

FONDAZIONE "ISTITUTO POLIFUNZIONALE SOCIO SANITARIO CARD. GUSMINI"

Via San Carlo 30 - Vertova (BG)
C.F. 81001730167 - P. IVA 01824750168

STATO PATRIMONIALE

31/12/2025

31/12/2024

Attivo

A) Quote associative o apporti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I – Immobilizzazioni immateriali:

1) costi di impianti e di ampliamento;	27.592	48.516
2) costi di sviluppo;	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno;	10.418	9.281
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;	-	-
5) avviamento;	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	-	-
7) altre.	-	-

Totale	38.010	57.797
---------------	---------------	---------------

II – Immobilizzazioni materiali:

1) terreni e fabbricati;	5.501.296	5.646.389
2) impianti e macchinari;	664.556	425.829
3) attrezzature;	234.472	270.223
4) altri beni;	150.935	185.882
5) immobilizzazioni in corso e acconti;	108.592	28.658

Totale	6.659.851	6.556.981
---------------	------------------	------------------

III – Immobilizzazioni finanziarie:

- 1) partecipazioni in:
 - a) imprese controllate;
 - b) imprese collegate;
 - c) altre imprese;
- 2) crediti:
 - a) verso imprese controllate;
 - b) verso imprese collegate;
 - c) verso altri enti Terzo Settore;
 - d) verso altri;
- 3) altri titoli;

Totale		
Totale Immobilizzazioni	6.697.861	6.614.778

C) Attivo circolante

I – Rimanenze:

1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	114.555	116.629
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati;		
3) lavori in corso su ordinazione;		
4) prodotti finiti e merci;		
5) acconti;		

Totale	114.555	116.629
---------------	----------------	----------------

II – Crediti		
1) verso utenti e clienti;	1.866.322	1.763.873
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>	1.823.571	1.763.873
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>	42.751	
2) verso associati e fondatori;		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>		
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
3) verso enti pubblici;		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>		
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
4) verso soggetti privati per contributi;		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>		
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
5) verso enti della stessa rete associativa;		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>		
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
6) verso altri enti del Terzo Settore;		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>		
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
7) verso imprese controllate;		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>		
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
8) verso imprese collegate;		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>		
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
9) crediti tributari;	26.683	15.042
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>	26.683	15.042
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
10) da 5 per mille;		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>		
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
11) imposte anticipate;		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>		
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
12) verso altri.	29.719	51.793
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo;</i>	29.719	51.793
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo;</i>		
Totale	1.922.724	1.830.708
III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
1) partecipazioni in imprese controllate;		
2) partecipazioni in imprese collegate;		
3) altri titoli;		
Totale	-	-
IV – Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali;	2.847.127	2.582.698
2) assegni;		
3) danaro e valori in cassa;	2.478	5.202
Totale	2.849.605	2.587.900
Totale Attivo circolante	4.886.884	4.535.237
D) Ratei e risconti attivi	66.760	59.164
Totale attivo	11.651.505	11.209.179
Passivo:		
A) Patrimonio netto		
I – Fondo dotazione dell'ente	8.962.825	8.962.825
II – Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie;		
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali;		

3) riserve vincolate destinate da terzi;			
III – Patrimonio libero			
1) riserve di utili o avanzi di gestione;			
2) altre riserve;	-	868.629	- 221.945
- da arrotondamento	-	3	1
- da disavanzo a nuovo	-	868.626	- 221.946
IV) Avanzo/disavanzo d'esercizio.	-	78.496	- 646.680
Totale		8.015.700	8.094.200
B) Fondi per rischi e oneri			
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili;			
2) per imposte, anche differite;			
3) altri.		1.171.275	935.963
Totale		1.171.275	935.963
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		230.188	209.394
D) Debiti			
1) debiti verso banche;			
- esigibili entro l'esercizio successivo;			
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
2) debiti verso altri finanziatori;			
- esigibili entro l'esercizio successivo;			
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti;			
- esigibili entro l'esercizio successivo;			
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
4) debiti verso enti della stessa rete associativa;			
- esigibili entro l'esercizio successivo;			
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
5) debiti per erogazioni liberali condizionate;			
- esigibili entro l'esercizio successivo;			
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
6) acconti;			
- esigibili entro l'esercizio successivo;			
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
7) debiti verso fornitori;		658.732	467.467
- esigibili entro l'esercizio successivo;		658.732	467.467
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
8) debiti verso imprese controllate e collegate;			
- esigibili entro l'esercizio successivo;			
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
9) debiti tributari;		142.442	156.226
- esigibili entro l'esercizio successivo;		142.442	156.226
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;		327.310	301.157
- esigibili entro l'esercizio successivo;		327.310	301.157
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
11) debiti verso dipendenti e collaboratori;		752.841	758.486
- esigibili entro l'esercizio successivo;		752.841	758.486
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
12) altri debiti;		270.184	253.500
- esigibili entro l'esercizio successivo;		270.184	253.500
- esigibili oltre l'esercizio successivo;			
Totale		2.151.509	1.936.836
E) Ratei e risconti passivi		82.833	32.786
Totale passivo		11.651.505	11.209.179

FONDAZIONE “ISTITUTO POLIFUNZIONALE SOCIO SANITARIO CARD. GUSMINI”

Via San Carlo 30 - Vertova (BG)
C.F. 81001730167 - P. IVA 01824750168

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI E COSTI	31/12/2025	31/12/2024	PROVENTI E RICAVI	31/12/2025	31/12/2024
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	798.346	780.459	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	-	-
2) Servizi	2.169.061	2.168.422	2) Proventi dagli associati per attività mutuali	-	-
3) Godimento beni di terzi	86	-	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
4) Personale	8.345.910	7.851.392	4) Erogazioni liberali	8.065	22.838
5) Ammortamenti	423.141	428.283	5) Proventi del 5 per mille	7.780	6.431
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali	-	-	6) Contributi da soggetti privati	16.700	13.950
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	370.000	935.000	7) Ricavi per presentazioni e cessioni a terzi	2.597.260	2.446.599
7) Oneri diversi di gestione	58.318	66.263	8) Contributi da enti pubblici	9.361.217	9.009.409
8) Rimanenze iniziali	116.629	102.832	9) Proventi da contratti con enti pubblici		
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	8.224	7.207
10) Utilizzo della riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			11) Rimanenze finali	114.555	116.629
Totale	12.281.491	12.332.651	Totale	12.113.801	11.623.063
			Avanzo/disavanzo dell'attività di interesse generale (+/-)	- 167.690	- 709.588
B) Costi e oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite proventi da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associato e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati	17.300	13.260
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	19.854	15.112
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici	13.315	16.985
5) Ammortamenti			5) Proventi da contratti con enti pubblici	-	4.567
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Altri ricavi, rendite e proventi		
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			7) Rimanenze finali		
7) Oneri diversi di gestione					
8) Rimanenze iniziali					
Totale	-	-	Totale	50.469	49.924
			Avanzo/disavanzo dell'attività diverse (+/-)	50.469	49.924
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi			C) Ricavi, rendite proventi da attività di raccolta fondi		
1) Oneri per raccolte fondi abituali			1) Proventi da raccolta fondi abituali		
2) Oneri per raccolte fondi occasionali			2) Proventi da raccolte fondi occasionali		
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
Totale	-	-	Totale	-	-
			Avanzo/disavanzo da attività di raccolta fondi (+/-)		
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali			D) Ricavi, rendite proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	-	-	1) Da rapporti bancari	291	236
2) Su prestiti	-	-	2) Da altri investimenti		
3) Da patrimonio edilizio	-	-	3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali	-	-	4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi e oneri	-	-	5) Altri proventi		
6) Altri oneri	4.938	5.471			
Totale	4.938	5.471	Totale	291	236
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	- 4.647	- 5.235
E) Costi e oneri di supporto generale			E) Proventi di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Proventi da distacco del personale	65.463	49.834
2) Servizi			2) Altri proventi di supporto generale		
3) Godimento beni terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali		-			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		-			
7) Altri oneri		-			
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
9) Utilizzo della riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
Totale	-	-	Totale	65.463	49.834
Totale oneri e costi	12.286.429	12.338.122	Totale proventi e ricavi	12.230.024	11.723.057
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	- 56.405	- 615.065
			Imposte	22.091	31.615
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	- 78.496	- 646.680