

CASA DI RIPOSO CELESTINO GALLUCCIO ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA CORIGLIANO 62
Codice Fiscale	80011470756
Numero Rea	LE - 316880
Capitale Sociale Euro	5.196.475
Forma giuridica	ONLUS
Settore di attività prevalente (ATECO)	87.1
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	114.928	79.348
II - Immobilizzazioni materiali	6.436.613	6.580.521
Totale immobilizzazioni (B)	6.551.541	6.659.869
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	-
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	112.100	105.665
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
imposte anticipate	0	-
Totale crediti	112.100	105.665
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	36.098	51.203
Totale attivo circolante (C)	148.198	156.868
D) Ratei e risconti	66.006	49.420
Totale attivo	6.765.745	6.866.157
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	5.196.475	5.196.475
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	-
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	501.750	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(85.201)	(116.028)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(222.353)	30.827
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	5.390.671	5.111.274
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	144.418	115.382
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	662.858	1.639.501
esigibili oltre l'esercizio successivo	566.272	-
Totale debiti	1.229.130	1.639.501
E) Ratei e risconti	1.526	0
Totale passivo	6.765.745	6.866.157

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.455.526	1.356.487
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.604	729
altri	112.119	385.840
Totale altri ricavi e proventi	112.119	385.840
Totale valore della produzione	1.569.249	1.743.056
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(32.524)	(12.929)
7) per servizi	(674.839)	(726.071)
8) per godimento di beni di terzi	(1.437)	(1.858)
9) per il personale		
a) salari e stipendi	(791.806)	(756.939)
b) oneri sociali	(146.331)	(119.183)
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	(65.505)	(53.969)
c) trattamento di fine rapporto	(65.505)	(53.969)
d) trattamento di quiescenza e simili	(65.505)	(53.969)
Totale costi per il personale	(1.003.642)	(930.091)
10) ammortamenti e svalutazioni		
Totale ammortamenti e svalutazioni	0	-
14) oneri diversi di gestione	(53.128)	(17.663)
Totale costi della produzione	(1.765.570)	(1.688.612)
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(196.321)	54.444
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	(26.032)	(23.617)
Totale interessi e altri oneri finanziari	(26.032)	(23.617)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(26.032)	(23.617)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(222.353)	30.827
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(222.353)	30.827

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Amministratori

il presente bilancio, sottoposto al vostro esame e alla vostra approvazione evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 222.353.

Criteri di Formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio al 31.12.2022 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.LGS 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE, modificando i principi contabili nazionali OIC. Nel caso di Casa di Riposo Celestino Galluccio Onlus l'applicazione dei nuovi OIC, non ha provocato effetti retroattivi sui dati comparativi del precedente bilancio. Per quanto concerne l'applicazione dei nuovi OIC 15 ed OIC 19, non si è proceduto all'utilizzo del costo ammortizzato né tantomeno dell'attualizzazione per facoltà del management, così come previsto dall'art. 2435 bis c.8, " Le società che redigono il bilancio in forma abbreviata, in deroga a quanto disposto dall'art. 2426, hanno la facoltà di iscrivere i titoli al costo di acquisto, i crediti al valore di presumibile realizzo e i debiti al valore normale." L'eliminazione della parte straordinaria dal conto economico, non ha riportato conseguenze rilevanti sulla modifica degli schemi di bilancio adottati, ovvero, sul raffronto con l'esercizio precedente. In base a quanto previsto dal revisionato OIC 32, in quanto inesistenti, non sono stati iscritti strumenti finanziari derivati; non si è proceduto ad alcuna svalutazione per perdita durevole di valore in base a quanto previsto dal revisionato OIC 9.

Nel rispetto di quanto affermato dall'art. 2423 c.c. "non occorre rispettare gli obblighi in tema di rilevanza, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza abbia effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta", il presente bilancio di esercizio espone tutte quelle informazioni che hanno un effetto rilevante sul processo decisionale dei destinatari.

Il bilancio qui sottoposto è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis 1° comma; inoltre, in accoglimento delle indicazioni comunitarie, sono fornite le informazioni in conformità a quanto disposto dall'art. 2427 C.C..

Criteri di valutazione

(rif. Art. 2427, primo comma, n.1 C.C. e OIC 12)

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione informativa quando la loro osservazione aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta l'elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o contratto.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Ai fini della comparabilità dei saldi di bilancio, ai sensi dell'art. 2423 ter, quinto comma del Codice Civile, si è provveduto a riclassificare i saldi dell'esercizio precedente. Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La presente relazione contiene tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

Casa di Riposo Celestino Galluccio Onlus è un ente privato che opera come Ente non profit ONLUS da oltre un secolo in un edificio risalente alla fine dell' '800, iscritto nel registro delle persone giuridiche della Regione Puglia dal 03/04 /2007 e iscritto nell'anagrafe unica delle Onlus presso l'agenzia delle entrate Regione Puglia dal 30/01/1998; ha ottenuto l'autorizzazione all'apertura e al funzionamento ai sensi del Reg.to Reg.le del 9 Maggio 1883 n° 1, e dal 24/01

/1996 è regolarmente iscritta al n° 6 dell'Albo della Regione Puglia delle strutture operanti nella materia di cui alla L.R. n.49/1981.

In data 08/01/2019 l'Ente, con provvedimento di Iscrizione al Registro numero 1136 del 12/12/2018 ha completato la fase istruttoria relativa alla procedura di Iscrizione al Registro delle strutture e dei servizi autorizzati all'esercizio delle attività socio-assistenziali destinate agli Anziani della Struttura "RSSA CELESTINO GALLUCCIO" ottenendo per la sede di Galatina in Via Corigliano l'autorizzazione per 48 posti letto.

C. Galluccio Onlus opera in regime di attività no profit in un complesso edilizio di 1.900 mq coperti oltre a disporre di un ampio parco a verde di circa 14.000 mq. La capacità ricettiva di 48 posti-letto è disposta in quattro settori per omogeneità di profili degli ospiti rendendo vantaggioso l'organizzazione del lavoro di assistenza.

Nel 2016 la ONLUS ha partecipato all'Avviso Pubblico n. 2/2015 per il finanziamento di strutture e interventi sociali e sociosanitari, approvato con AD n. 368/2015 (BURP n. 118/2015) - PO FESR 2007-2013 – Regione Puglia Linea di Intervento 3.2. Azione 3.2.1- , per un programma di ristrutturazione presso la sede di via Corigliano per trasformarla da casa di riposo a Rssa e, a fronte di un investimento di € 1.115.000, ha ottenuto un finanziamento in conto capitale di € 501.750. L'investimento programmato si è completato nel corso del 2019 permettendo di raggiungere a maggio, in via Corigliano, n.46 ospiti e nel gruppo appartamento 4 ospiti. Grazie ai più efficienti standard che la struttura di via Corigliano potrà offrire, si ritiene che il fatturato crescerà in modo significativo in quanto si potranno adeguare le rette per ospite conformandole alla media del mercato, e nello stesso tempo si avrà un contenimento dei costi avendo effettuato investimenti per l'efficientamento energetico e per l'organizzazione interna dei luoghi di lavoro con una migliore gestione del personale; nel 2020 la Onlus ha completato l'iter di rendicontazione e collaudo del progetto di finanziamento agevolato dalla Regione Puglia con l'erogazione del contributo residuo. La Onlus è in attesa di accreditamento da parte della Regione Puglia per entrambe le strutture, che presumibilmente avverrà nel 2023; nel 2022 ha ricevuto l'integrazione economica con una convenzione in via provvisoria per le rette degli ospiti sia per la sede di via Corigliano e sia per la sede di Palazzo Galluccio per un totale di 14 unità.

Nel 2022 la Onlus, come tutte le altre attività economiche che operano nel settore socio sanitario, ha continuato a subire le conseguenze drammatiche dell'emergenza della pandemia provocata dal virus Covid 19. Infatti, le due strutture si sono dovute dotare di una organizzazione che permettesse di salvaguardare la salute sia degli ospiti presenti che degli lavoratori sostenendo costi non previsti nella normale gestione (protezioni individuali, pulizie e sanificazioni supplementari, aumento del personale addetto per una tutela della salute maggiore). Inoltre, l'emergenza Covid-19 ha allungato i tempi per nuovi ricoveri in quanto un nuovo ospite per poter entrare nella struttura deve trascorrere un periodo di quarantena che, come conseguenza, porta a ritardare l'ingresso con una riduzione dei ricavi e un conseguente aumento dei costi (isolamento, protezioni individuali) come prescritto dalla informativa regionale di settore. L'accreditamento con la Regione Puglia e la convenzione con l'Asl, per ricevere l'integrazione economica per le rette degli ospiti, ha richiesto un cambio della modalità di gestione passando dalla gestione dei servizi sanitari e assistenziali indiretta, affidati precedentemente alle cooperative, a una gestione diretta con l'assunzione del personale addetto ai servizi sanitarie e assistenziali, generando un costo aggiuntivo per lo svolgimento di tali attività.

Altre informazioni

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze. L'emergenza sanitaria pur impattando in modo significativo sull'andamento aziendale, il management ha immediatamente affrontato l'emergenza garantendo ai propri dipendenti le necessarie protezioni.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	79.348	6.868.374	-	6.947.722
Rivalutazioni	-	0	-	-
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	287.853		287.853
Svalutazioni	-	0	-	-
Valore di bilancio	79.348	6.580.521	-	6.659.869
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	27.975	-	27.975
Riclassifiche (del valore di bilancio)	35.580	0	-	35.580
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	171.883	-	171.883
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	0	-	0
Ammortamento dell'esercizio	-	0		0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	0	-	0
Altre variazioni	0	0	-	0
Totale variazioni	-	0	-	0
Valore di fine esercizio				
Costo	114.928	6.724.466	-	6.839.394
Rivalutazioni	-	0	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	287.853		287.853
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	114.928	6.436.613	-	6.551.541

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	71.848	7.500	79.348
Valore di bilancio	71.848	7.500	79.348
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	-	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	35.580	-	35.580
Altre variazioni	-	-	0
Totale variazioni	0	-	-
Valore di fine esercizio			
Costo	107.428	7.500	114.928

	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	0
Svalutazioni	-	-	0
Valore di bilancio	107.428	7.500	114.928

Immobilizzazioni materiali

Nel 2022 si è venduto un terreno ubicato nel comune di Soletto denominato Terreno Scalelle e identificato al catasto al foglio 12 particella : 187,213,215,235,236 per un valore di € 140.000. si riporta nella tabella che segue il prospetto degli immobili e terreni di proprietà della Onlus:

descrizione	Consistenza al 31/12/2021	Acquisizioni e rivalutaz.	Alienazioni F.do amm.	Consistenza al 31/12 /2022
FABBR.S.PIETRO 10 C/2 DE PANDIS	7.000,00			7.000,00
FABBR. VIA ROMANI 9	14.564,08			14.564,08
FABBR. PIAZZA S.PIETRO 10 DE PANDI	72.000,00			72.000,00
FABBR. VIA CORIGLIANO 62	2.582.197,36			2.582.197,36
FABBR. VIA VARESE DE PANDIS	116.100,00			116.100,00
FABBR. PIAZZA GALLUCCIO 4	839.466,36			839.466,36
FABBR. PIAZZA LILLO 11	45.794,23			45.794,23
FABBR. VIA D'ENGHEN	46.481,12			46.481,12
TERRENO C.DA SCALFO	199.599,00			199.599,00
TERRENO CAS. DON BARDO	33.100,00			33.100,00
TERRENO CASCIUNI	1.580,00			1.580,00
TERRENO COLACONE	21.500,00			21.500,00
TERRENO CROCEFISSO DELL'OLIVETO	170.131,32			170.131,32
TERRENO DE MITRIO O COLLESTRETTO	55.500,00			55.500,00
TERRENO DIFESE O FOGGE	12.975,90			12.975,90
TERRENO DONNABELLA	1.256,99			1.256,99
TERRENO MASSERIA SCALELLE	13.249,60			13.249,60
TERRENO MELENDUGNO F.78/35 DE PAND	13.000,00			13.000,00
TERRENO MELENDUGNO F.78/47 DE PAND	50,00			50,00
TERRENO MELENDUGNO F.78/49	4.600,00			4.600,00
TERRENO ONLUS	766.065,68			766.065,68
TERRENO SAN GIORGIO	229.450,00			229.450,00
TERRENO SCALELLE	769.089,92		-118.788,00	650.301,92
TERRENO SCALELLE 5.20.20	50.834,02		-50.834,02	
TERRENO SCALELLE 5.20.20 B	87.180,00		-2.260,98	84.919,02
TERRENO ZUSE O ANGELI	8.830,51			8.830,51
TERRENO TRAPPETO S.ANTONIO	36.151,98			36.151,98
TERRENI E FABBRICATI	6.197.748,07		-171.883,00	6.025.865,07

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	6.197.748	117.384	230.940	322.302	-	6.868.374
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	97.712	59.297	89.930	40.914	-	287.853

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Svalutazioni	-	-	-	-	-	0
Valore di bilancio	6.100.036	58.087	141.010	281.388	0	6.580.521
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	-	-	4.146	23.829	-	27.975
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	-	-	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	171.883	-	-	-	-	171.883
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Ammortamento dell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	-	-	-	-	0
Altre variazioni	-	-	-	-	-	0
Totale variazioni	-	-	-	-	-	0
Valore di fine esercizio						
Costo	6.025.865	117.384	235.086	346.131	0	6.724.466
Rivalutazioni	-	-	-	-	-	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	97.712	59.297	89.930	40.914	-	287.853
Svalutazioni	-	-	-	-	-	0
Valore di bilancio	5.928.153	58.087	145.156	305.217	0	6.436.613

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al loro costo storico di acquisizione maggiorato degli oneri accessori. Il costo di acquisto o di produzione è ridotto del valore dell'ammortamento calcolato in quote costanti sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile stimata dei cespiti determinata sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione. A tal proposito l'Organo amministrativo ritiene che l'utilizzo delle aliquote ordinarie fiscali previste dal D.M. 31/12/88 (aggiornato con D.M. del 07/11/92), permetta di raffigurare adeguatamente la residua possibilità di utilizzazione. Si precisa che, in relazione alle acquisizioni dell'esercizio, le aliquote come sopra determinate, sono ridotte al 50% tenuto conto che l'applicazione delle aliquote su base pro-rata temporis non avrebbe comportato ammortamenti a carico dell'esercizio significativamente diversi. Le spese di manutenzione ordinaria sono addebitate integralmente al conto economico, mentre, le spese di manutenzione di natura incrementativa sono attribuite al cespite a cui si riferiscono ed ammortizzate secondo l'aliquota applicabile al cespite.

Come indicato in premessa la ONLUS ha partecipato all'Avviso Pubblico n. 2/2015 per il finanziamento di strutture e interventi sociali e sociosanitari, approvato con AD n. 368/2015 (BURP n. 118/2015) - PO FESR 2007-2013 - Regione Puglia Linea di Intervento 3.2. Azione 3.2.1- , per un programma di ristrutturazione presso la sede di via Corigliano per trasformarla da casa di riposo a Rssa e, a fronte di un investimento di € 1.115.000, ha ottenuto un finanziamento in conto capitale di € 501.750; tale investimento è stato completato nel 2019 e rendicontato nello stesso anno, ottenendo dagli uffici regionali competenti l'ammissibilità di tutte le spese sostenute. Pertanto la voce immobilizzazione che rappresenta il valore dell'immobile di Via Corigliano è stata incrementata di tale investimento per ciò che riguarda le opere murarie, infissi e gli impianti; mentre, la voce delle attrezzature industriali e commerciali è stata incrementata delle voci di costo corrispondenti.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo, e si riferiscono all'attività di socio assistenziale per rette da incassare e per il contributo che l'Asl di Lecce deve alla struttura per competenza 2022.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Non ci sono crediti iscritti nell'attivo circolante derivanti da operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine, ai sensi dell'art. 2427, punto 6-ter del Codice Civile.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	29.374	19.085	48.459	48.459
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	62.925	(2.591)	60.334	60.334
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0	0	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	13.366	(10.059)	3.307	3.307
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	105.665	6.435	112.100	112.100

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	18.685	(18.641)	44
Assegni	-	0	-
Denaro e altri valori in cassa	32.518	3.536	36.054
Totale disponibilità liquide	51.203	(15.105)	36.098

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	49.420	12.901	62.321
Risconti attivi	-	3.685	3.685
Totale ratei e risconti attivi	49.420	16.586	66.006

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 5.390.671.

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	5.196.475	-	-	-	-	-		5.196.475
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	-	-	-	-	-	-		0
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	-	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	0	-	-	-	-	-		501.750
Totale altre riserve	0	-	-	-	-	-		501.750
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(116.028)	-	-	30.827	-	-		(85.201)
Utile (perdita) dell'esercizio	30.827	-	-	-	-	-	(222.353)	(222.353)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	5.111.274	0	0	30.827	0	0	(222.353)	5.390.671

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	5.196.475	fondo di dotazione Ente
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	
Riserve di rivalutazione	0	
Riserva legale	0	
Riserve statutarie	0	
Altre riserve		
Riserva straordinaria	0	
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	
Riserva azioni o quote della società controllante	0	
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	
Versamenti in conto aumento di capitale	0	
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	
Versamenti in conto capitale	0	
Versamenti a copertura perdite	0	
Riserva da riduzione capitale sociale	0	
Riserva avanzo di fusione	0	
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	
Riserva da conguaglio utili in corso	0	
Varie altre riserve	501.750	riserva contributo Regione Puglia Avviso Pubblico n. 2/2015
Totale altre riserve	501.750	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	
Utili portati a nuovo	(85.201)	
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	
Totale	5.613.024	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 144.418.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	115.382
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	63.678
Utilizzo nell'esercizio	34.850
Altre variazioni	208
Totale variazioni	208
Valore di fine esercizio	144.418

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	-	0	-	-	0
Debiti verso banche	711.466	(9.636)	701.830	135.558	566.272
Debiti verso altri finanziatori	-	0	-	-	-
Acconti	-	0	-	-	-
Debiti verso fornitori	136.562	31.706	168.268	168.268	-
Debiti rappresentati da titoli di credito	-	0	-	-	-
Debiti verso imprese controllate	-	0	-	-	-
Debiti verso imprese collegate	-	0	-	-	-
Debiti verso controllanti	-	0	-	-	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	0	-	-	-
Debiti tributari	1.676	0	1.676	1.676	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.174	15.612	50.786	50.786	-
Altri debiti	754.623	(448.053)	306.570	306.570	-
Totale debiti	1.639.501	(410.371)	1.229.130	662.858	566.272

i debiti si riferiscono in particolar modo a fornitori per servizi. Inoltre, sono registrati i finanziamenti ottenuti dal sistema bancario: per completare l'investimento di ristrutturazione della Casa di riposo di via Corigliano, la Onlus ha contratto un mutuo con Banca Prossima del gruppo Banca Intesa di € 500.000 con 24 mesi di preammortamento e garanzia ipoteca di primo grado sull'immobile di Piazza Galluccio a Galatina e registra un residuo di € 438.839; Banca Intesa ha concesso un finanziamento con residuo di € 94.247; mentre, per l'emergenza Covid per sostenere le spese legate alla pandemia è stato chiesto e ottenuto un finanziamento da Banca Intesa di € 30.000. Con Banca Popolare Pugliese la onlus ha un fido di conto corrente che al 31/12 è pari a € 134.230.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	0	-
Risconti passivi	-	1.526	1.526
Totale ratei e risconti passivi	0	1.526	1.526

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Casa di Riposo Celestino Galluccio Onlus gestisce due strutture RSA entrambe ubicate a Galatina una in via Corigliano n. 62 e l'altra nel centro storico chimata Palazzo Galluccio. I ricavi si compongono delle rette che gli ospiti corrispondono oltre ai contributi derivanti dalla convenzione con l'ASL di Lecce. Inoltre, la onlus ha delle proprietà immobiliari composte da terreni e immobili acquisiti grazie ai lasciti di alcune personaità, le quali producono delle rendite sottoforma di affitti che contribuiscono al sostenimento dell'attività istituzionale dell'ente.

CONTRIBUTO PER RETTE RICOVERO	279.791
PRESTAZIONE DI SERVIZI GRUPPO APPA	33.415
PRESTAZIONE DI SERVIZI P.ZZA GALLUCCIO	355.078
PRESTAZIONI DI SERVIZI VIA CORIGLIANO	787.241
totale fatturato	1.455.525
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.604
SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	24.922
LOCAZIONI ATTIVE FABBRICATO CIVILI	22.683
LOCAZIONI ATTIVE TERRENI	61.709
OBOLI VOLONTARI	1.870
	112.788

Costi della produzione

I costi della produzione sono costituiti da:

ACQUISTI DI PRODUZIONE E COMMERCIA	16.302
ALTRI ACQUISTI	16.224
SERVIZI INDUSTRIALI	564.168
SERVIZI COMMERCIALI	2.510
SERVIZI AMMINISTRATIVI E GENERALI	108.160
LOCAZIONI, NOLEGGI E LICENZE D'USO	1.438
SALARI E STIPENDI	791.806
ONERI SOCIALI	146.331
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	65.505
ALTRI COSTI	200
ALTRI ONERI DI GESTIONE	42.496
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	26.032
IMPOSTE E TASSE	10.432

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Gli occupati presenti nella struttura sono: N. 23 OSS
N. 10 INFERMIERI
N. 2 AMMINISTRATIVI PART. TIME
N. 2 ASSISTENTI SOCIALI PART TIME
N. 1 PSICOLOGA PART TIME
N. 3 FISIOTERAPISTE PART TIME
N. 3 TERAPISTE OCCUPAZIONALI PART TIME

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Casa di Riposo Celestino Galluccio Onlus nell'anno 2022 ha avuto i seguenti contributi: Fondo di Garanzia lg.662/96 Reg. UE 1407/2013 de minimis generale ELEMENTO DI AIUTO € 926,4 su finanziamento € 48.000; Fondo di Garanzia lg.662/96 Reg. UE 1407/2013 de minimis generale ELEMENTO DI AIUTO € 3.111,19 su finanziamento € 104.000,00; Agevolazione contributiva per l'occupazione in aree svantaggiate - Decontribuzione Sud (art. 27 D.L. 104 /2020) Agevolazione fiscale o esenzione fiscale € 7.578,12; Agevolazione contributiva per l'occupazione in aree svantaggiate (art. 1, commi 161 - 168 L. 178/2020) Agevolazione fiscale o esenzione fiscale € 43.414,72; Esonero dal versamento dei contributi previdenziali per i datori di lavoro per nuove assunzioni/trasformazioni a tempo indeterminato nel biennio 2021 - 2022 (art. 1 commi 10 - 15 L. 178/2020) Agevolazione fiscale o esenzione fiscale € 3.481,32; Esonero dal versamento dei contributi previdenziali per i datori di lavoro per assunzioni donne lavoratrici nel biennio 2021 - 2022 (art. 1 commi 16 - 19 L. 178/2020) Agevolazione fiscale o esenzione fiscale € 5.219,98. A seguito della convenzione con l'ASL di Lecce in via provvisoria ha ricevuto integrazioni delle rette per € 279.791,61.

Nota integrativa, parte finale

PROPOSTA SUL RISULTATO DI ESERCIZIO

SignorI Consiglieri

vi invito ad approvare il bilancio relativo all'esercizio 2022 in cui il conto economico evidenzia una perdita di € 222.353 che si propone di portare a nuovo.

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Lecce, 10 giugno 2023.

il presidente del Consiglio di amministrazione
(dr. Giovanni Galluccio)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto dr. Maurizio Deta dichiara ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della Legge 340/2000 che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.