

STATO PATRIMONIALE  
PUBBLICA ASSISTENZA DI SIENA

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2015</u>
<b><u>ATTIVO</u></b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
di cui già richiamati		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni Immateriali		
1) spese modifica statuto		
2) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità utilizzazione delle opere dell'ingegno		
4) spese manutenzioni da ammortizzare		
5) oneri pluriennali		
6) altre	€ 4.802	€ 4.802
<b>Totale</b>	<b>€ 4.802</b>	<b>€ 4.802</b>
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	€ 3.960.000	€ 3.960.000
2) impianti e attrezzature	€ 4.323	€ 11.137
- F.do ammortamento impianti e attrezzature	-€ 865	-€ 2.946
3) automezzi	€ 43.080	€ 121.016
- F.do ammortamento automezzi	-€ 8.616	-€ 37.486
3) altri beni	€ 269.881	€ 269.881
4) immobilizzazioni in corso e acconti		
5) immobilizzazioni donate		
<b>Totale</b>	<b>€ 4.267.803</b>	<b>€ 4.321.603</b>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni	€ 12.323	€ 12.323
2) crediti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3) altri titoli		
<b>Totale</b>	<b>€ 12.323</b>	<b>€ 12.323</b>
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>€ 4.284.929</b>	<b>€ 4.338.728</b>
<b>C) Attivo Circolante</b>		
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	€ 7.055	€ 7.055
5) acconti		
<b>Totale</b>	<b>€ 7.055</b>	<b>€ 7.055</b>
II - Crediti		
1) verso clienti	€ 83.150	€ 89.157
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
2) verso altri	€ 34.163	€ 11.671
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
<b>Totale</b>	<b>€ 117.313</b>	<b>€ 100.829</b>
III - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
1) partecipazioni		
2) altri titoli		
<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	€ 41.815	€ 18.033
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	€ 3.945	€ 6.742
<b>Totale</b>	<b>€ 45.760</b>	<b>€ 24.776</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>€ 170.128</b>	<b>€ 132.660</b>
<b>D) Ratei e Risconti</b>	<b>€ 53.558</b>	<b>€ 38.821</b>
<b><u>TOTALE ATTIVO</u></b>	<b><u>€ 4.508.615</u></b>	<b><u>€ 4.510.209</u></b>

## STATO PATRIMONIALE

### PASSIVO

#### **A) Patrimonio netto**

##### I - patrimonio libero

1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ 6.862	€ 8.362
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	-€ 154.241	-€ 147.379
3) Riserve statutarie		

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

##### III - Patrimonio vincolato

1) Fondi vincolati destinati da terzi istituzionali	€ 1.418.270	€ 1.418.270
---	-------------	-------------

#### **Totale Patrimonio netto**

	<b>€ 3.118.335</b>	<b>€ 3.126.697</b>
--	--------------------	--------------------

#### **B) Fondi per rischi ed oneri**

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) altri	€ 71.533	€ 61.843

#### **Totale Fondi per Rischi e Oneri**

	<b>€ 71.533</b>	<b>€ 61.843</b>
--	-----------------	-----------------

#### **C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato**

	<b>€ 192.708</b>	<b>€ 211.865</b>
--	------------------	------------------

#### **D) Debiti**

##### 1) titoli di solidarietà ex art. 29 D.Lgs 460/97 di cui esigibili entro l'esercizio successivo

2) debiti verso banche	€ 915.967	€ 879.235
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 299.379	€ 284.732

##### 3) debiti verso altri finanziatori di cui esigibili entro l'esercizio successivo

##### 4) acconti di cui esigibili entro l'esercizio successivo

5) debiti verso fornitori		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 100.801	€ 95.000

6) debiti tributari		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 9.578	€ 7.961

7) debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 11.209	€ 11.429

8) altri debiti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 88.485	€ 116.180

#### **Totale Debiti**

	<b>€ 1.126.040</b>	<b>€ 1.109.805</b>
--	--------------------	--------------------

#### **E) Ratei e risconti**

	€ -	€ -
--	-----	-----

### **TOTALE PASSIVO**

	<b><u>€ 4.508.616</u></b>	<b><u>€ 4.510.209</u></b>
--	---------------------------	---------------------------

**PUBBLICA ASSISTENZA DI SIENA**

Conto Economico		31/12/2014	31/12/2015
<b>A) Valore della produzione</b>			
<b>1) Proventi e ricavi da attività tipiche</b>			
1.01	contributi	€ 194.909	€ 208.598
1.01.01	quote sociali	€ 90.707	€ 90.166
1.01.02	contributi ospitalità saharawi	€ 1.413	€ 600
1.01.03	5 per mille	€ 15.033	€ 16.115
1.01.04	contributi enti		€ 11.900
1.01.05	contributi vari	€ 87.756	€ 89.816
1.02	proventi servizi	€ 750.701	€ 823.950
1.02.01	rimborsi trasporti sanitari	€ 470.646	€ 498.062
1.02.02	rimborsi da servizi sanitari	€ 172.538	€ 170.819
1.02.03	altri proventi	€ 107.517	€ 155.070
<b>Totale proventi da attività tipiche</b>		<b>€ 945.610</b>	<b>€ 1.032.547</b>
<b>2) Proventi da attività patrimoniali</b>			
2.01	attività patrimoniali	€ 96.840	€ 89.259
2.01.01	affitti attivi	€ 96.840	€ 89.259
<b>Totale proventi patrimoniali</b>		<b>€ 96.840</b>	<b>€ 89.259</b>
<b>Totale valore della produzione</b>		<b>€ 1.042.450</b>	<b>€ 1.121.807</b>
<b>B) Costi della produzione</b>			
<b>3) Oneri da attività istituzionale</b>			
3.01	acquisti e costi gestione settore trasporti sanitari	€ 296.670	€ 290.790
3.01.01	acquisti	€ 89.424	€ 101.950
3.01.02	costi per il volontariato	€ 86.176	€ 88.403
3.01.03	oneri diversi di gestione	€ 1.313	€ 2.294
3.01.04	costi manutenzione automezzi	€ 82.702	€ 61.742
3.01.05	assicurazione automezzi e r.c.	€ 37.055	€ 36.400
3.02	acquisti e costi gestione settore protezione civile	€ 1.961	€ 3.280
3.02.01	acquisti	€ 886	€ 964
3.02.02	oneri diversi di gestione	€ 1.074	€ 2.317
3.03	acquisti e costi gestione settore servizi sanitari	€ 141.740	€ 145.013
3.03.01	acquisti	€ 1.557	€ 2.612
3.03.02	costo direzione sanitaria	€ 24.000	€ 24.000
3.03.03	costo fisioterapisti	€ 108.564	€ 112.292
3.03.04	costo ambulatorio sociale	€ 6.526	€ 6.068
3.03.05	oneri diversi di gestione	€ 1.093	€ 1.040
3.04	acquisti e costi gestione settore attività sociali	€ 25.261	€ 28.026
3.04.01	acquisti e costi gestione settore attività sociali	€ 25.261	€ 28.026
3.05	acquisti e costi gestione settore solidarietà internazionale	€ 3.067	€ 4.019
3.05.01	acquisti e costi gestione settore solidarietà internazionale	€ 3.067	€ 4.019
<b>Totale Oneri da attività istituzionale</b>		<b>€ 468.698</b>	<b>€ 472.128</b>

Associazione di Pubblica Assistenza di Siena  
Consuntivo 2015

<b>4) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>			
4.01 oneri promozionali e di raccolta fondi	€ 23.893		€ 19.439
4.01.01 acquisti e servizi	€ 23.893		€ 19.439
<b>Totale Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>	<b>€ 23.893</b>		<b>€ 19.439</b>
<b>5) Oneri da attività accessorie</b>			
5.01 acquisti e costi da ripartire	€ 33.211		€ 47.434
5.01.01 acquisti	€ 17.326		€ 30.099
5.01.02 manutenzioni	€ 7.787		€ 4.512
5.01.03 consulenze tecniche e legali	€ 8.099		€ 12.823
5.02 utenze da ripartire	€ 73.608		€ 72.812
5.02.01 energia elettrica	€ 32.085		€ 28.220
5.02.02 spese telefoniche ordinarie	€ 11.610		€ 8.723
5.02.03 spese telefoniche radiomobili	€ 9.102		€ 14.187
5.02.04 spese fornitura gas metano	€ 15.285		€ 16.797
5.02.05 acqua potabile	€ 5.526		€ 4.885
5.03 servizi	€ 21.144		€ 17.073
5.03.01 spese di pulizia	€ 21.144		€ 17.073
<b>Totale Oneri da attività accessorie</b>	<b>€ 127.963</b>		<b>€ 137.319</b>
<b>6) Oneri patrimoniali</b>			
6.01 costi gestione immobili	€ 1.635		€ 26.783
6.01.01 manutenzioni	€ 415		€ 19.259
6.01.02 oneri accessori	€ 1.220		€ 7.524
<b>Totale oneri patrimoniali</b>	<b>€ 1.635</b>		<b>€ 26.783</b>
<b>7) Costo del personale</b>			
7.01 personale dipendente	€ 359.647		€ 378.779
7.01.01 retribuzioni lorde	€ 262.633		€ 274.310
7.01.02 inail	€ 7.198		€ 5.385
7.01.03 inps	€ 46.403		€ 56.197
7.01.04 inpdap	€ 24.794		€ 23.730
7.01.05 quote tfr e adeguamenti	€ 18.619		€ 19.157
<b>Totale costo del personale</b>	<b>€ 359.647</b>		<b>€ 378.779</b>
<b>8) Ammortamenti</b>			
8.01 ammortamenti	€ 9.481		€ 30.951
8.01.01 ammortamento altri impianti e macchinari	€ 865		€ 2.081
8.01.02 ammortamento automezzi	€ 8.616		€ 28.870
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>€ 9.481</b>		<b>€ 30.951</b>
<b>9) Accantonamenti</b>			
9.01 accantonamenti	€ -		€ 10.000
9.01.01 accantonamento a fondo svalutazione crediti	€ -		€ 10.000
9.01.02 accantonamento a fondo rischi e oneri	€ -		€ -
9.01.03 accantonamento a fondo svalutazione fabbricati	€ -		€ -
<b>Totale Accantonamenti</b>	<b>€ -</b>		<b>€ 10.000</b>
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>€ 991.318</b>		<b>€ 1.075.399</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>€ 51.132</b>		<b>€ 46.408</b>

<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>10) Proventi finanziari</b>		
10.02 proventi finanziari	€ 35.778	€ 24.637
10.02.01 proventi da partecipazioni	€ 35.775	€ 24.595
10.02.02 altri proventi finanziari	€ 3	€ 41
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>€ 35.778</b>	<b>€ 24.637</b>
<b>11) Oneri finanziari</b>		
11.02 oneri finanziari	€ 46.344	€ 47.545
11.02.01 interessi passivi bancari	€ 11.990	€ 14.263
11.02.02 interessi passivi su mutui	€ 33.579	€ 32.452
11.02.03 commissioni e spese bancarie	€ 835	€ 830
<b>Totale oneri finanziari</b>	<b>€ 46.344</b>	<b>€ 47.545</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>-€ 10.567</b>	<b>-€ 22.908</b>
<b>D) Proventi e oneri straordinari</b>		
<b>12) Proventi straordinari</b>		
12.01 sopravvenienze	€ 8.353	€ 4.710
12.01.01 sopravvenienze attive	€ 8.353	€ 4.710
<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>€ 8.353</b>	<b>€ 4.710</b>
<b>13) Oneri straordinari</b>		
13.01 erogazioni liberali	€ 21.703	€ 6.825
13.01.01 erogazioni liberali v/consoresse	€ 21.703	€ 6.825
13.02 sopravvenienze	€ 4.732	€ 140
13.02.01 sopravvenienze passive	€ 4.732	€ 140
<b>Totale Oneri straordinari</b>	<b>€ 26.435</b>	<b>€ 6.965</b>
<b>Totale proventi e oneri straordinari</b>	<b>-€ 18.083</b>	<b>-€ 2.256</b>
<b>E) Oneri tributarî</b>		
<b>14) Oneri tributarî</b>		
14.01 imposte e tasse	€ 15.621	€ 12.883
14.01.01 imposte e tasse esercizi precedenti	€ 3.246	€ -
14.01.02 irap	€ 7.696	€ 8.143
14.01.03 imu	€ 4.740	€ 4.740
<b>Totale Oneri tributarî</b>	<b>€ 15.621</b>	<b>€ 12.883</b>
<b>Totale oneri tributarî</b>	<b>-€ 15.621</b>	<b>-€ 12.883</b>
<b>Utile / Perdita dell'esercizio</b>	<b>€ 6.862</b>	<b>€ 8.362</b>

## PUBBLICA ASSISTENZA DI SIENA

Sede in VIALE MAZZINI 95 - 53100 SIENA (SI)

### Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2015

#### **Premessa**

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 8.362.

Preme rimarcare in questa sede che l'utile di bilancio di cui sopra è stato ottenuto grazie all'apporto delle prestazioni gratuite da parte dei volontari ed ai contributi di carattere economico (per un totale di € 208.598) derivanti da quote sociali, cinque per mille, contributi di enti e contributi vari tra cui quelli dei volontari, del Circolo Arci Il Leoncino e del Gruppo Donatori Sangue della Pubblica Assistenza di Siena.

Tanto il contributo in termini di lavoro volontario, che quest'anno corrisponde ad una forza lavoro di 55,1 dipendenti equivalenti, quanto il contributo economico dei soggetti sopra menzionati rappresentano per la nostra Associazione fonti essenziali per il raggiungimento delle nostre finalità costitutive e sono i due pilastri su cui si basa l'equilibrio economico e finanziario del bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione.

Grazie a questo equilibrio la nostra Associazione rappresenta, nel territorio di riferimento, un soggetto fondamentale per il mantenimento di uno standard adeguato di servizi all'intera popolazione in un momento storico in cui le risorse pubbliche tendono a ridursi, servizi che senza l'apporto delle prestazioni volontarie e dei contributi economici ricadrebbero in termini di costo sulla fiscalità generale per un importo molto maggiore rispetto a quanto attualmente stanziato dagli enti preposti.

#### **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, della fornitura ai soci e 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.

#### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Nel 2015 si conferma la tendenza già in essere negli anni precedenti che vede crescere sia l'apporto del lavoro volontario che il numero dei servizi sia in ambito del trasporto sanitario che da quest'anno in ambito socio – culturale e ricreativo.

#### **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**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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).

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

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

### Deroghe

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

Al fine di una migliore comprensione, alla nota integrativa, è allegata una situazione economico-patrimoniale sintetica pro-forma che evidenzia gli effetti del cambiamento del principio contabile essendo tali effetti rilevanti e/o ripercuotendosi gli effetti ripercuotano su una pluralità di voci interessate

### Attività

#### B) Immobilizzazioni

##### I. Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono composte da:

	Saldo al 31/12/2015 4802	Saldo al 31/12/2014 4.802	Variazioni 0	
Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Software	4.802	0	0	4.802
	<b>4.802</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.802</b>

Le immobilizzazioni immateriali non hanno avuto variazioni nel corso dell'anno

##### II. Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono composte da:

	Saldo al 31/12/2015 4362034	Saldo al 31/12/2014 4277284	variazioni 84750	
Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Fabbricati	3.960.000	0	0	3960000
Impianti e Attrezzature	4323	6814	0	11137
Automezzi	43.080	77936	0	121016
Altri Beni	269881	0	0	269881

Le immobilizzazioni materiali sono aumentate per effetto dell'incremento dovuto all'acquisto di automezzi (ambulanza, Doblò, Ape) evidenziato nella voce automezzi, nella voce impianti e attrezzature figurano le due sedie da evacuazione e il defibrillatore. Le stesse voci delle immobilizzazioni materiali hanno visto un decremento per effetto delle quote di ammortamento afferenti le singole poste.

### Fondi Ammortamento

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
40432	9481	30951

Descrizione	31/12/2014	31/12/2015
F.do amm. Impianti e Attrezz.	865	2946
F.do amm. Automezzi	8616	37486
	<b>9481</b>	<b>40432</b>

Nel fondo ammortamento impianti e macchinari sono inserite le somme relative all'acquisto di apparecchiature elettromedicali e sanitarie, mentre nel fondo ammortamento automezzi sono compresi gli acquisti delle autovetture.

### III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
12.323	12.323	

### Partecipazioni

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015
Altre imprese	12.323			12.323
	<b>12.323</b>			<b>12.323</b>

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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	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 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
100829	117313	-16484

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	89157			89157
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari				
Per imposte anticipate				
Verso altri	11671			11671
Arrotondamento				
	<b>100829</b>			<b>100829</b>

in sede di predisposizione di bilancio sono stati stralciati, utilizzando l'apposito fondo costituito negli esercizi precedenti, i crediti appostati sotto vari capitoli, ma comunque riconducibili al fallimento in corso della Società "A.C. Siena spa" per un totale di € 19690,00

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
24776	45760	-20984

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	18033	41.815
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	6742	3.945
Arrotondamento		
	<b>24776</b>	<b>45.760</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio.

#### D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
38821	53.558	-14737

Il ratei attivi sono costituiti dai rimborsi per i trasporti sanitari svolti in convenzione con la USL 7, la cui manifestazione finanziaria è rimandata al 2016. Trattasi dei rimborsi a saldo dei trasporti sanitari per il 4° trimestre 2015.

#### Passività

#### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3126697	3.118.335	8362

Descrizione	31/12/2014	31/12/2015
Fondo di dotazione dell'ente	1847444	1.847444

Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	1.418.270	1.418.270
Utili (perdite) portati a nuovo	(154.241)	(147379)
Utile (perdita) dell'esercizio	6.862	8362
	<b>3.118.335</b>	<b>3.118.335</b>

**B) Fondi per rischi e oneri**

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
61843	71.533	0

Descrizione	31/12/2014	31/12/2015
Per trattamento di quiescenza		
Per imposte, anche differite		
Altri	71.533	61843
	<b>71.533</b>	<b>61.843</b>

Il fondo per rischi ed oneri, alla voce "altri", ha visto una riduzione di valore dovuto all'utilizzo del fondo rischi su crediti per lo stralcio del credito vantato verso la società AC Siena spa per € 19690,00 il fondo è stato ricostituito destinando, a scopo precauzionale, € 10.000,00 a valere sul conto economico del 2015.

**C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
211865	192708	19157

La variazione è dovuta alle quote di TFR maturate nel corso dell'anno in favore dei dipendenti.

Variazioni	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
TFR, movimenti del periodo	192.708	19157		211865

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Durante l'anno 2015 non si sono avute riduzioni per anticipi su TFR accantonato, né riduzioni per uscita del personale in servizio.

**D) Debiti**

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.109805	1.126040	-16235

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	284732	594503		879235
Debiti verso fornitori	95000			95000
Debiti tributari	7961			7961
Debiti verso istituti di previdenza	11.429			11.429
Altri debiti	116180			116180
Arrotondamento	515302			1109805

Il debito verso le banche oltre i 12 mesi si è ridotto per effetto dell'ammortamento del mutuo

## Conto economico

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

#### 1) Proventi e ricavi da attività tipiche

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	1032547	945610	(86937)
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	
Contributi	208598	194909	
Proventi servizi	823950	750701	
	<b>1032547</b>	<b>945610</b>	

Nel 2015 i proventi e ricavi da attività tipiche sono aumentati sia per effetto dell'aumento dei trasporti sanitari che per l'aumento dei contributi. Tra i proventi servizi figurano anche i 24638,19 € relativi all'erogazione straordinaria per lo stand by emergenza 2014, mentre la voce contributi evidenzia un aumento di € 13689,00 di cui euro 11900,00 sono da riferirsi al contributo del 20% ex art. 96 l.342/2000 per l'acquisto dell'ambulanza il cui costo figura al lordo del contributo.

#### 2) Proventi e ricavi da attività patrimoniali

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	89259	96840	(10.125)
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>Variazioni</b>
Attività patrimoniale	89259	96840	(-7580,83)
	<b>89259</b>	<b>96840</b>	<b>(-7580,83)</b>

Nel 2015 abbiamo assistito nuovamente ad una riduzione nelle entrate per affitti attivi.

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE****3) Oneri da attività istituzionale**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
468.698	471.104	(2.406)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Acquisti settore trasporti sanitari	290790	296.670	(-5880)
Acquisti settore protezione civile	3280	1.961	1320
Acquisti settore servizi sanitari	146013	141.740	4273
Acquisti settore attività sociali	28026	25.261	2765
Acquisti settore solidarietà internazionale	4019	3.067	(952)
	<b>472128</b>	<b>468.698</b>	<b>3430</b>

I costi nel 2015 sono sostanzialmente stabili rispetto allo scorso anno, crescono gli acquisti legati all'incremento dell'attività sanitaria, ma risultano compensati dalla consistente riduzione dei costi per le manutenzioni che avevano subito una crescita esponenziale l'anno precedente. I costi per il settore protezione civile figurano al lordo della quota parte rimborsataci dalla Pubblica Assistenza di Sassofortino pari ad € 928,71 per l'esercitazione PC Farma 2015.

**4) Oneri promozionali e di raccolta fondi**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
23.893	35.120	(11.227)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Oneri promozionali e di raccolta fondi	19439	23.893	(-4454,14)
	<b>19439</b>	<b>23.893</b>	<b>(-4454,14)</b>

Nel 2015 sono diminuiti gli oneri promozionali.

**5) Oneri da attività accessorie**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
127.963	137319	(-9356)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Acquisti e costi da ripartire	47434	33.211	(14223)
Utenze da ripartire	72812	73.608	-796
Servizi	17073	21.144	4070
	<b>137319</b>	<b>127.963</b>	<b>(9356)</b>

Nel 2015 aumentano i costi da ripartire ma si riducono le spese per le pulizie che passano dai 21144 euro del 2014 ai 17073 del 2015.

**6) Oneri patrimoniali**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
26783	1.635	(25147)

Gli incrementi degli oneri patrimoniali sono dovuti ai costi sostenuti per il rifacimento della scarpata, ai lavori di risanamento del 4° lotto intrapresi già del 2015 e terminati solo nel 2016, alla manutenzione della sede.

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Costo gestione immobili	26783	1635	(25147)
	1.635	2.913	(1.278)

**7) Costo del personale**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
378779	359.647	19131

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Personale dipendente	378779	359.647	19131
	378779	359.647	19131

L'incremento nel costo del personale è conseguenza dell'erogazione degli arretrati contrattuali e dell'inserimento di due tirocini formativi.

**8) Ammortamenti**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
30951	9.481	21470

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ammortamento altri impianti e Attrezz.	2081	865	1217
Ammortamento automezzi	28870	8.616	20254
	30951	9.481	21470

**9) Accantonamenti**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
61843	71.533	(71.533)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Fondo Svalutazione Crediti	10310	20.000	(-9690)
Fondo Rischi e Oneri	10000	10.000	
Fondo Svalutazione Fabbricati	41533	41.533	
	61843	71.533	(-9690)

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
24637	35.778	(-11141)

Descrizione	31/12/2015	Variazioni	Variazioni
Proventi da partecipazioni	24595	35778	11780
Altri proventi finanziari	41	3	38
	24637		(11141)

**Oneri finanziari**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
47545	46344	972

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Interessi passivi bancari	14263	11.930	2333,40
Interessi passivi su mutui	32452	33.579	-1127,67
Commissioni e spese bancari	830	835	-5,55
	<b>47545</b>	<b>46.344</b>	<b>1200,18</b>

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

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
4710	8.353	(-3643)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Sopravvenienze	4710	8.353	-3643
	<b>4710</b>	<b>8.353</b>	<b>-3643</b>

**Oneri straordinari**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6966	26436	(19470)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Erogazioni liberali	6825	21.703	(-14878)
Sopravvenienze	140	4732	-4592,03
	<b>6966</b>	<b>26.436</b>	<b>(-19470)</b>

**E) ONERI TRIBUTARI**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
12883	15621	-2738,82

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Imposte e tasse es. precedenti		3.246	(-3246)
IRAP	8143	7.636	506,69
IMU	4.740	4.740	0
	<b>12883</b>	<b>15.621</b>	<b>-2738,82</b>

Si propone la destinazione dell'utile pari ad € 8362 al reintegro delle perdite degli anni precedenti.