

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 31/12/2021

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 2021:

Isola del Torcello - Atelier Domus Emilia

Da febbraio a aprile ospiti e operatori si sono impegnati, settimanalmente, nella sistemazione del giardino e della casa di Torcello.

La casa è stata inaugurata con il primo gruppo vacanza dal 6 all'8 aprile (si allega articolo dell'Eco di Bergamo). Da quel momento la Fondazione ha organizzato numerose vacanze nella Domus Emilia, ognuna delle quali è stata dedicata a diverse finalità (sportive, culturali, ludiche).

Un progetto molto importante, che ha visto la partecipazione di numerosi ospiti, è stato quello di canoa e voga. Il gruppo si è allenato 2 volte a settimana a partire dal 16 marzo nel bacino del fiume Adda a Trezzo e sull'isola di Torcello durante i periodi di trasferta.

Le esperienze sull'isola del Torcello

I giorni 28-29-30 aprile e i giorni 25- 26- 27 maggio gruppo canoa e voga per preparazione alla manifestazione sportivo-culturale Voga e Para del 4-5 -6-7 giugno.

Dal 14 al 18 giugno viaggio con canoe e barche a remi per gite in laguna.

Il 21 giugno giornata di inaugurazione del progetto con referenti di Ats di Bergamo e referenti della rete psichiatrica privata e pubblica.

Soggiorni

Dal 21 al 24 giugno gruppo vacanza.

Dal 10-12 e 17-19 maggio progetto rapaci in Domus

Dal 28 giugno - 1 luglio: soggiorno di ospiti, operatori e animali di Cascina Germoglio per la realizzazione del calendario 2022 con le foto di Patrizia Riviera

Dal 23 al 27 agosto gruppo vacanza

Dal 6 al 13 Festival Gondola dei Folli (si allega relazione)

Dal 6 all'8 e dal 13 al 15 novembre gruppo vacanza con gita a Venezia

9-10-11 dicembre gruppo vacanza

Il progetto nel suo complesso ha visto la partecipazione di quasi tutti gli ospiti della Fondazione Bosis.

Incontri culturali

Nr. 6 incontri di formazione per ospiti e operatori di Psicologia delle religioni

Incontro per ospiti e operatori con Don Avogadri dal titolo "Tu sei il silenzio"

Incontro "Vita e opere di Giacomo Piccinini" a cura dell'architetto Giorgio della Vite

Durante l'anno ogni struttura ha fatto un incontro mensile di supervisione con il dott. Rugi.

Progetti

Festival "Gondola dei Folli"

Nei giorni 9.10.11.12 Settembre 2021 la Fondazione Emilia Bosis ha realizzato la prima edizione del Festival Gondola dei Folli sull'isola di Torcello.

Il Festival si è aperto con la straordinaria partecipazione di Rudi Vignotto Campione di remo con il figlio Mattia Vignotto recenti vincitori della Regata Storica e Franco Dei Rossi presidente dell'Associazione Voga e Para di Burano che hanno vogato una gondola e una caorlina per condurre le autorità presenti dalla fermata del vaporetto fino all'ingresso di Villa600, sede principale del Festival.

Le autorità che hanno partecipato all'inaugurazione del Festival sono state il Vicario Generale del Patriarcato di Venezia Don Roberto Donadoni e per il Comune di Bergamo l'assessore alle politiche sociali Marcella Messina, per il Comune di Verdello il Sindaco Fabio Mossali e l'assessore ai servizi sociali e ambiente Livia Mossali e l'assessore scuola giovani e comunicazione Marianna Limonta. In rappresentanza del Sindaco di Venezia ha partecipato l'assessore alle politiche sociali Simone Venturini, mentre in rappresentanza di Fondazione Venezia, che ha contribuito alla realizzazione del Festival, era presente la dott.ssa Giorni.

Importante è stata l'adesione da parte della Scuola Navale Militare "Francesco Morosini" con il Capitano di Vascello Marcello Ortiz Neri e il Vicecomandante Capitano di Fregata Massimo Natali, della Marina Militare rappresentata dal Capitano di Vascello della Capitaneria di porto di Venezia capo operativo Marco Nobile e del Capitano Tiziano Ricciardi del Reggimento Lagunari Serenissima e delle Forze dell'Ordine con il Capitano Giovanni Rubino Comandante della Compagnia Carabinieri di Venezia e del Luogotenente Massimiliano Ungaro Comandante della Stazione dei Carabinieri di Burano.

Le autorità sono state accolte da Fondazione Emilia Bosis con un piccolo brindisi di benvenuto a cui hanno fatto subito seguito i ringraziamenti letti dall'ospite del Centro Diurno di Verdello Heba, il discorso di apertura del Festival da parte del Presidente Pier Giacomo Lucchini e i ringraziamenti ufficiali delle autorità presenti fatti in collaborazione con il grande maestro vetraio Giancarlo Signoretto e la sua assistente Agnese Tegon, per la consegna delle targhe in vetro da loro realizzate. A ogni ringraziamento con seguente consegna della targa, ha fatto seguito un piccolo augurio e un breve discorso da parte delle autorità. In particolare sono stati ringraziati per il loro supporto e la loro importante partecipazione il Comandante della Scuola Navale Militare Francesco Morosini Capitano di Vascello Marcello Ortiz Neri e il Vicecomandante Capitano di Fregata Massimo Natali, i quali

hanno non solo messo a disposizione le loro barche per il trasporto dei relatori, ma hanno anche organizzato una rotazione di una cinquantina di studenti al giorno per tutta la durata del Festival. Un altro importante ringraziamento è stato dedicato alle Suore della Carità di Venezia le quali hanno fatto il prezioso dono delle sedie utilizzate durante le quattro giornate.

Dopo l'inaugurazione e i ringraziamenti c'è stato un breve intervento di Patrizia Riviera, fotografa professionista e Silvia Catò ospite del Centro Diurno di Mentana che hanno insieme presentato la mostra allestita nella piazza centrale di Torcello, in cui erano esposte le opere veneziane di Emilia Bosis e le fotografie sull'Eros scattate dagli ospiti durante il laboratorio fotografico condotto nelle tre strutture durante l'anno. In questa occasione è stata anche promossa la vendita dei calendari realizzati da Fondazione Emilia Bosis per l'anno 2022.

La giornata è proseguita con due importanti conferenze, la prima, coordinata da Carlo Saffioti con i contributi della Dott.ssa Bondi e del Dott. De Rossi sul ruolo dell'arte nella riabilitazione psichiatrica, e del Dott. Rugi sull'integrazione in psichiatria. La seconda coordinata da Enrico Moretti dal titolo "Guardare la follia al bordo del mondo" con la partecipazione del Prof. Tagliapietra, della Dott.ssa Tinti, del Dott. Valent con i contributi di Raffaele Ariano e Antonio Catalano. La giornata si è conclusa con uno spettacolo teatrale dal titolo "La scienza della scemenza" di Chiarenza. A questa prima giornata hanno partecipato numerosi ospiti e operatori della Fondazione i quali hanno raggiunto l'isola in mattinata per fare poi rientro in struttura dopo lo spettacolo teatrale.

Il venerdì è stato possibile incontrare Alessandro Ricci e Antonello D'Elia di Psichiatria Democratica i quali hanno parlato della rivoluzione basagliana e a seguire si è svolto l'intervento del Dott. Guizzetti, della Dott.ssa Appolonia e del Prof. Barcella che hanno condotto un confronto interdisciplinare sulle esperienze di vita in tempo di pandemia. La conferenza conclusiva dal titolo Ritmo, arte e follia nel dionisiaco è stata a cura di Andrea Vianello di Associazione Imaginalis. Il coordinatore della giornata è stato Enrico Moretti.

L'appuntamento artistico conclusivo della giornata è stato lo spettacolo teatrale "Magnificat" della compagnia Anagoor.

Il sabato si è aperto con la conferenza di Igor Sibaldi su cosa ostacola la genialità e ha fatto seguito un confronto tra i filosofi Susanna Mati e Lucio Saviani sulla sapienza della follia. Fondazione Emilia Bosis ha presentato a conclusione della giornata il suo spettacolo "Erotica Liturgia" portando in scena ospiti, operatori, attori e animali che da tempo lavorano presso il Teatro Stalla di Verdello.

La domenica, lo scrittore e giornalista bergamasco Paolo Aresi, già moderatore della giornata precedente, ha coordinato una conversazione tra il fisico premio Nobel Guido Tonelli, il filosofo Salvatore Natoli e il teologo Don Avogadri sulla follia del cosmo, la filosofia del dolore e il "Radunante".

L'ultimo appuntamento del Festival è stato il concerto "La penultima magia" di Massimo Donà Quartet con Tiziano Scarpa.

Dal Venerdì alla Domenica si sono svolti, nel giardino della Domus Emilia i laboratori artistici di Rocco Forgione e Giorgio Vicentini, appuntamenti che hanno riscosso un gran successo e hanno coinvolto un importante numero di partecipanti.

La partecipazione di ospiti e di operatori della Fondazione Emilia Bosis è stato importante in quanto, oltre al gran numero di persone coinvolte nella giornata del giovedì, un altro gruppo ha raggiunto l'isola di Torcello il sabato mattina per assistere a tutti gli eventi del sabato e della domenica, giornata

conclusiva a cui hanno partecipato anche numerosi ospiti con i loro familiari che partiti al mattino hanno fatto ritorno la notte stessa.

La realizzazione e l'organizzazione del Festival ha visto il coinvolgimento di un gruppo numeroso di ospiti che, in base alle proprie capacità e talenti, ha collaborato attivamente nello svolgimento di compiti necessari per la buona riuscita dell'evento.

Bosis radio

Ad agosto dopo una lunga fase di progettazione è partito il progetto di Web radio chiamato Bosis Radio. Il progetto coinvolge tutte le strutture e ogni gruppo di lavoro ha ideato alcune rubriche per le quali settimanalmente registra le puntate e/o le interviste, negli spazi allestiti e dedicati alla realizzazione del progetto. (ospiti coinvolti circa 35)

Arte

Durante l'anno si sono svolti nell'atelier del Sottile Filo Rosso, area dedicata ai progetti artistici, laboratori con l'artista Giorgio Vicentini, il quale ha lavorato sul concetto di sovrapposizione del colore nella tridimensionalità, creando con gli ospiti dei pannelli materici e concettuali. Si sono svolti anche i laboratori con l'artista Rocco Forgione, con il quale gli ospiti hanno realizzato le sculture surrealiste in polistirolo e malta che sono ora esposte nel giardino della Domus Emilia.

(ospiti coinvolti circa 40)

Montagna

Durante i mesi primaverili e estivi gli ospiti sono stati coinvolti in uscite settimanali per il progetto montagna che ha visto il suo coronamento nel progetto Arpy, sponsorizzato dall'Associazione Camici e Pigiama in collaborazione con la Fondazione di Tender To Nave Italia di Genova. Tale progetto ha coinvolto un gruppo di 25 persone e si è svolto dal 19 al 23 luglio presso l'ostello di Arpy in Val d'Aosta.

Festival del Pastoralismo

Dal 25 settembre al 2 ottobre la Fondazione ha partecipato al Festival del Pastoralismo patrocinato dal comune e dalla provincia di Bergamo e dalle associazioni culturali del territorio. Il coinvolgimento degli ospiti (circa 60) e degli operatori ha riguardato quattro aspetti:

- 1- Carovana con cavalli e carrozze per viaggi a tappe;
- 2- Partecipazione, in qualità di spettatori, agli eventi artistici e culturali serali;
- 3- Partecipazione al concorso fotografico coordinato dalla fotografa Patrizia Riviera che ha portato a tre menzioni di merito;
- 4- Interviste in diretta a cura di Bosis Radio.

Terra e Laguna

Da lunedì 13 a venerdì 17 dicembre a Cascina Germoglio, quattro maestri vetrai dell'isola di Murano, tra cui Giancarlo Signoretto e la sua collaboratrice Agnese Tegen, hanno condotto laboratori di soffiatura del vetro coinvolgendo tutte le mattine gli studenti delle numerose scuole della provincia di Bergamo che hanno aderito al progetto, e tutti i pomeriggi molti utenti della rete sociale del territorio, e continuamente gli ospiti della Fondazione Emilia Bosis (circa 50). I partecipanti hanno osservato questi grandi maestri cimentarsi nella loro arte, e hanno a loro volta sperimentato questa tecnica realizzando elementi decorativi che sono stati usati per addobbare un grande albero di Natale, allestito in collaborazione con il Comune di Verdello presso il Santuario Santa Maria Annunciata di Verdello.

Questo non è stato l'unico albero addobbato con i preziosi decori in vetro di Murano, infatti, in questo ultimo anno gli ospiti della Fondazione hanno realizzato, sotto l'esperta guida del maestro Signoretto, moltissimi addobbi natalizi con cui, domenica 12 dicembre, la Fondazione Emilia Bosis ha addobbato un grande abete nella Curia vescovile di Città Alta per omaggiare il Vescovo di Bergamo.

Sabato 18 e domenica 19 Cascina Germoglio ha aperto le porte, con un grandissimo successo di pubblico, a tutti i cittadini e in particolare a famiglie e bambini proponendo due giornate fitte di eventi.

Progetto culturale

All'interno dei progetti culturali della Fondazione un grande spazio viene dato alle visite di musei, pinacoteche, mostre di artisti nazionali e internazionali. Durante l'anno si sono organizzate numerose visite ed esperienze, tra le quali merita una menzione speciale quella del 6 dicembre alla Venaria Reale di Torino.

Progetto di quartiere di Colognola

“Il Mantello di Arlecchino” è un progetto culturale patrocinato dal comune di Bergamo che prevede la partecipazione delle associazioni e realtà sociali e culturali presenti nel quartiere di Colognola. Il progetto condotto dal Teatro Tascabile di Bergamo consiste nel coinvolgimento degli abitanti del quartiere attraverso un metodo di partecipazione attiva nello svolgimento del percorso artistico che avrà come esito la realizzazione di un arazzo 70mx2m che verrà esposto a conclusione del progetto a giugno 2022. Il progetto coinvolge circa 15 ospiti del comparto di Bergamo.

Film

Lo abbiamo definito un progetto dannato. Un progetto di ricerca artistica che è cominciato ad ottobre del 2019. Eravamo in 30, tra ospiti, operatori, artisti e se ci mettiamo anche gli animali forse siamo stati anche in 40. Ci è stata commissionata la patata bollente di lavorare sul tema dell'Eros. Lo abbiamo fatto, in modo travolgente e appassionato. A quei tempi era ancora concesso toccarsi, accarezzarsi, abbracciarsi, persino baciarsi. Abbiamo ballato il tango, ci siamo coccolati, abbiamo lottato, urlato e amato. Ci siamo guardati a lungo negli occhi per sentire quella scossa elettrica che scorre tra i copri quando stanno alla giusta distanza e provano la voglia di avvicinarsi o di allontanarsi.

Poi è arrivato febbraio 2020, e tutto è cambiato.

Questo doveva essere uno spettacolo di teatro, ma i teatri hanno chiuso e con essi anche la ricerca teatrale.

Abbiamo cercato molti modi per non abbandonare questo progetto, per non perderci nella desolazione dell'isolamento. Ci siamo incontrati, in piccoli gruppi, uniti ma distanziati, per leggere e riflettere. Per pensare. Abbiamo deciso che tutta la nostra esperienza non poteva andare perduta, la nostra ricerca, il nostro tempo insieme ci aveva segnati e legati, nel profondo. Da qui la decisione di trasformare lo spettacolo in un prodotto video, che garantisse la distanza e la sicurezza. Inutile raccontare quante volte ancora il progetto si è interrotto e poi è ripartito. Quante volte è stato ripensato e trasformato. Stravolto. La sfida è stata quella di inserire nel processo artistico le norme di sicurezza. E' stato pesante e faticoso, per tutti. Il progetto dannato però ha prodotto un miracolo. Che non è il video in sé, anche se per noi anche quello lo è, ma il vero miracolo siamo stati noi. Che in questi durissimi anni abbiamo fatto di tutto per non perderci mai. Per non arrenderci mai. Siamo rimasti in pochi, i grandi gruppi erano solo un nostalgico ricordo. Ma quello che inizialmente abbiamo condiviso ci era rimasto dentro ed ha continuato a nutrirci. Ogni sguardo, ogni carezza, ogni conflitto ha avuto un valore. Ogni respiro.

Il progetto è stato realizzato durante l'anno 2021 grazie alla collaborazione di professionisti esterni.

Progetto Fotografia

La fotografa Patrizia Rivera ha condotto nelle tre strutture il progetto di fotografia “Alla ricerca dell’Eros”, che ha coinvolto numerosi ospiti per un corso di formazione sull’uso della macchina fotografica e sulla tecnica dell’inquadratura per una artistica ricerca sul tema dell’Eros. (ospiti coinvolti 30)

Progetti annuali

Nel corso dell’anno nonostante le difficoltà pandemiche sono state 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.

Contemporaneamente si è svolto il progetto di realizzazione di Murales con alcuni street artists di Crema e nel mese di dicembre il progetto Presepe per la partecipazione al concorso con la Parrocchia di Verdello.

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 31/12/2021 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	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti	--	--	--
Impiegati	23,3	23,5	(0,2)
Operai	3,0	2,6	0,4
Altri	--	--	--
	26,3	26,1	0,2

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Euro	824.169
Saldo al 31/12/2020	Euro	915.622
Variazioni	Euro	(91.453)

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 31/12/2020	2.867
Incrementi di valore	550
Ammortamenti dell'esercizio	(2.434)
Saldo al 31/12/2021	983

Opere di miglioria su beni di terzi

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2020	822.243
Incrementi di valore	3.470
Ammortamenti dell'esercizio	(37.545)
Saldo al 31/12/2021	788.168

Altre immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2020	85.255
Acquisizioni dell'esercizio	8.837
Ammortamenti dell'esercizio	(62.498)
Saldo al 31/12/2021	31.594

Altri costi pluriennali

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2020	5.257
Acquisizioni dell'esercizio	--
Ammortamenti dell'esercizio	(1.833)
Saldo al 31/12/2021	3.424

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Euro	5.645.574
Saldo al 31/12/2020	Euro	5.650.333
Variazioni	Euro	(4.759)

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	7.020.244
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.936.391)
Saldo al 31/12/2020	5.083.853
Incrementi di valore	20.008
Ammortamenti dell'esercizio	(105.591)
Saldo al 31/12/2021	4.998.270

Altri beni materiali

Descrizione	Importo
Costo storico	1.568.971
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.002.491)
Saldo al 31/12/2020	566.480
Acquisizioni dell'esercizio	152.187
Decremento di valore	(125.880)
Giro fondo per dismissione	119.630
Ammortamento dell'esercizio	(65.113)
Saldo al 31/12/2021	647.304

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Euro	106.961
Saldo al 31/12/2020	Euro	109.735
Variazioni	Euro	(2.774)

Altri titoli

Descrizione	Importo dettaglio	Importo totale
Obbligazioni	104.002	
Depositi cauzionali	2.959	
Altri titoli		106.961
Descrizione	Importo dettaglio	Importo totale
Fondo dotazione della Fondazione	104.002	
Altri titoli		104.002

C) Attivo circolante**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2021	Euro	1.706.335
Saldo al 31/12/2020	Euro	1.609.133
Variazioni	Euro	97.202

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Scaduti	Oltre 12 mesi	Totale
Verso altri	1.230.312		476.023	1.706.335

Verso altri esigibili entro 12 mesi	Importo dettaglio	Importo totale
Crediti verso clienti	362.073	
Fatture da emettere	758.538	
Clienti nazionali		1.120.611
Fornitori c/anticipi	42.964	
Crediti per contributi da ricevere IVS Italia	2.000	
Crediti verso amministratore Lucchini Piergiacomo	2.729	
Crediti diversi	350	
Crediti v/Diocesi di Bergamo	25.000	
Crediti verso altri soggetti		73.043
Erario c/acconti d'imposta	33.938	
Credito d'imposta sanificazione	2.720	
Crediti verso l'erario		36.658
Totale		1.230.312

Verso altri esigibili oltre 12 mesi	Importo dettaglio	Importo totale
Crediti vs diocesi	300.000	
Credito verso Reale Mutua per TFM Sig. Lucchini	176.023	
Crediti verso altri soggetti		476.023

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Euro	141.000
Saldo al 31/12/2020	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 31/12/2021	Euro	403.735
Saldo al 31/12/2020	Euro	654.651
Variazioni	Euro	(250.916)

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	62.864	
Banca Popolare di Bergamo c/c 61462	338.927	
Banche c/c attivi		401.791
Valore cassa valuta nazionale al 31.12.2021	1.944	
Denaro e valori in cassa		1.944
Totale		403.735

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2021	Euro	51.952
Saldo al 31/12/2020	Euro	40.048
Variazioni	Euro	11.904

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
Risconto assicurazioni	19.963	
Risconto abbonamenti riviste	902	
Risconto contratti di manutenzione e assistenza tecnica	2.462	
Risconto aggiornamento software	734	
Registrazione rinnovo dominio – servizi pec, mail	916	
Spese condominiali	4.046	
Affitti passivi	1.153	

Noleggio autoveicoli	8.904	
Noleggio attrezzature	1.032	
Prestazione da terzi	44	
Pubblicità	4.400	
Corsi di formazione	373	
Imposte e tasse diverse	6.540	
Risconto spese istruttoria finanziamenti	155	
Altri risconti attivi		51.624
Proventi su titoli	328	
Ratei attivi		328
Totale		51.952

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Euro	3.378.489
Saldo al 31/12/2020	Euro	3.400.453
Variazioni	Euro	(21.964)

Descrizione	31/12/2020	Incrementi	Decrementi	31/12/2021
Fondo di dotazione	103.291			103.291
Riserva per arrotondamento Euro				
Fondo per attività istituzionali	3.269.997	27.165		3.297.162
Disavanzo riportato a nuovo				
Avanzo (Disavanzo) della gestione	27.165	(21.964)	(27.165)	(21.964)
	3.400.453	5.201	(27.165)	3.378.489

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2021	Euro	772.754
Saldo al 31/12/2020	Euro	698.559
Variazioni	Euro	74.195

La variazione è così costituita:

Fondo trattamento di fine rapporto	Importo dettaglio	Importo totale
Fondo TFR al 31.12.2020	536.242	
Decremento fondo	--	
Accantonamento quota anno 2021	60.489	
Fondo TFR al 31.12.2021		596.731

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2021 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 31.12.2020	162.317	
Accantonamento quota anno 2021	13.706	
Fondo TFM al 31.12.2021		176.023

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

D) Debiti

Saldo al 31/12/2021	Euro	4.606.145
Saldo al 31/12/2020	Euro	4.917.649
Variazioni	Euro	(311.504)

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	414.005	3.461.845	2.357.443	3.875.850
Debiti verso fornitori	497.595			497.595
Debiti v/erario per ritenute	56.076			54.076
Altri debiti tributari	37.912			37.912
Debiti verso istituti di previdenza	45.156			45.156
Debiti verso personale	68.239			68.239
Debiti per trattenute sindacali	792			792
Debiti per carte di credito	5.453			5.453

Debiti per competenze bancarie	4.913			4.913
Debiti per spese condominiali	6.965			6.965
Pagamento rateale Tim	512			512
Debiti note spese	376			376
Ricevuta Taxsport ASD	1.855			1.855
Debiti vari	4.451			4.451
	1.144.300	3.461.845	2.357.443	4.606.145

Mutuo euro 1.900.000 – Bper	Importo dettaglio	Importo totale
Scadenza entro 12 mesi	88.210	
Scadenza oltre 12 mesi	1.359.212	
Di cui oltre 5 anni	894.936	
		1.447.422

Mutuo euro 2.200.000 – Bper	Importo dettaglio	Importo totale
Scadenza entro 12 mesi	103.409	
Scadenza oltre 12 mesi	1.846.089	
Di cui oltre 5 anni	1.293.208	
		1.949.498

Mutuo euro 288.000 – Bper	Importo dettaglio	Importo totale
Scadenza entro 12 mesi	15.959	
Scadenza oltre 12 mesi	256.544	
Di cui oltre 5 anni	169.299	
		272.503

Mutuo euro 25.000 – Bper	Importo dettaglio	Importo totale
Scadenza entro 12 mesi	6.427	
Scadenza oltre 12 mesi	--	
Di cui oltre 5 anni	--	
		6.427

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2021	Euro	122.338
Saldo al 31/12/2020	Euro	103.861
Variazioni	Euro	18.477

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	66.108	
Interessi passivi su finanziamenti	2.721	
		68.829

Risconti passivi	Importo dettaglio	Importo totale
Contributo Cariplo	53.509	
		53.509

Conto economico

A) Valore delle risorse

Saldo al 31/12/2021	Euro	4.871.768
Saldo al 31/12/2020	Euro	4.404.558
Variazioni	Euro	467.210

Composizione dei ricavi per contributi

Categoria	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Donazioni	28.881	7.663	21.218
Contributi in conto esercizio	2.901	213	2.688
Contributi da Enti	20.999	55.944	(34.945)
	52.781	63.820	(11.039)

Composizione degli altri ricavi e proventi per prestazioni

Categoria	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Prestazioni riabilitative	4.675.175	4.320.594	354.581
Affitto – addebito spese Hostaria Germoglio	17.534	9.460	8.074
Ricavi Fattoria didattica	197	---	197
Ricavi per rappresentazioni teatrali	---	---	--
Altri proventi	4.348	2.826	1.522
Proventi straordinari	121.733	7.858	113.875
	4.818.987	4.340.738	478.249

Nel conto proventi diversi è compresa la voce sopravvenienze attive per l'importo di euro 106.394,00, relativo al riconoscimento da parte di ATS di Bergamo dell'extra budget prodotto dalla Fondazione Bosis.

B) Costi della gestione

Saldo al 31/12/2021	Euro	4.755.367
Saldo al 31/12/2020	Euro	4.330.390
Variazioni	Euro	424.977

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Salari e stipendi	687.303	611.706	75.597
Oneri sociali	206.502	177.692	28.810
Trattamento di fine rapporto	64.476	49.255	15.221
Altri costi del personale	15.264	5.612	9.652
Erogazioni ad Enti	9.832	4.792	5.040
Per servizi	3.305.168	3.071.222	233.946
Per godimento di beni di terzi	139.473	34.753	104.720
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	104.310	104.109	201
Ammortamento immobilizzazioni materiali	186.846	177.044	9.802
Oneri diversi di gestione	35.943	83.993	(48.050)
Oneri straordinari	250	10.212	(9.962)
	4.755.367	4.330.390	424.977

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
Erogazioni liberali Ass. Aiuto a Vivere	5.400	
Home Onlus	1.058	
Scuola Navale Militare Francesco Morosini	694	
Associazione Culturale Camicie Pigiama	2.500	
Donazione Parrocchia S. Pietro	180	
		9.832

Costi dei servizi

Costi per servizi	Importo dettaglio	Importo totale
Acquisto pasti pazienti	253.879	
Acquisto materiali servizi alberghieri	15.254	
Acquisti altri generi alimentari (latteria, pizze, carne)	15.984	
Acquisti supermercati	54.844	
Acquisti bevande	2.892	

Acquisto prodotti igiene personale e detersivi	18.312	
Acquisto medicinale e materiale sanitario	76.442	
Acquisto materiale attività ricreative	8.917	
Acquisti materiali/serv./med. Maneggio	26.560	
Acquisti animali da fattoria	51.834	
Servizi per acquisti pasti e prodotti		524.918
Spese riscaldamento e acqua	56.196	
Spese energia elettrica	81.133	
Spese telefoniche – cellulari – internet	16.611	
Spese per utenze		153.940
Manutenzione automezzi	10.479	
Assicurazioni automezzi	4.944	
Spese autostrada automezzi	4.384	
Carburanti automezzi	28.617	
Parcheggi/bus	1.308	
Spese per automezzi		49.732
Consulenze fiscali – amministrative – legali – legge 231/01	96.407	
Compensi e consulenze		96.407
Servizi socio riabilitativi ed assistenziali	1.355.471	
Servizio sanitario psicologi	79.983	
Servizio sanitario psichiatri	316.986	
Servizi per attività pazienti	24.835	
Servizi di lavanderia	14.777	
Spese per convegni – mostre e fiere	36.870	
Spese viaggio pazienti Venezia	37.033	
Spese per visite mediche e materiale sanitario	8.572	
Costi per finalità istituzionali		1.874.527
Compenso agli amministratori e comitato esecutivo	231.987	
Rimborso chilometrica – indennità giornaliera	21.944	
Compenso amministratori		253.931
Compenso collegio revisori	20.301	
Compenso sindaci		20.301
Compenso e spese per Organismo di Vigilanza	11.296	
Spese per Organismo di Vigilanza		11.296
Assicurazioni	19.057	
Assicurazione per Tfm Presidente Cda	13.707	
Assicurazioni diverse		32.764
Spese di pubblicità	33.299	

Spese di rappresentanza – ristoranti	9.002	
Pubblicità e rappresentanza		42.301
Contratti di manutenzione e assist. tecnica	21.695	
Manutenzioni e riparazioni	6.243	
Manutenzioni e riparazioni immobili	114.946	
Manutenzioni e riparazioni maneggio	7.375	
Costi per manutenzioni		150.259
Prestazioni da terzi Teatro Stalla e maneggio	25.363	
Compensi professionali tecnici	15.479	
Prestazioni da terzi	14.786	
Rimborso spese collaboratori	3.338	
Spese trasporto	50	
Smaltimento rifiuti	1.788	
Contributo 10%	33.988	
Varie		94.792
Totale prestazione di servizi		3.305.168

Costi per godimento di beni di terzi

Costi per godimento di beni di terzi	Importo dettaglio	Importo totale
Affitti passivi	27.893	
Spese condominiali	53.168	
Registr.- rinnovo servizi dominio – posta	1.811	
Noleggio autoveicoli	45.604	
Noleggio attrezzature	10.997	
		139.473

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	2.434	
Ammortamento opere di miglioria su beni di terzi	37.545	
Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	62.498	
Ammortamento concessioni, licenze e marchi		104.310

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	105.591	
Ammortamento terreni e fabbricati		105.591
Ammortamento costruzioni leggere	4.346	
Ammortamento impianti e macchinari generici	305	
Ammortamento attrezzatura varia e minuta	5.235	
Ammortamento autoveicoli ed autovetture	10.892	
Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche ed elettrom.	4.714	
Ammortamento mobili e arredi comunità	52	
Ammortamento arredamento comunità	9.240	
Ammortamento impianti condizionamento	523	
Ammortamento celle frigorifere	678	
Ammortamento cucina Hostaria Germoglio	4.628	
Ammortamento opere d'arte	3.083	
Ammortamento beni e attrezzature Torcello	2.980	
Ammortamento attrezzatura Teatro Stalla	10.356	
Ammortamento altri beni	8.081	
Beni di costo unitario inf. 516 Euro	16.142	
Ammortamento attrezzature industriali e commerciali		81.255
Totale ammortamenti materiali		186.846

Oneri diversi di gestione

Oneri diversi di gestione	Importo dettaglio	Importo totale
Tassa rifiuti	9.924	
Altre imposte e tasse	4.356	
Imposte e tasse		14.280
Spese cancelleria e stampati	6.636	
Cancelleria e stampati		6.636
Spese circolazione e altri costi automezzi	2.784	
Spese automezzi		2.784
Abbonamenti riviste – televisione	2.194	

Abbonamenti		2.194
Spese amministrative	1.181	
Spese amministrative		1.181
Spese varie e generali	4.583	
Spese generali		4.583
Spese postali e valori bollati	298	
Aggiornamento hardware/software	969	
Costi indeducibili – multe – sanzioni	447	
Sopravvenienze passive	1.157	
Quote associative	845	
Diritti Siae	520	
Arrotondamenti e sconti passivi	49	
Altre spese		4.285
		35.943
Oneri straordinari		250

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Euro	(100.676)
Saldo al 31/12/2020	Euro	(28.498)
Variazioni	Euro	(72.178)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	1.345	50.334	(48.989)
Interessi e altri oneri finanziari	(102.021)	(78.832)	(23.189)
	(100.676)	(28.498)	(72.178)

Altri proventi finanziari

Descrizione	Importo
Interessi bancari e postali	336
Proventi da titoli dell'attivo circol.	1.009
	1.345

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
Interessi passivi di c/c	4.516
Interessi su finanziamenti	94.787
Interessi passivi diversi	123
Spese istrutt.su finanziam.	10
Spese diverse bancarie	2.585
	102.021

Attività commerciali svolte dall'Ente

Come deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente, durante l'esercizio 2021 è proseguito il contratto d'affitto d'azienda per quanto riguarda l'Hostaria Germoglio.

Dal mese di gennaio 2021 è stato regolarmente riaddebitato l'affitto mensile sospeso nell'anno 2020 per venire incontro all'emergenza COVID-19.

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 omnicomprendenti, 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 2021			
<i>Hostaria Germoglio</i>			
COSTI		RICAVI	
Consumi	10.334	Canoni locazione affitto azienda	7.200
Amm.to beni e attrezzature Hostaria	4.628	Addebito spese	10.334
<i>Totale costi</i>	14.962	<i>Totale proventi</i>	17.534
<i>Totale costi</i>	14.962	<i>Totale proventi</i>	17.534
<i>Avanzo di gestione</i>	2.572		
<i>Totale a pareggio</i>	17.534		

Altre informazioni

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

Qualifica	Compenso
Consiglieri e comitato esecutivo	231.987
Collegio sindacale	20.301

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	752,00	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