LUCCHINI PIER GIACOMO