

Si ritiene di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati per esprimere il proprio giudizio.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Il sottoscritto ha svolto le procedure indicate nel principio di revisione (ISA Italia) 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori. A mio giudizio la Relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2016.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato di gestione positivo di Euro 23.164 che si riassume nei seguenti valori espressi in euro :

Stato Patrimoniale	valori in Euro
Attivo.....	2.225.156
Passivo.....	346.738
Fondo Dotazione.....	1.855.254
Avanzo d'esercizio	23.164

Rendiconto Gestionale a Proventi ed Oneri al 31/12/2016	valori in Euro
Proventi.....	1.027.609
Rimanenze.....	4.267
Costi.....	-1.020.572
Proventi e oneri finanziari.....	11.860
Avanzo d'esercizio	23.164

Giudizio

A giudizio del sottoscritto, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Croce Azzurra "Associazione Volontari Abbiatensi" - ONLUS al 31 dicembre 2016 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Il sottoscritto esprime pertanto un giudizio positivo senza rilievi.
Abbiategrasso, 3 aprile 2017.

Il Revisore
Dott. Antonio Facchetti
Antonio Facchetti



Fondata nel 1976

CROCE AZZURRA

Associazione Volontari Abbiatensi - Onlus

Sede: Via De Amicis 1 ang. Via Mentana
20081 Abbiategrasso (MI)
Casella Postale n. 45

Tel. 02.9466777 - 02.94962402

Fax. 02.94962437

C.F. 82004010151

www.croceazzurra.it

BILANCIO CONSUNTIVO 2016

BILANCIO PREVENTIVO 2017

20 Aprile 2017



CROCE AZZURRA
 ASSOCIAZIONE VOLONTARI ABBIATENSI - ONLUS
 Sede: Via De Amicis 1, ang. Via Mentana
 20081 ABBIATEGRASSO (MI)
 Tel. 02 9466777 - 02 9462662 - Fax 02 94962437
 Casella Postale n° 45 - Cod. Fisc. 82004010151
 www.croceazzurra.it - E-mail: info@croceazzurra.it



CONVOCAZIONE ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DELL'ASSOCIAZIONE

L'Assemblea Ordinaria dei soci della Croce Azzurra - Associazione Volontari Abbiatensi - Onlus è chiamata in prima convocazione per il giorno mercoledì 19 aprile 2017 alle ore 5.00 e, in seconda convocazione, per il giorno

**Giovedì 20 Aprile 2017
 alle ore 20.30**

L'assemblea si terrà presso il quartiere Fiera di Abbiategrasso, in via Ticino 72 ad Abbiategrasso.

LA PRESENTE VALE COME CONVOCAZIONE UFFICIALE PER TUTTI I SOCI

Ordine del giorno:

- Nomina presidente dell'assemblea e del segretario
- Relazione del presidente dell'associazione sull'andamento dell'attività
- Esposizione ed approvazione del bilancio consuntivo 2016
- Esposizione ed approvazione del bilancio preventivo 2017

Si ricorda che, ai sensi dell'art. 10 dello statuto regolamentare, ogni socio ha diritto ad un solo voto ed eventualmente potrà portare una sola delega scritta di un altro socio. È possibile ritirare il modulo di delega dai responsabili di sezione.

**AL TERMINE DELL'ASSEMBLEA SARANNO PREMIATI
 I VOLONTARI PER ANZIANITÀ DI SERVIZIO**

Abbiategrasso, 17 marzo 2017

Per il Consiglio Direttivo
 Il Presidente
 Daniele Cassanelli



CROCE AZZURRA
"Associazione Volontari Abbiatensi" - ONLUS
 Sede in VIA DE AMICIS- ANG. VIA MENTANA, 1 - 20081 ABBIATEGRASSO(MI)
 Codice Fiscale: 82004010151

Relazione del Revisore
 ai sensi dell'art. 2409 - bis del Codice Civile

All'assemblea dei soci

Il sottoscritto Dott. Antonio Facchetti, Dottore Commercialista e Revisore Contabile, iscritto al registro dei Revisori Contabili al numero 139985 dal 05 maggio 2006, su incarico della Vostra Associazione, nel corso dell'anno 2016, ha svolto ai sensi dell'articolo 2409-bis Codice Civile la presente

Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D.Lgs n. 39/2010

Relazione sul bilancio di esercizio

Il sottoscritto ha svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio di esercizio della Croce Azzurra "Associazione Volontari Abbiatensi" - ONLUS costituito dallo Stato patrimoniale e dal Rendiconto Gestionale a Proventi ed Oneri al 31 dicembre 2016 e dalla Nota Integrativa.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio di esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio di esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane e che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

È responsabilità del Revisore esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11 co. 3 del DLgs. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato di gestione positivo di Euro 23.164 che si riassume nei seguenti valori espressi in euro :

Stato Patrimoniale	valori in Euro
Attivo.....	2.225.156
Passivo.....	346.738
Fondo Dotazione.....	1.855.254
Avanzo d'esercizio	23.164

Rendiconto Gestionale a Proventi ed Oneri al 31/12/2016	valori in Euro
Proventi.....	1.027.609
Rimanenze.....	4.267
Costi.....	-1.020.572
Proventi e oneri finanziari.....	11.860
Avanzo d'esercizio	23.164

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423 co. 4 c.c.

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, così come redatto dagli amministratori.

Abbiategrasso, 3 aprile 2017.

Il Collegio dei revisori:

➤ Franco Vignati

➤ Ferruccio Camatta

Revisore contabile:

➤ Dott. Antonio Facoetti

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Carissimi socie e soci,
grazie per essere presenti e grazie per aver continuato l'attività di volontariato con impegno e passione.

Attività del 2016

Nel 2016 l'associazione ha spento 40 candeline; un traguardo sicuramente importante e invidiabile raggiunto con la dedizione e il sacrificio di tutti noi.

Abbiamo continuato con i servizi di trasporto di persone che necessitano di accompagnamento alle strutture di cura, di persone disabili e dei dializzati, nei limiti delle convenzioni con le ASST che continuano ad essere prorogate (saranno attive fino ad aprile e giugno 2018). Negli ultimi mesi del 2016 abbiamo preso contatto con il comune di Cusago per avviare l'attività anche in questo comune; abbiamo siglato una convenzione ad inizio 2017 e inaugureremo la sede, nei locali del comune, il mese prossimo. Le attività procedono quindi in maniera positiva.

Andamento economico

Anche il risultato economico del 2016 vede il segno più (+23.163 €). Le oblazioni sono in forte crescita (€ 297.122 del 2016, € 273.119 del 2015 e € 259.066 del 2014).

L'incremento delle oblazioni lo possiamo leggere sicuramente come un riconoscimento della nostra opera di volontari.

Il segno più c'è nonostante i rimborsi del servizio di trasporto dei dializzati siano scesi ancora: € 81.479 (sono stati € 110.496 nel 2015 e € 200.610 del 2014)

Lato oneri, registriamo un calo delle spese per il carburante e un sensibile aumento delle spese di manutenzione degli automezzi (€ 103.101 contro € 91.546 del 2015)

5 x mille

Quest'anno, entro ottobre, dobbiamo utilizzare il contributo anno 2013 di € 34.871,78 e abbiamo a disposizione anche quello ricevuto nel 2016 di € 44.647 relativo all'anno 2014. L'intenzione del Consiglio Direttivo è quello di ripartire l'importo tra l'acquisto di automezzi e il vestiario per i volontari.

Anche il contributo del 5 per mille è in crescita. Dopo il calo da 35 mila euro del contributo 2010 a 30 mila del 2011, anche grazie alla campagna pubblicitaria che è stata messa in atto, siamo arrivati ai 44 mila del 2014.

Un fiocco rosa per "Azzurra"

Giusto un anno fa in questi giorni, veniva lasciata nella "Culla della vita", installata nel muro di cinta della sede di Abbiategrasso, una bambina di pochi giorni che i volontari hanno voluto chiamare "Azzurra". La bimba, in buone condizioni di salute, dopo un ricovero di qualche settimana all'ospedale "Fornaroli" di Magenta è stata data in adozione. Siamo fieri che la culla, nata in collaborazione con il Centro Aiuto alla Vita di Abbiategrasso / Magenta nel 2009, abbia dato i suoi frutti salvaguardando una piccola vita.

Progetto "Puoi rimediare"

Nel corso del 2015 abbiamo dato avvio ad un progetto denominato "Puoi rimediare" che si prefigge lo scopo di installare dei defibrillatori semiautomatici (DAE) in luoghi pubblici a servizio del cittadino; alla prima installazione avvenuta ad ottobre 2015 nel centro di Abbiategrasso, ne è seguita un'altra nel 2016, sempre ad Abbiategrasso e stiamo lavorando per aggiungere altre installazioni.

La riforma del terzo settore

Il 18 giugno del 2016 è stata pubblicata sulla gazzetta ufficiale la legge N. 106 del 6 giugno 2016, con oggetto "Delega al Governo per la riforma del Terzo settore, dell'impresa sociale e per la disciplina del servizio civile universale".

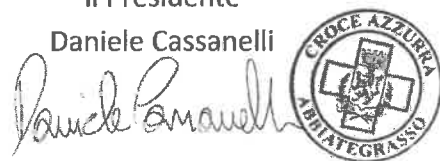
Il governo ha 12 mesi di tempo dalla data di pubblicazione per emanare i decreti attuativi. All'art. 1 comma 1 della Legge 106 si legge che *"Per Terzo settore si intende il complesso degli enti privati costituiti per il perseguimento, senza scopo di lucro, di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale e che, in attuazione del principio di sussidiarietà e in coerenza con i rispettivi statuti o atti costitutivi, promuovono e realizzano attività di interesse generale mediante forme di azione volontaria e gratuita o di mutualità o di produzione e scambio di beni e servizi."*

I Decreti Legislativi che il Governo dovrà emanare dovranno distinguere nettamente tra volontariato e impresa sociale e noi tutti speriamo che non siano i numeri di bilancio a decidere se siamo l'uno o l'altro. Sicuramente ci aspetta un periodo ricco di nuove sfide, dal rinnovo della convenzione con AREU per il servizio di emergenza-urgenza che scade a fine anno, alle novità della riforma del terzo settore e delle imprese sociali che sicuramente influenzerà la possibilità di partecipare ai nuovi affidamenti del servizio di trasporto dei dializzati che le ASST dovranno assegnare nel 2018.

Ancora un sentito ringraziamento a tutti per il servizio svolto.

Il Presidente

Daniele Cassanelli



CROCE AZZURRA
"Associazione Volontari Abbiatensi" - ONLUS
 Sede in VIA DE AMICIS- ANG. VIA MENTANA, 1 - 20081 ABBIATEGRASSO(MI)
 Codice Fiscale: 82004010151

 Relazione del Collegio Sindacale sul Bilancio al 31/12/2016

Signori Soci,

Il Collegio sindacale nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, ha svolto le funzioni previste dall'articolo 2403 e seguenti Codice Civile. La presente relazione unitaria contiene la "Relazione ai sensi dell'articolo 2429, comma 2, Codice Civile".

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429 co. 2 c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del Collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dal Consiglio di Amministrazione durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Croce Azzurra "Associazione Volontari Abbiatensi" - ONLUS e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo dell'Associazione, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dagli associati ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri previsti dalla legge. Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente Relazione.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

REVISIONE BILANCIO 2016

Il dott. Antonio Facchetti, Dottore Commercialista e Revisore Contabile, iscritto al registro dei Revisori Contabili al numero 139985 dal 05 maggio 2006, su incarico della Vostra Associazione, certifica che sono stati visionati i documenti dai quali sono state valorizzate le rimanenze di beni, codificate come vestiario per gli operatori dell'associazione. L'importo di €. 10.487,09 inserito nel bilancio chiuso al 31/12/2016 appare congruo e coerente con il valore dei beni e pertanto il sottoscritto non riscontra nessuna irregolarità nel valore esposto:

Si evidenzia che il valore delle rimanenze risulta così specificato:

Articolo	Quantità/pezzi	Importo
Scarpa Soldini taglie varie	11	930,05
Scarpa Arancio taglie varie	16	717,50
Cerbul Pantalone 1160 microprisma rosso Fluo taglie varie	57	3.303,15
Cerbul Giubbino 938 microprisma rosso Fluo taglie varie	33	2.926,77
Polo Bianca manica lunga taglie varie	108	1.274,90
Pile nero taglie varie	104	969,20
Gilet Bleu trapuntato	28	365,52
Totale saldo contabile al 31/12/2016		10.487,09
Rimanenza attiva al 31/12/2016		10.487,09

Abbiategrasso, 3 aprile 2017.

Il Revisore Contabile
Dott. Antonio Facchetti

Antonio Facchetti

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

	al 31/12/2016	al 31/12/2015
B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:		
I) Immobilizzazioni immateriali:		
Diritti di brevetto e opere di ingegno	-	-
Sp. manut./rip. straordinarie beni di terzi	3.267	10.596
TOTALE Immobilizzazioni immateriali:	3.267	10.596
II) Immobilizzazioni materiali:		
Terreni e fabbricati	116.000	116.000
Altri beni	415.693	384.996
TOTALE Immobilizzazioni materiali:	531.693	500.996
TOTALE immobilizzazioni:	534.960	511.592
C) Attivo circolante:		
I) Rimanenze		
Rimanenze vestiario	10.487	6.220
TOTALE rimanenze:	10.487	6.220
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
verso enti		
-entro l'esercizio	27.264	27.261
verso altri		
-entro l'esercizio	310.421	286.018
TOTALE crediti:	337.685	313.279
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
altri titoli	612.603	600.000
TOTALE Attivo finanziarie:	612.603	600.000
IV) Disponibilita' liquide:		
Depositi bancari e postali	646.579	636.664
Denaro e valori in cassa	25.960	19.070
TOTALE disponibilità liquide:	672.539	655.734
TOTALE Attivo Circolante	1.633.314	1.575.233
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disagio		
su prestiti:	56.882	41.637
T TOTALE ATTIVO	2.225.156	2.128.462

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	al 31/12/2016	al 31/12/2015
A Patrimonio netto:		
I) Patrimonio Associazione (risultato gestionale da es. precedenti)	1.855.254	1.769.530
IX) Risultato gestionale esercizio in corso	23.164	85.724
TOTALE Patrimonio netto:	1.878.418	1.855.254
B FONDI PER RISCHI E ONERI:		
I) Altri fondi		
F.do acc.to spese diverse	20.298	20.298
F.do 5 per mille anni 2013/2014	79.519	34.872
TOTALE Fondi per rischi e oneri	99.817	55.170
C Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	104.544	92.126
D Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
Debiti verso banche		
Debiti verso fornitori		
-entro l'esercizio	74.826	57.421
Debiti tributari		
-entro l'esercizio	2.512	2.491
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
-entro l'esercizio	8.730	7.049
altri debiti		
-entro l'esercizio	41.559	41.561
TOTALE Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	127.627	108.522
E Ratei e risconti:		
- Ratei passivi	14.750	17.390
T TOTALE PASSIVO	2.225.156	2.128.462

REVISIONE BILANCIO 2016

Il dott. Antonio Facchetti, Dottore Commercialista e Revisore Contabile, iscritto al registro dei Revisori Contabili al numero 139985 dal 05 maggio 2006, certifica che sono stati revisionati i conti riguardanti la liquidità finanziaria dell'associazione e presenti nel Bilancio Consuntivo esercizio 2016; a tal proposito non si riscontra nessuna irregolarità.

Si evidenzia che il saldo attivo finanziario risulta così specificato:

Saldo Banche al 31/12/2016	191.820,94
Saldo c/c Postale al 31/12/2016	454.758,38
Fondo cassa Consiglieri al 31/12/2016	200,00
Fondo cassa sezioni al 31/12/2016	11.060,00
Cassa Contanti/assegni sede al 31/12/2016	14.700,00
Totale saldo contabile al 31/12/2016	672.539,32
Rimanenza attiva al 31/12/2016	672.539,32

Pertanto alla data del 31/12/2016 si certifica una rimanenza di liquidità pari ad €.672.539,32.

Abbiategrosso, 3 aprile 2017.

Il Revisore Contabile
Dott. Antonio Facchetti



BILANCIO DI PREVISIONE 2017

COSTI-USCITE		PROVENTI - ENTRATE	
Costi Sede Associativa	219.700	Entrate Sede Associativa	46.000
Cancelleria	3.000	Contributo 5 x mille	35.000
Materiale e Attrezz. Segreteria	4.000	Interessi bancari	11.000
Polizze infortuni volontari rc diversi	24.000		
Spese per contabilità	12.500		
Spese generali segreteria sede	8.500		
Spese postali e valori bollati	500		
Telepass auto croce azzurra	1.200		
Spese eventi	5.000		
Ammortamenti	133.000		
Quota associativa ANPAS	10.500		
Telefoniche	8.500		
Spese legali, notarili, ecc.	3.000		
Spese condomin. Ponte V.	2.000		
Pubblicità 5x1000	4.000		
Costi Sezioni	383.500	Entrate Sezioni	559.000
Carburanti	130.000	Rimborsi spese dialisi	70.000
Manutenzione automezzi	110.000	Convenzioni	254.000
Cancelleria	3.000	Oblazioni	235.000
Materiale e attrez. per segreterie	5.000		
Spese pulizia	15.000		
Postali	5.000		
Multe	1.500		
Assicurazioni automezzi	60.000		
Costi Energetici (Elettricità-Acqua-Gas)	5.000		
Linea telefoniche fisse e mobili	21.000		
Spese per eventi	12.000		
Spese condominiali	2.000		
Rimborso spese volontari	500		
Vestiaro	4.000		
Culla per la vita	3.000		
Telepass / Area C	6.500		
Costi Servizio 118	346.000	Rimborso Servizio 118	346.000
Automezzi e attrezzature	20.500	Contributi 118	346.000
Costi di gestione della struttura	50.500		
Costo del personale	240.800		
Materiale sanitario di consumo	16.000		
Costi amministrativi	3.200		
Quote ammortamento	15.000		
Oneri finanziari - spese bancarie	1.800		
Totale Costi	951.000	Totale Entrate	951.000
Avanzo di gestione			
TOTALE A PAREGGIO	951.000	TOTALE A PAREGGIO	951.000

Rendiconto Gestionale a Proventi e Oneri al 31/12/2016

	al 31/12/2016	al 31/12/2015
Proventi	1.051.316	1.126.435
1) Da attività tipiche	1.002.222	1.107.740
1.1) Da contratti/convenzioni con enti/istituzioni pubbliche	657.938	708.189
CONTRIBUTI 118	317.700	346.000
RIMBORSI SERV. DIALISI	81.479	110.496
CONTRIBUTI COMUNALI	233.259	226.193
CONV. SUPP. GUARDIA MEDICA	25.500	25.500
1.2) Da donazioni, lasciti testamentari e liberalità	344.284	399.551
CONTRIB. 5X1000	44.647	34.872
OBLAZIONI	297.122	273.119
OBLAZIONE PROGETTO PUOIRIMEDIARE	2.515	221
DONAZIONE / LASCITI		91.339
2) Da proventi finanziari e patrimoniali	13.219	1.291
2.1) Interessi attivi bancari	13.219	1.291
3) Da proventi straordinari	25.388	11.184
3.1) Sopravvenienze attive	21.930	9.988
3.2) Arrotondamenti	42	12
3.3) Plusvalenza alienazione cespiti	3.500	300
3.5) Sconti da fornitori		884
4) Rimanenze Finali	10.487	6.220
4.1) Rimanenze finali vestiario	10.487	6.220

	al 31/12/2016	al 31/12/2015
Oneri	1.028.152	1.040.711
1) Oneri da attività tipiche	945.163	946.835
1.1) Spese per il personale dipendente	230.230	228.586
1.2) Ammortamenti	155.874	155.807
1.3) Acquisti di beni e servizi:	559.059	562.442
ONERI SEDE ASSOCIATIVA	116.755	102.439
RIP./MANUTENZIONE AUTOMEZZI	317	155
CANCELLERIA	2.717	3.760
TELEFONICHE	7.140	12.733
SPESE MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2.012	
MAT. CONS. PULIZIA SEDE	1.716	1.386
SP.MANUT.SEZIONE E MAT.CONSUMO	796	480
NOLEGGIO ATTREZZATURE	1.537	809
RIMBORSO SPESE VOLONTARI	94	239
SPESE PER EVENTI/GADGET	41.010	7.041
SPESE POSTALI		166
POLIZZE INFORTUNI VOLONTARI	17.000	17.000
SPESE ELABORAZIONE CONTABILITA'	12.575	8.738
SPESE FORMAZIONE	360	376
SPESE GENERALI SEGRETERIA	2.416	2.731
VALORI BOLLATI	461	179
SANZIONI DIVERSE		24
SPESE REVISORE ESTERNO		1.476
POLIZZA RC DIVERSI	5.503	6.247
IMPOSTE E TASSE	784	1.124
QUOTA ASSOC/TESSERAMENTO	3.745	10.001
SPESE SERV. PREV. E PROT. RISCHI		1.598
SPESE LEGALI E NOTARILI		10.916
PUBBLICITÀ 5X1000	3.977	4.211
CANONE LOCAZIONE TELEPAS	1.086	1.043
ONERI/IMPOSTE INDEDUCIBILI		1.904
POLIZZA TUTELA LEGALE	1.875	1.875
COMPENSO REVISORE	2.374	5.383
SPESE CONDOMINIALI	1.822	
SPESE MANUTENZIONE CULLA PER LA VITA	5.438	
INPS GESTIONE SEP. REVIS		844
ONERI SEZIONI	358.002	377.510
CARBURANTE	124.926	136.156
RIP. E MANUT. AUTOMEZZI	82.501	63.669
PEDAGGI/PARCHeggi	5.646	4.929
MULTE	1.390	1.559
ASSICURAZIONE AUTOMEZZI	58.975	77.447
CARROZZIERE	9.901	10.418
GOMMISTA	8.230	14.662
LAVAGGI	2.469	2.798
CANCELLERIA	3.105	2.286
TELEFONICHE	20.554	16.641
ENERGIA ELETTRICA	4.620	1.861
GAS/ACQUA	1.277	2.604
TELEFONIA FISSA (FASTWEB)		4.927
SPESE PULIZIA SEDE	1.515	1.335
SP.MANUT.SEZIONE E MAT.CONSUMO	4.602	10.109
AFFITTO	500	758
SPESE CONDOMINIALI	1.007	1.983

04.05-spesse pasti dip. E vol.	7.730	1.725	9.455
04.06-abbigliamento volontari	4.215	1.899	6.114
04.10-accertamenti sanit.	878	392	1.270
05.01-mat. Sanit. Di consumo	12.057	5.938	17.995
05.01-ossigeno	4.519	1.311	5.830
05.01-trasporto ossigeno	2.135	-2.135	0
05.01-manutenzione bombole	1.179	-1.179	0
05.02-piastre dae, elettr.	0	0	0
07.04.2-attrezzatura spec. Amb.	1.054	-1.054	0
06.01-spesse postali	7	0	7
06.02-imposte e tasse	0	0	0
06.03-canc. E stamp.	0	0	0
06.04-canoni di manut.	0	944	944
06.06-organ. Coord.	0	6.300	6.300
07.04-attrezzatura spe.	0	0	0
07.11-sp.ristr.locali be	610	-610	0

2) Oneri finanziari	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Spese su c/c bancari	1.558	-198	1.360
Totale	1.558	-198	1.360

3) Oneri straordinari	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Arrotondamenti passivi	562	-562	0
Sopravvenienze passive	56.884	-26.421	30.463
Dotazione f.do 5x1000	34.872	9.775	44.647
Oneri indeducibili	0	299	299
Totale	92.318	-16.909	75.409

Come per le sopravvenienze attive, anche le passive sono relative ad oneri contabilizzati nel 2016 ma con competenza di anni precedenti.

Di seguito il dettaglio della voce:

- Fatture Acquisti Anpas datate 2016 per rimborso costi conv. 118 anni 2010/2011/2012 – Euro 18.468;
- Fattura Acquisti Progel datata 2016 per rimborso spese riscaldamento sede anno 2015 – Euro 10.333;
- Fatture datate 2015 ricevute nel 2016 – Euro 1.062;
- G/C Convenzione Com. di Ossona erroneamente accantonata – Euro 600;

4) Rimanenze Iniziali	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
4.1) Rimanenze iniziali vestiario	0	6.220	6.220
Totale	0	6.220	6.220

Conclusioni

Premesso quanto sopra Vi segnaliamo che il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale e Rendiconto Gestionale, rappresenta in modo corretto la situazione patrimoniale nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili. Per questa ragione invitiamo i soci ad approvare il bilancio al 31.12.'16 nella versione da noi proposta, unitamente alla presente Nota integrativa e alla nostra proposta di destinare l'avanzo di gestione d'esercizio di euro 23.164 interamente al conto "Patrimonio Associazione" che alla data del 31.12.16 presenta un saldo di euro 1.855.254.

Non possiamo concludere la presente nota esplicativa del bilancio 2016 della nostra Associazione senza rinnovare il più sentito ringraziamento a tutti i volontari e dipendenti della nostra Associazione per il prezioso lavoro svolto e per la loro fattiva collaborazione al raggiungimento dei fini sociali.

Il Presidente
Daniele Cassanelli

Valori bollati	179	282	461
Sanzioni diverse	24	-24	0
Spese revisore esterno	1.476	-1.476	0
Polizza RC diversi	6.247	-744	5.503
Imposte e tasse	1.124	-340	784
Quota assoc./tesseramento	10.001	-6.256	3.745
Spese serv. prev. e prot. rischi	1.598	-1.598	0
Spese legali e notarili	10.916	-10.916	0
Pubblicità 5x1000	4.211	-234	3.977
Canone locazione Telepass	1.043	43	1.086
Oneri/imposte ineducibili	1.904	-1.904	0
Polizza tutela legale	1.875	0	1.875
Compenso revisore	5.383	-3.009	2.374
Spese condominiali	0	1.822	1.822
Spese manut. Culla per la vita	0	5.438	5.438
Inps gestione sep. revisore	844	-844	0
1.3.2) Oneri sezioni	377.510	-19.508	358.002
Carburante	136.156	-11.230	124.926
Rip. e manutenzione Automezzi	63.669	18.832	82.501
Pedaggi/parcheggi	4.929	717	5.646
Multe	1.559	-169	1.390
Assicurazione automezzi	77.447	-18.472	58.975
Carroziere	10.418	-517	9.901
Gommista	14.662	-6.432	8.230
Lavaggi	2.798	-329	2.469
Cancelleria	2.286	819	3.105
Telefoniche	16.641	3.913	20.554
Energia elettrica	1.861	2.759	4.620
Gas/acqua	2.604	-1.327	1.277
Telefonia fissa (fastweb)	4.927	-4.927	0
Spese pulizia sede	1.335	180	1.515
Sp. manut. sezione e mat. consumo	10.109	-5.507	4.602
Affitto	758	-258	500
Spese condominiali	1.983	-976	1.007
Noleggio attrezzature	2.094	-1.104	990
Acquisto/manut. attrez.	777	-777	0
Vestiaro	3.176	-60	3.116
Rimborsi spese volontari	713	-364	349
Spese per eventi/gadget	7.774	3.145	10.919
Offerte	250	0	250
Erogazioni liberali	0	4.200	4.200
Spese postali	4.228	-23	4.205
Polizza RCD incendi	41	-41	0
Costi cons. Pers. Pulizia	392	-113	279
Spese serv. prev. e prot. rischi	183	-110	73
Spese progetto "puoirimediare"	3.740	-1.337	2.403
1.3.2) Oneri servizio 118	82.493	1.809	84.302
01.03-assicurazione	2.658	-1.211	1.447
01.04-manutenzione ordin.	6.129	1.792	7.921
01-05-manutenzione straord.	0	1.464	1.464
01.06-manut. Attrezz.sanit.	2.149	-2.149	0
01.07-beni strum. Inf. 516,46	667	-667	0
01.08-pulizia e sanificazione	0	298	298
01.09-carburante	10.190	-732	9.458
02.01-manut. Apparat. radio	183	-183	0
03.03-pulizia e smalt.rifiuti spec.	1.907	227	2.134
03.05-costi utenze(gas, tel., el.)	18.628	-14.652	3.976
03.06-manutenzione ordin.	305	-305	0
03.07-manut. Straordinar.	763	3.570	4.333
04.03-manut. Straordinar.	0	2.295	2.295
04.04-costi cons. Pers.	4.530	-1.469	3.061

	al 31/12/2016	al 31/12/2015
NOLEGGIO ATTREZZATURE	990	2.094
ACQUISTO/MANUT. ATTREZ.		777
VESTIARIO	3.116	3.176
RIMBORSI SPESE VOLONTARI	349	713
SPESE PER EVENTI/GADGET	10.919	7.774
OFFERTE	250	250
EROGAZIONI LIBERALI	4.200	
SPESE POSTALI	4.205	4.228
POLIZZA RCD INCENDI		41
COSTI CONS. PERS. PULIZIA	279	392
SPESE SERV. PREV. E PROT. RISCHI	73	183
SPESE PROGETTO PUOIRIMEDIARE	2.403	3.740
ONERI SERVIZIO 118	84.302	82.493
01.03-ASSICURAZIONE	1.447	2.658
01.04-MANUTENZIONE ORDINARIA	7.921	6.129
01-05-MANUTENZIONE STRAORDINARIA	1.464	
01.06-MANUTENZIONE ATTREZZATURE SANITARIE		2.149
01.07-BENI STRUMENTALI INF. € 516,46		667
01.08-PULIZIA E SANIFICAZIONE	298	
01.09-CARBURANTE	9.458	10.190
02.01-MANUT. APPARATI RADIO		183
03.03-PULIZIA E SMALT.RIFIUTI SPEC.	2.134	1.907
03.05-COSTI UTENZE (GAS, TEL., ELETTR.)	3.976	18.628
03.06-MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE		305
03.07-MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEDE	4.333	763
04.03-ABBIGLIAMENTO DIPENDENTI	2.295	
04.04-COSTI CONSULENZA PERSONALE DIP.	3.061	4.530
04.05-SPESE PASTI DIP. E VOL.	9.455	7.730
04.06-ABBIGLIAMENTO VOLONTARI	6.114	4.215
04.10-ACCERTAMENTI SANITARI OBBLIGATORI	1.270	878
05.01-MAT. SANIT. DI CONSUMO	17.995	12.057
05.01-OSSIGENO	5.830	4.519
05.01-TRASPORTO OSSIGENO		2.135
05.01-MANUTENZIONE BOMBOLE		1.179
05.02-PIASTRE DAE, ELETTR.		
06.01-SPESE POSTALI	7	7
06.02-IMPOSTE E TASSE		
06.03-CANCELLERIA E STAMPATI		
06.04-CANONI DI MANUTENZIONE	944	
06.06-ORGANISMI DI COORDINAMENTO	6.300	
07.04.2-ATTREZZATURA SPECIFICA AMBULANZA		1.054
07.11-SP. RISTR. LOCALI BENI DI TERZI		610
2) Oneri finanziari	1.360	1.558
2.1) Spese su c/c bancari	1.360	1.558
3) Oneri straordinari	75.409	92.318
3.1) Arrotondamenti passivi		562
3.2) Sopravvenienze passive	30.463	56.884
3.3) Dotazione f.do 5x1000	44.647	34.872
3.4) Oneri ineducibili	299	
4) Rimanenze Iniziali	6.220	
4.1) Rimanenze iniziali vestiario	6.220	
Risultato gestionale	23.164	85.724

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2016

Premessa

Signori Soci,
il bilancio relativo all'anno 2016, che viene presentato al vostro esame ed alla vostra approvazione, chiude con un avanzo di gestione pari a euro 23.164 al netto dei seguenti accantonamenti:

Euro 155.874 per ammortamenti cespiti e costi pluriennali;

Euro 13.874 per quota trattamento fine rapporto di lavoro dipendenti maturata nell'esercizio.

Attività svolte

La nostra associazione, iscritta nel Registro Generale Regionale del volontariato con Decreto n. 54275 del 04.03.94 - numero settore A/1 1282, nel corso dell'esercizio, ha proseguito la sua opera di volontariato nel campo assistenziale sanitario sul territorio. Ricordiamo che l'attività della nostra Associazione è iniziata sul territorio del Comune di Abbiategrasso nell'anno 1976, ed era prevalentemente rivolta al trasporto di ammalati con ambulanze.

Andamento della gestione

Nel corso dell'esercizio l'attività dell'Associazione si è svolta con regolarità e con il raggiungimento delle finalità previste dal nostro oggetto sociale. Anche nel corso del 2016 oltre all'opera preziosa, prevalente ed insostituibile di tutti i soci volontari, come già avvenuto nei precedenti anni, ci si è avvalsi della collaborazione, in particolare per lo svolgimento del servizio 118, di personale dipendente e il cui organico è il seguente:

Categoria	al 01.01.'16	al 31.12.'16	variazione
Impiegati	1	1	0
Soccorritori	8	8	0
Addetto alle pulizie.....	1	1	0
Totali Dipendenti	10	10	0

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 non si discostano dai quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio e questo ci consente di effettuare le dovute comparazioni con i valori delle singole voci di questo bilancio e quelli del bilancio dell'esercizio precedente, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio.

La stesura del bilancio è stata effettuata secondo criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e nel rispetto del principio di competenza e quindi tenendo conto contabilmente, ove evidentemente è stato possibile, di tutte le operazioni maturate nel corso dell'esercizio, prescindendo dalla concretizzazione o meno dei relativi movimenti numerari.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali rappresentate dalla voce "spese di manutenzione e riparazione straordinaria di beni di terzi" sono iscritte al costo storico d'acquisto o della spesa sostenuta.

Tali beni o costi sono stati ammortizzati, come sistematicamente abbiamo fatto anche in ogni esercizio precedente, in base alle vigenti norme di legge.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono valutate al costo di acquisto e nell'attivo della situazione patrimoniale sono riportati i rispettivi valori, al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo delle immobilizzazioni, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate considerando la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- attrezzature elettroniche, 20%
- mobili sede, 12%
- attrezzatura medica, 15%
- automezzi, 20%
- impianti generici, 15%
- opere dell'ingegno, 20%
- spese manut./riparazione beni di terzi, 20%

1.2.4) Oblazioni progetto "puoirimediare"	221	2.294	2.515
1.2.5) Donazioni/Lasciti	91.339	-91.339	0
	399.551	-55.267	344.284

2) Proventi finanziari e patrim.	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
2.1) Interessi attivi bancari	1.291	-675	616
2.2) Interessi att. fissi mat. su titoli	0	12.603	12.603
Totale	1.291	11.928	13.219

3) Proventi straordinari	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Sopravvenienze attive	9.988	11.942	21.930
Arrotondamenti	12	-54	-42
Plusvalenze alienazione cespiti	300	3.200	3.500
Sconti da fornitori	884	-884	0
Totale	11.184	14.204	25.388

La sopravvenienza attiva è determinata dalla contabilizzazione di contributi e partite ricevute nell'anno, ma di competenza di annualità anteriori al 2016, per esattezza:

Rimborsi assicurazione autoveicoli – Euro 468;

Note di addebito Anpas – Euro 18.507;

G/c costi accantonati nel 2015 – Euro 859;

Abb. Attivo fornitore su ft. 2014 – Euro 2.096;

4) Rimanenze Finali	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
4.1) Rimanenze finali vestiario	6.220	4.267	10.487
Totale	6.220	4.267	10.487

Oneri

Gli Oneri complessivi dell'esercizio ammontano ad Euro 1.028.152, mentre nell'esercizio precedente ammontavano ad Euro 1.040.711, con un decremento di Euro 12.559.

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Oneri	1.040.711	-12.559	1.028.152

Si riporta di seguito la suddivisione riepilogativa degli oneri:

1) Oneri da attività tipiche	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Totale	946.835	-1.672	945.163

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
1.1) Spese per il personale	228.586	1.644	230.230

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
1.2) Ammortamenti	155.807	67	155.874

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
1.3) Acquisti di beni e servizi	562.442	-3.383	559.059
1.3.1) Oneri sede associativa	102.439	14.316	116.755
Rip./manutenzione automezzi	155	162	317
Cancelleria	3.760	-1.043	2.717
Telefoniche	12.733	-5.593	7.140
Spese manut. straord.	0	2.012	2.012
Mat. Cons. Pulizia sede	1.386	330	1.716
Sp. manut. sezione e mat. consumo	480	316	796
Noleggio attrezzature	809	728	1.537
Rimborso spese volontari	239	-145	94
Spese per eventi/gadget	7.041	33.969	41.010
Spese postali	166	-166	0
Polizze infortuni volontari	17.000	0	17.000
Spese elaborazione contabilità	8.738	3.837	12.575
Spese formazione	376	-16	360
Spese generali segreteria	2.731	-315	2.416

Si riporta di seguito la composizione analitica dei debiti alla data del 31.12.16:

Debiti v/fornitori	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Fornitori	55.946	17.404	73.350
Fatt. fornitori da ricevere	1.475	0	1.475
Arrotondamento	0	1	1
Totale	57.421	17.405	74.826

Debiti tributari	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Irpef	2.448	-32	2.416
Deb. Imposta sostitutiva	43	53	96
Totale	2.491	21	2.512

Debiti v/ist. previdenziali	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Inps	7.049	1.681	8.730
Totale	7.049	1.681	8.730

Altri debiti	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Deb. trattenute sindacali	88	0	88
Deb. V.so Com. di Abb.sso	41.472	0	41.472
Arrotondamento	1	-2	-1
Totale	41.561	-2	41.559

Ratei e risconti passivi - Variazioni

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Ratei passivi	17.390	-2.640	14.750
Totale	17.390	-2.640	14.750

Il saldo dei ratei passivi alla data del 31.12.16 ammonta ad € 14.750, ed è determinato dai seguenti costi per il personale:

Rateo ferie/permessi accantonato	11.793
Contributi ratei ferie/permessi	2.795
Rateo Inail competenza 2016	161
Arrotondamento	1
Totale	14.750

Rendiconto gestionale

Proventi

I proventi nel 2016 sono stati di complessivi Euro 1.051.316, contro Euro 1.126.435 dell'anno precedente, con un decremento di € 75.119.

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Proventi	1.126.435	-75.119	1.051.316

Si riporta di seguito la suddivisione riepilogativa dei proventi:

1) Proventi da attività tipiche	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Totale	1.107.740	-105.518	1.002.222

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
1.1) Da contratti/convenzioni con enti/istituzioni pubbliche			
1.1.1) Contributi 118	346.000	-28.300	317.700
1.1.2) Rimborsi servizi dialisi	110.496	-29.017	81.479
1.1.3) Contributi comunali	226.193	7.066	233.259
1.1.4) Conv. supp. guardia medica	25.500	0	25.500
	708.189	-50.251	657.938

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
1.2) Da donazioni, lasciti testamentari e liberalità			
1.2.1) Contributi 5x1000	34.872	9.775	44.647
1.2.3) Oblazioni	273.119	24.003	297.122

Rimanenze

Le giacenze di magazzino, sono valutate al costo di acquisto (inclusivo degli oneri accessori).

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide.

I saldi dei conti bancari e postali nonché le giacenze di cassa sono iscritti al loro valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Attività

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni Immateriali – Composizione e movimenti

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Amm.to dell'esercizio	Saldo al 31/12/2016
Sp. manutenzione/riparazione straordinarie beni di terzi	10.596	0	-7.329	3.267
Totale	10.596	0	-7.329	3.267

L'ammortamento di competenza dell'esercizio ammonta ad € 7.329 accantonate nei relativi fondi.

Immobilizzazioni Materiali – Movimenti

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Amm.to dell'esercizio	Saldo al 31/12/2016
Terreni e fabbricati	116.000	0	0	116.000
Altri beni	384.996	179.242	-148.545	415.693
Totale	500.996	179.242	-148.545	531.693

Si riporta qui di seguito il dettaglio della movimentazione dei cespiti materiali avvenuta nel corso dell'esercizio:

Automezzi

Val. storico al 01/01/16	Acquisti	Variazioni alien. automezzi	Totale	F.do amm.to al 01/01/16	Amm.to dell'es.	Variazione alien. F.do	Totale	Saldo al 31/12/16
2.473.924	154.054	-73.550	2.554.428	2.102.878	139.342	-73.551	2.168.669	385.759

Gli automezzi acquistati nel corso del 2016 sono 5, mentre quelli alienati sono 6.

Macchine – attrezzature elettroniche

Val. storico al 01/01/16	Acquisti	Arrotondam.	Totale	F.do amm.to al 01/01/16	Amm.to dell'es.	Arrotondam.	Totale	Saldo al 31/12/16
67.201	0	0	67.201	57.488	5.797	1	63.286	3.915

Mobili e arredamento

Val. storico al 01/01/16	Acquisti	Arrotondam.	Totale	F.do amm.to al 01/01/16	Amm.to dell'es.	Arrotondam.	Totale	Saldo al 31/12/16
5.903	4.813	0	10.716	5.875	317	-1	6.191	4.525

Attrezzatura medica

Val. storico al 01/01/16	Acquisti	Arrotondam.	Totale	F.do amm.to al 01/01/16	Amm.to dell'es.	Arrotondam.	Totale	Saldo al 31/12/16
14.390	0	0	14.390	10.181	1.561	0	11.742	2.648

Impianti generici

Val. storico al 01/01/16	Acquisti	Arrotondam.	Totale	F.do amm.to al 01/01/16	Amm.to dell'es.	Arrotondam.	Totale	Saldo al 31/12/16
0	20.374	0	20.374	0	1.528	0	1.528	18.846

Si tratta dell'acquisto dell'impianto di condizionamento installato presso la sede.

Terreni e fabbricati

Val. storico al 01/01/16	Acquisti	Variazione	Totale	F.do amm.to al 01/01/16	Amm.to dell'es.	Arrotondam.	Totale	Saldo al 31/12/16
116.000	0	0	116.000	0	0	0	0	116.000

La quota ammortamento dei cespiti materiali nell'esercizio è stata di complessivi € 148.545 così suddivisi:

Amm.to Attrezzature Elettroniche	5.797
Amm.to Mobili sede	317
Amm.to Attrezzatura Medica	1.561
Amm.to Automezzi	139.342
Amm.to Impianti generici	1.528
Totale	148.545

Attivo circolante

Attivo circolante - Rimanenze - Variazioni

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente.

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Rimanenze finali vestiario	6.220	4.267	10.487
Totale	6.220	4.267	10.487

Attivo circolante - Crediti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Crediti v/enti	27.261	3	27.264
Altri crediti	286.018	24.403	310.421
Totale	313.279	24.406	337.685

Si riporta di seguito la composizione analitica dei crediti alla data del 31.12.16:

Crediti v/enti	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Enti	27.261	3	27.264
Totale	27.261	3	27.264

Altri crediti	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Cr. v.so comp. di assic. per TFR dip.i	71.433	12.076	83.509
Fornitori c/to anticipi	93	-36	57
Erario r.f. su Interessi Att. Bancari	299	-139	160
Depositi Cauzionali	78	0	78
Convenzioni da incassare	214.115	5.519	219.634
Acconto Ires	0	122	122
ND Dialisi da emettere	0	6.861	6.861
Arrotondamento	0	0	0
Totale	286.018	24.403	310.421

Attivo circolante - Attività Finanziarie non immobilizzate - Variazioni

	Saldo al 31/12/2015	Acquisti	Rivalutazioni	Cessioni	Svalutazioni	Saldo al 31/12/2016
Altri titoli	600.000	0	12.603	0	0	612.603
Totale	600.000	0	12.603	0	0	612.603

Nel corso del 2016 si è provveduto, a seguito della documentazione ricevuta dal Banco Posta, a contabilizzare il valore degli interessi fissi maturati alla data del 31/12/2016 per complessivi euro 12.603.

Attivo circolante - Disponibilità liquide - Variazioni

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Depositi bancari	636.664	9.915	646.579
Denaro e valori in cassa	19.070	6.890	25.960
Totale	655.734	16.805	672.539

Ratei e risconti attivi

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Dette voci alla data del 31.12.16 ammontano ad Euro 56.882.

Passività

Patrimonio Netto

Patrimonio netto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Arrotondamenti	Saldo al 31/12/2016
I) Patrimonio Associazione (risultato gestionale da es. precedenti)	1.769.530	85.724	0	1.855.254
IX) Risultato gestionale esercizio in corso	85.724	-62.560	0	23.164
Totale	1.855.254	23.164	0	1.878.418

La variazione del Patrimonio dell'Associazione di Euro 85.724 è dovuta all'accantonamento dell'avanzo di gestione 2015, come da decisione dell'Assemblea dei soci del 21/04/2016.

Fondi per rischi e oneri - Variazioni

Altre fondi	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Arrotondamenti	Saldo al 31/12/2016
F.do acc.to spese diverse	20.298	0	0	20.298
F.do 5x1000 anno 2013/2014	34.872	44.647	0	79.519
Totale	55.170	44.647	0	99.817

In data 07/11/2016 abbiamo ricevuto l'importo di euro 44.647 relativo al contributo 5 per 1000 dell'anno 2014 e come previsto dalla normativa vigente si è provveduto all'accantonamento al F.do del relativo importo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto - Variazioni

	Saldo al 31/12/2015	Variazione	Saldo al 31/12/2016
T.F.R.	92.126	12.418	104.544
Totale	92.126	12.418	104.544

La variazione avvenuta nel corso dell'esercizio del Fondo TFR è la seguente:

Fondo TFR al 01/01/16	92.126
Accantonamento quota TFR maturata nell'es.	12.227
Rivalutazione TFR	1.647
TFR erogato	-1.175
Imposta sostitutiva e riv. TFR	-280
Arrotondamento	-1
Fondo TFR al 31/12/16	104.544

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2016 verso i dipendenti in forza a tale data. Si segnala che il TFR dei dipendenti è coperto e garantito da apposita "polizza TFR dipendenti", già da diversi anni stipulata dalla nostra Associazione.

Debiti

Debiti - Variazioni

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Debiti v/fornitori	57.421	-17.405	74.826
Debiti tributari	2.491	21	2.512
Debiti v/ist. previdenziali	7.049	1.681	8.730
Altri debiti	41.561	-2	41.559
Totale	108.522	19.105	127.627