

# BILANCIO DI ESERCIZIO

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

*Denominazione:* FONDAZIONE EVANGELICA BETANIA

*Sede:* Via ARGINE 604 NAPOLI 80147 NA Italia

*Capitale sociale:* 7.606.394

*Capitale sociale interamente versato:* si

*Codice CCIAA:* NA

*Partita IVA:* 06408500632

*Codice fiscale:* 06408500632

*Numero REA:* 515145

*Forma giuridica:* Fondazione

*Settore di attività prevalente (ATECO):* 861010

*Ente in liquidazione:* no

*Ente con socio unico:* no

*Ente sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:* no

*Denominazione della ente o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:*

*Appartenenza a un gruppo:*

*Denominazione della ente capogruppo:*

*Paese della capogruppo:*

*Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:*

## Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
--	------------	------------

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	5.399	6.978
6) immobilizzazioni in corso e acconti	7.564	-
Totale immobilizzazioni immateriali	12.963	6.978
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	14.761.047	14.500.000
2) impianti e macchinario	2.211.146	2.076.253
3) attrezzature industriali e commerciali	234.596	181.987
4) altri beni	616.388	356.182
5) immobilizzazioni in corso e acconti	105.952	-
Totale immobilizzazioni materiali	17.929.129	17.114.422
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	12.024	17.895
Totale crediti verso altri	12.024	17.895
Totale crediti	12.024	17.895
Totale immobilizzazioni finanziarie	12.024	17.895
Totale immobilizzazioni (B)	17.954.116	17.139.295
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.011.408	1.101.741
Totale rimanenze	1.011.408	1.101.741
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.812.063	942.329
Totale crediti verso clienti	7.812.063	942.329
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	205.511	284.054
esigibili oltre l'esercizio successivo	401.500	103.848
Totale crediti tributari	602.011	387.902
5-quater) verso altri		

	31-12-2021	31-12-2020
esigibili entro l'esercizio successivo	1.588.004	1.499.395
esigibili oltre l'esercizio successivo	31.122.654	37.197.975
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>32.770.658</b>	<b>38.697.370</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>41.124.732</b>	<b>40.027.601</b>
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
6) altri titoli	828.236	828.236
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>828.236</b>	<b>828.236</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	2.062.513	5.034.226
3) danaro e valori in cassa	20.051	12.614
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.082.564</b>	<b>5.046.840</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>45.046.940</b>	<b>47.004.418</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>158.857</b>	<b>113.714</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>63.159.913</b>	<b>64.257.427</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	7.606.394	7.606.394
III - Riserve di rivalutazione	9.774.746	9.774.746
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti a copertura perdite	9.470.093	16.269.181
Varie altre riserve	0	0
<b>Totale altre riserve</b>	<b>9.470.093</b>	<b>16.269.181</b>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(4.106.555)	(9.222.968)
Perdita ripianata nell'esercizio	-	(9.222.968)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>22.684.680</b>	<b>24.427.352</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	19.269.525	18.483.563
<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>19.269.525</b>	<b>18.483.563</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>2.642.782</b>	<b>2.806.060</b>
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.890.700	2.300.000
<b>Totale debiti verso banche</b>	<b>2.890.700</b>	<b>2.300.000</b>
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.374.938	7.875.033

	31-12-2021	31-12-2020
Totale debiti verso fornitori	9.374.938	7.875.033
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.036.581	883.899
esigibili oltre l'esercizio successivo	75.616	383.977
Totale debiti tributari	1.112.197	1.267.876
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	865.502	745.956
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	865.502	745.956
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.681.399	5.652.855
Totale altri debiti	3.681.399	5.652.855
Totale debiti	17.924.736	17.841.720
<b>E) Ratei e risconti</b>	638.190	698.732
<b>Totale passivo</b>	63.159.913	64.257.427

## Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	42.938.894	37.352.635
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	21.014	28.297
altri	1.543.757	1.941.024
Totale altri ricavi e proventi	1.564.771	1.969.321
Totale valore della produzione	44.503.665	39.321.956
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.884.310	9.922.182
7) per servizi	7.417.049	6.557.800
8) per godimento di beni di terzi	805.832	956.196
9) per il personale		
a) salari e stipendi	18.257.388	19.455.872
b) oneri sociali	3.909.892	4.640.700
c) trattamento di fine rapporto	1.330.846	1.220.433
e) altri costi	2.787.833	2.333.312
Totale costi per il personale	26.285.959	27.650.317

	31-12-2021	31-12-2020
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.111	2.111
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.047.843	931.526
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	41.881	7.323
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.091.835	940.960
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	90.334	(158.151)
12) accantonamenti per rischi	1.544.872	2.500.000
14) oneri diversi di gestione	124.012	107.013
Totale costi della produzione	48.244.203	48.476.317
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>(3.740.539)</b>	<b>(9.154.361)</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	31
Totale altri proventi finanziari	-	31
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	49.119	51.536
Totale interessi e altri oneri finanziari	49.119	51.536
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(49.119)	(51.505)
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>(3.789.658)</b>	<b>(9.205.866)</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	316.897	17.102
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	316.897	17.102
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>(4.106.555)</b>	<b>(9.222.968)</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(4.106.555)	(9.222.968)
Imposte sul reddito	316.897	17.102
Interessi passivi/(attivi)	18.885	34.541
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(22.736)	(2.657)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(3.793.509)	(9.173.982)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		

	31-12-2021	31-12-2020
Accantonamenti ai fondi	1.544.872	2.500.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.049.954	933.637
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1.330.846	1.220.433
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	3.925.672	4.654.070
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	132.429	(4.519.912)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	90.333	(158.151)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(6.869.734)	4.983.542
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.499.905	190.372
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(45.143)	(29.011)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(60.542)	198.590
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	3.388.117	(656.221)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.997.064)	4.529.121
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.864.635)	9.209
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(18.885)	(34.541)
(Imposte sul reddito pagate)	-	(301.156)
(Utilizzo dei fondi)	(758.910)	(2.530.329)
Altri incassi/(pagamenti)	(1.494.124)	(1.450.874)
Totale altre rettifiche	(2.271.919)	(4.316.900)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(4.136.554)	(4.307.691)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.862.550)	(10.830.517)
Disinvestimenti	22.736	2.657
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(8.096)	(6.893)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	0
Disinvestimenti	5.871	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.842.039)	(10.834.753)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		

	31-12-2021	31-12-2020
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	590.700	500.000
Accensione finanziamenti	0	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	13.787.344
(Rimborso di capitale)	(6.799.351)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(6.208.651)	14.287.344
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(12.187.244)	(855.100)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	(855.100)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	5.034.226	5.887.295
Danaro e valori in cassa	12.614	14.645
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	5.046.840	5.901.940
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.062.513	5.034.226
Danaro e valori in cassa	20.051	12.614
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.082.564	5.046.840