

PUBBLICA ASSISTENZA DI SIENA

Sede in VIALE MAZZINI 95 - 53100 SIENA (SI)

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2018**Premessa**

Gentili Soci,

il bilancio che proponiamo in approvazione evidenzia quest'anno un utile di € 10973,50.

Dopo gli ingenti interventi posti in essere nel corso del 2017 nella manutenzione dell'immobile di proprietà e nel parco mezzi, nel corso del 2018 l'associazione ha vissuto una fase di consolidamento nella gestione e di attenta verifica della sostenibilità della struttura economica e finanziaria.

I principali asset patrimoniali sono rappresentati, come nei precedenti esercizi, dall'immobile di proprietà sede dell'Associazione e dal parco mezzi necessario per lo svolgimento dell'attività istituzionale.

l'attivo di bilancio ammonta a complessivi euro 5.147.674,97.

Relativamente alle voci del conto economico preme segnalare la diversa composizione dei servizi di trasporto effettuati dalla nostra Associazione. Si è infatti vista una riduzione dei trasporti sanitari di emergenza ed ordinari. Tale riduzione è stata compensata da un maggiore numero di servizi negli altri ambiti di attività. Questa nuova composizione dei servizi insieme ad una tendenza alla riduzione del montante chilometri percorsi (che ha ridotto i costi variabili del servizio) ha reso possibile mantenere l'equilibrio economico.

Si porta a conoscenza dell'Assemblea che non è stato contabilizzato nel presente esercizio, come nel precedente, il contributo ministeriale per l'acquisto delle due ambulanze pagate nell'anno 2017. L'importo del contributo è stimato in circa 44.000 euro, ma in assenza di certezza circa il preciso ammontare si è deciso di non inserire la componente positiva di reddito.

Segnaliamo che dopo la chiusura dell'esercizio è stato stipulato un mutuo fondiario di euro 200.000 con Chianti Banca al fine di consolidare il debito che l'Associazione aveva contratto con Banca MPS nella forma di anticipazione di cassa. l'operazione è stata posta in essere rilevata la volontà di Banca MPS di ridurre il fido di conto corrente e chiudere il rapporto di tesoreria trasformandolo in un rapporto "ordinario".

L'Associazione ha quindi inteso sfruttare le ottime condizioni presenti sul mercato per consolidare la parte di fido che veniva utilizzata in maniera continuativa.

L'operazione, di durata pari a 15 anni, risulta sostenibile sia sul piano economico e che finanziario.

Attività svolte

L'Associazione, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore dei trasporti sanitari in convenzione e verso privati, dei trasporti e delle iniziative sociali, della protezione civile, delle forniture ai soci ed ai cittadini del supporto necessario nei casi di bisogno, dove opera in qualità di associazione di volontariato di cui alla legge 266/91 e successive modificazioni. Annesse attività culturali e ricreative per volontari, soci e cittadinanza.

Criteri di formazione

Il bilancio sottopostoVi è redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma. Al fine di fornire tuttavia un'informativa più ampia ed esauriente sull'andamento della gestione sociale, nell'ambito in cui opera, si è ritenuto opportuno corredarlo della Relazione sulla Gestione.

Criteri di valutazione

12.323

12.323

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2018	Incremento	Decremento	31/12/2017
Altre imprese	12.323			12.323
	12.323			12.323

Le partecipazioni sono così composte:

Partecipazione in "Consorzio Onoranze Funebri" € 4.500

Partecipazione in "Microcredito di Solidarietà Spa" € 7.823

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7055	7055	0

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

Materiale di consumo: lenzuolini medici, detergenti, disinfettanti, guanti in vinile, stoviglie in plastica, generi alimentari vari di cui è stato redatto apposito inventario al valore di acquisto, divise volontari.

Stante la dinamica di utilizzo e reintegro del materiale di consumo avvenuto nell'anno, le rimanenze sono state valutate in via prudenziale di valore stabile rispetto all'esercizio precedente.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
173146	117672	55474

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	147942			147942
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate				
Verso altri	25024			25024
Arrotondamento				
	173146			173146

In sede di predisposizione di bilancio sono stati stralciati i crediti divenuti inesigibili. A differenza dello scorso anno non è stato utilizzato il fondo svalutazioni crediti.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
76376	86344	9968

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017
Depositi bancari e postali	69980	80683
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	6396	5661

Variazioni	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
TFR, movimenti del periodo	243002			218555

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Associazione al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.342271	1.421140	-78869

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	202594	860484		1063078
Debiti verso fornitori	96537			96537
Debiti tributari	15674			15674
Debiti verso istituti di previdenza	21937			21937
Debiti vs altri finanziatori	44151			44151
Altri debiti	100895			100895
Altri debiti				
Arrotondamento				
	481788			1342271

Conto economico

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Proventi e ricavi da attività tipiche

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
944317	997440	53123

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018
Contributi	252255	171865
Proventi servizi	745185	772452
	997440	944317

Nel 2018 si assiste ad una riduzione dei contributi legata al decremento nel pagamento delle quote associative e alla diminuzione delle erogazioni liberali. Aumentano i proventi da attività tipiche sia per la rimodulazione nella domanda di servizi da parte di privati che per gli incrementi tariffari dei rimborsi relativi al trasporto in convenzione con l' Azienda Usl Toscana Sud Est.

2) Proventi e ricavi da attività patrimoniali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
92272	107320	15048

Nel 2018 si assiste ad una razionalizzazione degli incassi per affitti, che ha visto il recupero di somme di competenza di esercizi precedenti e la stipula di nuovi contratti e conseguentemente un significativa valorizzazione nell'uso del patrimonio dell'associazione.

8) Ammortamenti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
75745	76825	1275

La quota ammortamenti risulta incrementata della quota parte relativa ai lavori di ristrutturazione conclusasi nei primi mesi del 2018.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**Proventi finanziari**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
41195	40247	-948

Oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
41170	43760	24617

La riduzione degli oneri finanziari è giustificata dai benefici legati alla ricontrattazione del mutuo nel corso del 2017.

D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Proventi straordinari**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
26918	37661	10743

Oneri straordinari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
11726	20316	8590

E) ONERI TRIBUTARI

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
28891	22721	6170

Descrizione	31/12/2017	31/12/18
Imposte e tasse es. precedenti	10081	15954
IRAP	8018	8197
IMU	4622	4.740
	22721	28891

STATO PATRIMONIALE

PUBBLICA ASSISTENZA DI SIENA

31/12/17 31/12/18

ATTIVO**A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

di cui già richiamati

B) Immobilizzazioni**I - Immobilizzazioni Immateriali**

- 1) spese modifica statuto
- 2) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità opere dell'ingegno
- 4) spese manutenzioni da ammortizzare
- 5) oneri pluriennali
- 6) altre

€ 4.802 € 4.802
€ 4.802 € 4.802

Totale**II - Immobilizzazioni materiali**

- 1) terreni e fabbricati
- 1)1. fabbricati
- F.do ammortamento fabbricati
- 2) impianti e attrezzature
- F.do ammortamento impianti e attrezzature
- 3) automezzi
- F.do ammortamento automezzi
- 3) altri beni
- 4) immobilizzazioni in corso e acconti
- 5) immobilizzazioni donate

€ 3.960.000 € 3.960.000
 € 128.113 € 112.838
 -€ 3.559 -€ 8.197
 € 26.381 € 52.452
 -9980 -€ 15.139
 € 322.871 € 322.871
 -€ 132.646 -€ 198.736
 € 269.603 € 269.603

Totale

€ 4.560.783 € 4.495.693

III - Immobilizzazioni finanziarie

- 1) partecipazioni
- 2) crediti
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo
- 3) altri titoli

€ 12.323 € 12.323

Totale

€ 12.323 € 12.323

Totale Immobilizzazioni

€ 4.577.908 € 4.512.818

C) Attivo Circolante**I - Rimanenze**

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

€ 7.055 € 7.055

Totale

€ 7.055 € 7.055

II - Crediti

- 1) verso clienti
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo
- 2) verso altri
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo

€ 104.341 € 147.942
 € 13.331 € 25.204

Totale

€ 117.672 € 173.146

III - Attività finanziarie non immobilizzazioni

- 1) partecipazioni
- 2) altri titoli

Totale

€ -

IV - Disponibilità liquide

- 1) depositi bancari e postali
- 2) assegni
- 3) denaro e valori in cassa

80683 € 69.980

€ 5.661 € 6.396

Totale

€ 86.344 € 76.376

Totale attivo circolante

€ 211.070 € 256.577

STATO PATRIMONIALE

D) Ratei e Risconti	€ 20.245	€ 7.027
<u>TOTALE ATTIVO</u>	<u>€ 4.809.224</u>	<u>€ 4.776.422</u>

PASSIVO

A) Patrimonio netto

I - patrimonio libero

1) Risultato gestionale esercizio in corso	-€ 8.891	€ 10.974
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	-€ 140.315	-€ 149.181
3) Riserve statutarie		

II - Fondo di dotazione dell'ente	€ 1.847.444	€ 1.847.444
-----------------------------------	-------------	-------------

III - Patrimonio vincolato

1) Fondi vincolati destinati da terzi		
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	€ 1.418.270	€ 1.418.270

Totale Patrimonio netto	€ 3.116.508	€ 3.127.507
--------------------------------	--------------------	--------------------

B) Fondi per rischi ed oneri

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) altri	€ 48.276	€ 56.276

Totale Fondi per Rischi e Oneri	€ 48.276	€ 56.276
--	-----------------	-----------------

C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	€ 218.555	€ 243.002
---	------------------	------------------

D) Debiti

1) titoli di solidarietà ex art. 29 D.Lgs 460/97		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
2) debiti verso banche	€ 1.098.364	€ 1.063.078
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 198.981	€ 202.594
3) debiti verso altri finanziatori		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 44.151	€ 44.151
4) acconti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
5) debiti verso fornitori		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 119.856	€ 96.537
6) debiti tributari		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 11.800	€ 15.674
7) debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 29.871	€ 21.937
8) altri debiti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 117.098	€ 100.895

Totale Debiti	€ 1.421.140	€ 1.342.271
----------------------	--------------------	--------------------

E) Ratei e risconti	€ 4.745	€ 7.367
----------------------------	----------------	----------------

<u>TOTALE PASSIVO</u>	<u>€ 4.809.224</u>	<u>€ 4.776.422</u>
------------------------------	---------------------------	---------------------------

€ 0	-€ 0
-----	------

PUBBLICA ASSISTENZA DI SIENA

Conto Economico		31/12/2017	31/12/2018
A) Valore della produzione:			
<i>1) Proventi e ricavi da attività tipiche</i>			
1.01 contributi		€ 252.255	€ 171.865
1.01.01 quote sociali		€ 102.943	€ 85.769
1.01.02 contributi ospitalità saharawi		€ 600	€ 500
1.01.03 5 per mille		€ 20.769	€ 18.871
1.01.04 contributi enti		€ 3.607	€ 6.141
1.01.05 contributi vari		€ 124.337	€ 60.584
1.02 proventi servizi		€ 745.185	€ 772.452
1.02.01 rimborsi trasporti sanitari		€ 502.746	€ 527.303
1.02.02 rimborsi da servizi sanitari		€ 135.948	€ 156.321
1.02.03 altri proventi		€ 106.491	€ 88.829
Totale proventi da attività tipiche		€ 997.440	€ 944.317
2) Proventi da attività patrimoniali			
2.01 attività patrimoniali		€ 92.272	€ 107.320
2.01.01 affitti attivi		€ 92.272	€ 107.320
Totale proventi patrimoniali		€ 92.272	€ 107.320
Totale valore della produzione		€ 1.089.712	€ 1.051.637
B) Costi della produzione			
3) Oneri da attività istituzionale			
<i>3.01 acquisti e costi gestione settore trasporti sanitari</i>			
3.01.01 acquisti		€ 277.421	€ 261.200
3.01.02 costi per il volontariato		€ 86.613	€ 81.081
3.01.03 oneri diversi di gestione		€ 65.898	€ 70.057
3.01.04 costi manutenzione automezzi		€ 26.545	€ 24.817
3.01.05 assicurazione automezzi e r.c.		€ 68.365	€ 50.561
<i>3.02 acquisti e costi gestione settore protezione civile</i>			
3.02.01 acquisti		€ 30.000	€ 34.683
3.02.02 oneri diversi di gestione		€ 2.644	€ 719
<i>3.03 acquisti e costi gestione settore servizi sanitari</i>			
3.03.01 acquisti		€ -	€ -
3.03.02 costo direzione sanitaria		€ 124.911	€ 125.105
3.03.03 costo fisioterapisti		€ 3.022	€ 3.095
3.03.04 costo ambulatorio sociale		€ 24.000	€ 24.000
3.03.05 oneri diversi di gestione		€ 91.744	€ 90.626
<i>3.04 acquisti e costi gestione settore attività sociali</i>			
3.04.01 acquisti e costi gestione settore attività sociali		€ 5.803	€ 5.746
<i>3.05 acquisti e costi gestione settore solidarietà internazionale</i>			
3.05.01 acquisti e costi gestione settore solidarietà internazionale		€ 342	€ 1.638
Totale Oneri da attività istituzionale		€ 26.432	€ 17.922
		€ 26.432	€ 17.922
		€ 2.988	€ 1.850
		€ 2.988	€ 1.850
		€ 434.396	€ 406.795

20534,32 costi adesione anpas

4) Oneri promozionali e di raccolta fondi				
4.01	oneri promozionali e di raccolta fondi			
4.01.01	acquisti e servizi	€ 26.624	€ 29.365	
		€ 26.624	€ 29.365	
	Totale Oneri promozionali e di raccolta fondi	€ 26.624	€ 29.365	
5) Oneri da attività accessorie				
5.01	acquisti e costi da ripartire	€ 70.274	€ 29.788	
5.01.01	acquisti	€ 19.234	€ 16.577	
5.01.02	manutenzioni	€ 7.396	€ 6.924	
5.01.03	consulenze tecniche e legali	€ 32.950	€ 6.288	
5.01.04	canoni leasing operativo	€ 10.695		
5.02	utenze da ripartire	€ 69.272	€ 65.143	
5.02.01	energia elettrica	€ 26.482	€ 25.055	
5.02.02	spese telefoniche ordinarie	€ 25.702	€ 26.106	
5.02.03	spese telefoniche radiomobili	€ -	€ -	
5.02.04	spese fornitura gas metano	€ 13.161	€ 9.696	
5.02.05	acqua potabile	€ 3.927	€ 4.285	
5.03	servizi	€ 26.409	€ 25.144	
5.03.01	spese di pulizia	€ 26.409	€ 25.144	
	Totale Oneri da attività accessorie	€ 165.955	€ 120.075	
6) Oneri patrimoniali				
6.01	costi gestione immobili	€ 14.232	€ 29.346	
6.01.01	manutenzioni	€ 6.910	€ 19.674	
6.01.02	oneri accessori	€ 7.322	€ 9.672	
	Totale oneri patrimoniali	€ 14.232	€ 29.346	
7) Costo del personale				
7.01	personale dipendente	€ 374.148	€ 374.343	
7.01.01	retribuzioni lorde	€ 269.949	€ 272.502	
7.01.02	inail	€ 9.374	€ 1.229	
7.01.03	inps	€ 54.496	€ 55.674	
7.01.04	inpdap	€ 21.780	€ 23.911	
7.01.05	quote tfr e adeguamenti	€ 18.549	€ 21.026	
	Totale costo del personale	€ 374.148	€ 374.343	
8) Ammortamenti				
8.01	ammortamenti	€ 75.745	€ 76.825	
8.01.01	ammortamento altri impianti e macchinari	€ 6.096	€ 6.096	
8.01.02	ammortamento automezzi	€ 66.091	€ 66.091	
8.01.03	ammortamento fabbricati	€ 3.559	€ 4.638	
	Totale Ammortamenti	€ 75.745	€ 76.825	
9) Accantonamenti				
9.01	accantonamenti	€ -	€ 1.500	
9.01.01	accantonamento a fondo svalutazione crediti	€ -	€ 5.000	
9.01.02	accantonamento a fondo rischi e oneri	€ -	€ 1.500	
9.01.03	accantonamento a fondo svalutazione fabbricati	€ -	€ 8.000	
	Totale Accantonamenti	€ -	€ 1.044.748	
Totale costi della produzione			€ 1.091.100	€ 1.044.748
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)			-€ 1.388	€ 6.890

C) Proventi e oneri finanziari		
10) Proventi finanziari		
10.02 proventi finanziari		
10.02.01 proventi da partecipazioni	€ 41.195	€ 40.247
10.02.02 altri proventi finanziari	€ 41.195	€ 40.247
Totale proventi finanziari	€ 41.195	€ 40.247
11) Oneri finanziari		
11.02 oneri finanziari		
11.02.01 interessi passivi bancari	€ 41.170	€ 24.617
11.02.02 interessi passivi su mutui	€ 10.491	€ 8.867
11.02.03 commissioni e spese bancarie	€ 20.011	€ 13.356
	€ 10.667	€ 2.394
Totale oneri finanziari	€ 41.170	€ 24.617
Totale proventi e oneri finanziari	€ 26	€ 15.630
D) Proventi e oneri straordinari		
12) Proventi straordinari		
12.01 sopravvenienze		
12.01.01 sopravvenienze attive	€ 26.918	€ 37.661
Totale proventi straordinari	€ 26.918	€ 37.661
13) Oneri straordinari		
13.01 erogazioni liberali		
13.01.01 erogazioni liberali	€ 1.717	€ 170
13.02 sopravvenienze	€ 1.717	€ 170
13.02.01 sopravvenienze passive	€ 10.009	€ 20.146
Totale Oneri straordinari	€ 11.726	€ 20.316
Totale proventi e oneri straordinari	€ 15.192	€ 17.345
E) Oneri Tributari		
14) Oneri tributari		
14.01 imposte e tasse		
14.01.01 imposte e tasse esercizi precedenti	€ 22.721	€ 28.891
14.01.02 irap	€ 10.081	€ 15.954
14.01.03 imu	€ 8.018	€ 8.197
	€ 4.622	€ 4.740
Totale Oneri tributari	€ 22.721	€ 28.891
Totale oneri tributari	€ 22.721	€ 28.891
Utile / Perdita dell'esercizio	€ 8.891	€ 10.974