

# FONDAZIONE SALESIANI PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE NORDEST – IMPRESA SOCIALE

Bilancio di esercizio al 31-08-2024

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	30174 MESTRE VENEZIA (VE) VIA DEI SALESIANI N. 15
<b>Codice Fiscale</b>	80015710306
<b>Numero Rea</b>	VE 450573
<b>P.I.</b>	01845730306
<b>Capitale Sociale Euro</b>	808.284 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	FONDAZIONE – IMPRESA SOCIALE
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

## Stato patrimoniale

	31-08-2024	31-08-2023
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento	28.478	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	133	531
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>28.611</b>	<b>531</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	488.213	492.161
2) impianti e macchinario	25.265	42.108
3) attrezzature industriali e commerciali	1.159.513	471.810
4) altri beni	238.334	235.959
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.911.325</b>	<b>1.242.038</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	4.500	4.500
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	337.475	332.453
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>337.475</b>	<b>332.453</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>337.475</b>	<b>332.453</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>341.975</b>	<b>336.953</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>2.281.911</b>	<b>1.579.522</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	4.472	1.341
<b>Totale rimanenze</b>	<b>4.472</b>	<b>1.341</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.258.108	2.208.983
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>3.258.108</b>	<b>2.208.983</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	72.100	76.615
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>72.100</b>	<b>76.615</b>
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	161.935	223.546
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.220	1.220
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>163.155</b>	<b>224.766</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>3.493.363</b>	<b>2.510.364</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	3.028.389	4.593.283
3) danaro e valori in cassa	2.869	11.460
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.031.258</b>	<b>4.604.743</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>6.529.093</b>	<b>7.116.448</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>603.963</b>	<b>122.674</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>9.414.967</b>	<b>8.818.644</b>

Passivo		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	808.284	808.284
<b>VI - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Varie altre riserve	(1) <sup>(1)</sup>	(1)
<b>Totale altre riserve</b>	<b>(1)</b>	<b>(1)</b>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	792.374	113.553
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	35.455	678.821
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.636.112</b>	<b>1.600.657</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	84.410	84.410
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>84.410</b>	<b>84.410</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.840.906	3.159.696
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	337.316	84.237
esigibili oltre l'esercizio successivo	50.205	135.459
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>387.521</b>	<b>219.696</b>
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.015.135	1.175.790
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>1.015.135</b>	<b>1.175.790</b>
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	49.419	216.459
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>49.419</b>	<b>216.459</b>
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	210.300	159.807
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>210.300</b>	<b>159.807</b>
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	898.368	1.016.690
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.300	1.250
<b>Totale altri debiti</b>	<b>899.668</b>	<b>1.017.940</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>2.562.043</b>	<b>2.789.692</b>
E) Ratei e risconti	2.291.496	1.184.189
<b>Totale passivo</b>	<b>9.414.967</b>	<b>8.818.644</b>

(1)

Varie altre riserve	31/08/2024	31/08/2023
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(1)

## Conto economico

	31-08-2024	31-08-2023
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.905.144	10.528.030
5) altri ricavi e proventi		
altri	702.205	200.080
Totale altri ricavi e proventi	702.205	200.080
Totale valore della produzione	17.607.349	10.728.110
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	634.821	239.342
7) per servizi	2.814.195	1.895.570
8) per godimento di beni di terzi	1.900.634	639.794
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.763.089	4.803.648
b) oneri sociali	2.234.574	1.382.233
c) trattamento di fine rapporto	611.613	365.821
e) altri costi	642.924	389.263
Totale costi per il personale	11.252.200	6.940.965
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.518	265
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	301.123	118.316
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	65.471	4.789
Totale ammortamenti e svalutazioni	374.112	123.370
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.130)	26.522
14) oneri diversi di gestione	620.480	112.926
Totale costi della produzione	17.593.312	9.978.489
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.037	749.621
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	161.858	54.661
Totale proventi diversi dai precedenti	161.858	54.661
Totale altri proventi finanziari	161.858	54.661
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13.047	6.071
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.047	6.071
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	148.811	48.590
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	162.848	798.211
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	127.393	121.752
imposte relative a esercizi precedenti	-	(2.362)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	127.393	119.390
21) Utile (perdita) dell'esercizio	35.455	678.821

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-08-2024	31-08-2023
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	35.455	678.821
Imposte sul reddito	127.393	119.390
Interessi passivi/(attivi)	(148.811)	(48.590)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	14.037	749.621
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	611.613	365.821
Ammortamenti delle immobilizzazioni	308.849	118.581
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(64.245)	(9.786)
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>856.217</b>	<b>474.616</b>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	870.254	1.224.237
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.131)	5.297
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(984.880)	(1.196.920)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(160.655)	787.991
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(439.947)	(115.329)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.107.307	679.677
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(124.109)	787.777
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(605.415)</b>	<b>948.493</b>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	264.839	2.172.730
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	107.469	48.590
(Imposte sul reddito pagate)	(171.977)	(82.159)
(Utilizzo dei fondi)	(930.403)	2.517.921
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(994.911)</b>	<b>2.484.352</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>(730.072)</b>	<b>4.657.082</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(971.343)	(646.637)
Disinvestimenti	725	-
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(35.597)	-
Disinvestimenti	-	9.786
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(5.022)	(336.953)
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(1.011.237)</b>	<b>(973.804)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	28.638
Accensione finanziamenti	250.000	-
(Rimborso finanziamenti)	(82.175)	(84.237)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	-	322.193
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>167.825</b>	<b>266.594</b>

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.573.484)	3.949.872
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	4.593.283	647.812
Danaro e valori in cassa	11.460	7.059
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.604.743	654.871
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	3.028.389	4.593.283
Danaro e valori in cassa	2.869	11.460
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.031.258	4.604.743