

STATO PATRIMONIALE

PUBBLICA ASSISTENZA DI SIENA

| | <u>31/12/16</u> | 31/12/17 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <u>ATTIVO</u> | | |
| 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 |
| Totale | € 4.802 | € 4.802 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | € 3.960.000 | € 3.960.000 |
| 1)1. fabbricati | | € 128.113 |
| - F.do ammortamento fabbricati | | -€ 3.559 |
| 2) impianti e attrezzature | € 11.415 | € 26.381 |
| - F.do ammortamento impianti e attrezzature | -€ 4.162 | -9980 |
| 3) automezzi | € 139.016 | € 322.871 |
| - F.do ammortamento automezzi | -€ 66.555 | -€ 132.646 |
| 3) altri beni | € 269.603 | € 269.603 |
| 4) immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| 5) immobilizzazioni donate | | |
| Totale | € 4.309.318 | € 4.560.783 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni | € 12.323 | € 12.323 |
| 2) crediti | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | | |
| 3) altri titoli | | |
| Totale | € 12.323 | € 12.323 |
| Totale Immobilizzazioni | € 4.326.443 | € 4.577.908 |
| 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 | € 7.055 | € 7.055 |
| 5) acconti | | |
| Totale | € 7.055 | € 7.055 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | € 135.917 | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | | € 104.341 |
| 2) verso altri | € 15.893 | € 13.331 |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | | |
| Totale | € 151.812 | € 117.672 |
| III - Attività finanziarie non immobilizzazioni | | |
| 1) partecipazioni | | |
| 2) altri titoli | | |
| Totale | € - | € - |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | € 32.734 | 80683 |
| 2) assegni | | |
| 3) denaro e valori in cassa | € 5.425 | € 5.661 |
| Totale | € 38.160 | € 86.344 |
| Totale attivo circolante | € 197.027 | € 211.070 |

STATO PATRIMONIALE

| | | |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| D) Ratei e Risconti | € 27.657 | € 20.245 |
| <u>TOTALE ATTIVO</u> | <u>€ 4.551.127</u> | <u>€ 4.809.224</u> |
| | | |
| <u>PASSIVO</u> | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - patrimonio libero | | |
| 1) Risultato gestionale esercizio in corso | -€ 1.297 | -€ 8.891 |
| 2) Risultato gestionale da esercizi precedenti | -€ 139.018 | -€ 140.315 |
| 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 | € 3.125.399 | € 3.116.508 |
| B) Fondi per rischi ed oneri | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 2) altri | € 55.843 | € 48.276 |
| Totale Fondi per Rischi e Oneri | € 55.843 | € 48.276 |
| C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato | € 203.604 | € 218.555 |
| D) Debiti | | |
| 1) titoli di solidarietà ex art. 29 D.Lgs 460/97 | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | | |
| 2) debiti verso banche | € 896.459 | € 1.098.364 |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 325.849 | € 198.981 |
| 3) debiti verso altri finanziatori | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | | € 44.151 |
| 4) acconti | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | | |
| 5) debiti verso fornitori | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 167.449 | € 119.856 |
| 6) debiti tributari | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 7.981 | € 11.800 |
| 7) debiti verso istituti di previdenza e di sic. sociale | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 15.954 | € 29.871 |
| 8) altri debiti | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 78.438 | € 117.098 |
| Totale Debiti | € 1.166.280 | € 1.421.140 |
| E) Ratei e risconti | € - | € 4.745 |
| <u>TOTALE PASSIVO</u> | <u>€ 4.551.126</u> | <u>€ 4.809.224</u> |
| | € 0 | € 0 |

STATO PATRIMONIALE

orion

PUBBLICA ASSISTENZA DI SIENA

| Conto Economico | | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|
| A) Valore della produzione: | | | |
| 1) Proventi e ricavi da attività tipiche | | | |
| 1.01 contributi | | | |
| 1.01.01 | quote sociali | € 227.019 | € 252.255 |
| 1.01.02 | contributi ospitalità saharawi | € 96.793 | € 102.943 |
| 1.01.03 | 5 per mille | € 195 | € 600 |
| 1.01.04 | contributi enti | € 21.068 | € 20.769 |
| 1.01.05 | contributi vari | | € 3.607 |
| 1.02 proventi servizi | | | |
| 1.02.01 | rimborsi trasporti sanitari | € 108.963 | € 124.337 |
| 1.02.02 | rimborsi da servizi sanitari | € 766.859 | € 745.185 |
| 1.02.03 | altri proventi | € 498.449 | € 502.746 |
| | | € 146.757 | € 135.948 |
| | | € 121.653 | € 106.491 |
| | | € 993.879 | € 997.440 |
| Totale proventi da attività tipiche | | | |
| 2) Proventi da attività patrimoniali | | | |
| 2.01 | attività patrimoniali | € 84.092 | € 92.272 |
| 2.01.01 | affitti attivi | € 84.092 | € 92.272 |
| | | € 84.092 | € 92.272 |
| Totale proventi patrimoniali | | | |
| Totale valore della produzione | | | |
| € 1.077.971 | | | |
| B) Costi della produzione | | | |
| 3) Oneri da attività istituzionale | | | |
| 3.01 acquisti e costi gestione settore trasporti sanitari | | | |
| 3.01.01 | acquisti | € 296.367 | € 277.421 |
| 3.01.02 | costi per il volontariato | € 81.289 | € 86.613 |
| 3.01.03 | oneri diversi di gestione | € 84.828 | € 65.898 |
| 3.01.04 | costi manutenzione automezzi | € 34.887 | € 26.545 costi adesione ad anpas 2.1500,95 |
| 3.01.05 | assicurazione automezzi e r.c. | € 65.363 | € 68.365 |
| | | € 30.000 | € 30.000 |
| | | € 9.183 | € 2.644 |
| | | € 470 | € 2.644 |
| | | € 8.713 | € - |
| | | € 130.530 | € 124.911 |
| 3.02 acquisti e costi gestione settore protezione civile | | | |
| 3.02.01 | acquisti | € 470 | € - |
| 3.02.02 | oneri diversi di gestione | € 8.713 | € - |
| 3.03 acquisti e costi gestione settore servizi sanitari | | | |
| 3.03.01 | acquisti | € 1.385 | € 3.022 |
| 3.03.02 | costo direzione sanitaria | € 24.000 | € 24.000 |
| 3.03.03 | costo fisioterapisti | € 97.057 | € 91.744 |
| 3.03.04 | costo ambulatorio sociale | € 5.950 | € 5.803 |
| 3.03.05 | oneri diversi di gestione | € 2.138 | € 342 |
| 3.04 acquisti e costi gestione settore attività sociali | | | |
| 3.04.01 | acquisti e costi gestione settore attività sociali | € 23.034 | € 26.432 |
| 3.05 acquisti e costi gestione settore solidarietà internazionale | | | |
| 3.05.01 | acquisti e costi gestione settore solidarietà internazionale | € 23.034 | € 26.432 |
| | | € 2.883 | € 2.988 |
| | | € 2.883 | € 2.988 |
| | | € 461.997 | € 434.396 |
| Totale Oneri da attività istituzionale | | | |

| | | |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 4) Oneri promozionali e di raccolta fondi | | |
| 4.01 oneri promozionali e di raccolta fondi | | |
| 4.01.01 acquisti e servizi | € 24.134 | € 26.624 |
| | € 24.134 | € 26.624 |
| Totale Oneri promozionali e di raccolta fondi | € 24.134 | € 26.624 |
| 5) Oneri da attività accessorie | | |
| 5.01 acquisti e costi da ripartire | € 51.097 | € 70.274 |
| 5.01.01 acquisti | € 27.816 | € 19.234 |
| 5.01.02 manutenzioni | € 12.383 | € 7.396 |
| 5.01.03 consulenze tecniche e legali | € 10.899 | € 32.950 |
| 05.01.04 canoni leasing operativo | € - | € 10.695 |
| 5.02 utenze da ripartire | € 88.123 | € 69.272 |
| 5.02.01 energia elettrica | € 26.051 | € 26.482 |
| 5.02.02 spese telefoniche ordinarie | € 22.127 | € 25.702 |
| 5.02.03 spese telefoniche radiomobili | € - | € - |
| 5.02.04 spese fornitura gas metano | € 38.683 | € 13.161 |
| 5.02.05 acqua potabile | € 1.263 | € 3.927 |
| 5.03 servizi | € 18.838 | € 26.409 |
| 5.03.01 spese di pulizia | € 18.838 | € 26.409 |
| Totale Oneri da attività accessorie | € 158.058 | € 165.955 |
| 6) Oneri patrimoniali | | |
| 6.01 costi gestione immobili | € 12.311 | € 14.232 |
| 6.01.01 manutenzioni | € 8.657 | € 6.910 |
| 6.01.02 oneri accessori | € 3.655 | € 7.322 |
| Totale oneri patrimoniali | € 12.311 | € 14.232 |
| 7) Costo del personale | | |
| 7.01 personale dipendente | € 374.986 | € 374.148 |
| 7.01.01 retribuzioni lorde | € 275.856 | € 269.949 |
| 7.01.02 inail | € 3.283 | € 9.374 |
| 7.01.03 inps | € 52.029 | € 54.496 |
| 7.01.04 inpdap | € 23.403 | € 21.780 |
| 7.01.05 quote tfr e adeguamenti | € 20.415 | € 18.549 |
| Totale costo del personale | € 374.986 | € 374.148 |
| 8) Ammortamenti | | |
| 8.01 ammortamenti | € 30.286 | € 75.745 |
| 8.01.01 ammortamento altri impianti e macchinari | € 1.216 | € 6.096 |
| 8.01.02 ammortamento automezzi | € 29.070 | € 66.091 |
| 08.01.03 ammortamento fabbricati | € - | € 3.559 |
| Totale Ammortamenti | € 30.286 | € 75.745 |
| 9) Accantonamenti | | |
| 9.01 accantonamenti | € - | € - |
| 9.01.01 accantonamento a fondo svalutazione crediti | € - | € - |
| 9.01.02 accantonamento a fondo rischi e oneri | € - | € - |
| 9.01.03 accantonamento a fondo svalutazione fabbricati | € - | € - |
| Totale Accantonamenti | € - | € - |
| Totale costi della produzione | € 1.061.773 | € 1.091.100 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A-B) | € 16.198 | € 1.388 |

| | | |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 10) Proventi finanziari | | |
| 10.02 proventi finanziari | € 44.719 | € 41.195 |
| 10.02.01 proventi da partecipazioni | | € 41.195 |
| 10.02.02 altri proventi finanziari | € 44.719 | |
| Totale proventi finanziari | € 44.719 | € 41.195 |
| 11) Oneri finanziari | | |
| 11.02 oneri finanziari | € 43.760 | € 41.170 |
| 11.02.01 interessi passivi bancari | € 12.264 | € 10.491 |
| 11.02.02 interessi passivi su mutui | € 30.645 | € 20.011 |
| 11.02.03 commissioni e spese bancarie | € 850 | € 10.667 |
| Totale oneri finanziari | € 43.760 | € 41.170 |
| Totale proventi e oneri finanziari | € 959 | € 26 |
| D) Proventi e oneri straordinari | | |
| 12) Proventi straordinari | | |
| 12.01 sopravvenienze | € 28.327 | € 26.918 |
| 12.01.01 sopravvenienze attive | € 28.327 | € 26.918 |
| Totale proventi straordinari | € 28.327 | € 26.918 |
| 13) Oneri straordinari | | |
| 13.01 erogazioni liberali | € 5.477 | € 1.717 |
| 13.01.01 erogazioni liberali | € 5.477 | € 1.717 |
| 13.02 sopravvenienze | € 8.362 | € 10.009 |
| 13.02.01 sopravvenienze passive | € 8.362 | € 10.009 |
| Totale Oneri straordinari | € 13.839 | € 11.726 |
| Totale proventi e oneri straordinari | € 14.488 | € 15.192 |
| E) Oneri tributari | | |
| 14) Oneri tributari | | |
| 14.01 imposte e tasse | € 32.941 | € 22.721 |
| 14.01.01 imposte e tasse esercizi precedenti | € 23.478 | € 10.081 |
| 14.01.02 irap | € 4.723 | € 8.018 |
| 14.01.03 imu | € 4.740 | € 4.622 |
| Totale Oneri tributari | € 32.941 | € 22.721 |
| Totale oneri tributari | -€ 32.941 | -€ 22.721 |
| Utile / Perdita dell'esercizio | -€ 1.297 | -€ 8.891 |

ricontrattazione mutuo

PUBBLICA ASSISTENZA DI SIENA

Sede in VIALE MAZZINI 95 - 53100 SIENA (SI)

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2017

Premessa

Gentili Soci,

il bilancio che proponiamo in approvazione evidenzia quest'anno una perdita di € 8,891,00.

il 2017 è stato un anno caratterizzato da alcuni fatti gestionali di particolare rilievo per la nostra Associazione: sono state infatti acquistate due nuove ambulanze per un costo complessivo di euro 162754,68 ed effettuati lavori di manutenzione straordinaria sull'immobile di proprietà 128113 che, per la loro natura, risultavano assolutamente improcrastinabili.

Il finanziamento degli interventi di manutenzione straordinaria è avvenuto per mezzo del rifinanziamento dell'operazione di mutuo già in essere. Questa nuova operazione è stata stipulata nel marzo 2017 e consente un risparmio in termini di oneri finanziari visto che è stato possibile contrarre un mutuo ad un tasso di interesse molto minore rispetto al precedente.

L'acquisto delle due ambulanze è stato invece effettuato facendo ricorso alla gestione finanziaria corrente dell'associazione.

Tutti gli interventi di cui sopra, sono soggetti a regolare ammortamento e trovano evidenza nel conto economico che vi sottoponiamo.

I principali assets patrimoniali sono rappresentati dall'immobile di proprietà sede dell'Associazione e dal parco mezzi necessario per lo svolgimento dell'attività istituzionale.

Nel conto economico si riscontra, a fronte di ricavi sostanzialmente in linea con quelli del 2016, una diversa composizione degli stessi, in particolare per quello che riguarda i ricavi da servizi sanitari si evidenzia una contrazione frutto sia di una riduzione dei ricavi per il servizio di emergenza, sia -principalmente- per una contrazione dei rimborsi per il servizio di trasporto ordinario.

Se nel primo caso possono essere riscontrate anche carenze organizzative da parte della nostra Associazione come la riduzione della disponibilità della "seconda macchina"; per i trasporti ordinari, si può ascrivere ad un trend di riduzione dei servizi richiesti da parte dell'Azienda USL.

Entrambe le tendenze si manifestano anche nei primi mesi del 2018.

Sensibile invece l'aumento degli incassi per quote sociale ascrivibile anche alla coincidenza con le elezioni del nuovo Consiglio.

Le principali voci di costo sono in linea con l'esercizio 2016; l'aumento complessivo dei costi risulta ascrivibile alla voce "ammortamenti".

Si porta a conoscenza dell'Assemblea che non è stato contabilizzato nel presente esercizio 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.

Nei precedenti acquisti di ambulanze l'Associazione aveva optato per il finanziamento alla fonte da parte del ministero per cui il costo di acquisto delle stesse risultava abbattuto del venti per cento.

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 dal 3 luglio 2017 ai sensi del dlgs 117/2017. 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

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 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.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni Immateriali sono composte da:

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 4802 | 4.802 | |

| Descrizione | 31/12/2016 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2017 |
|-------------|--------------|------------|------------|--------------|
| Software | 4.802 | 0 | 0 | 4.802 |
| | 4.802 | 0 | 0 | 4.802 |

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

II. Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono composte da:

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | variazioni |
| 4309318 | 4560783 | 251465 |

Le immobilizzazioni materiali sono aumentate per effetto dell'incremento dovuto all'acquisto di automezzi per € 132646 e per effetto degli investimenti nei fabbricati per € 128113. Le stesse voci delle immobilizzazioni materiali hanno visto un decremento per effetto delle quote di ammortamento afferenti le singole poste.

III. Immobilizzazioni finanziarie

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 12.323 | 12.323 | |

Partecipazioni

| Descrizione | 31/12/2016 | 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 31/12/2016 | 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, detersivi, 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 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 151812 | 117672 | 34140 |

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|------------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| Verso clienti | 104341 | | | 104341 |
| Verso imprese controllate | | | | |
| Verso imprese collegate | | | | |
| Verso controllanti | | | | |
| Per crediti tributari | | | | |
| Per imposte anticipate | | | | |
| Verso altri | 13331 | | | 13331 |
| Arrotondamento | | | | |
| | 117672 | | | 117672 |

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

IV. Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 38160 | 86344 | 48184 |

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Depositi bancari e postali | 32734 | 80683 |
| Assegni | | |
| Denaro e altri valori in cassa | 5425 | 5661 |
| Arrotondamento | | |
| | 38160 | 86344 |

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

D) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 27657 | 20245 | -7412 |

Il ratei attivi sono costituiti dai rimborsi accise carburanti anno 2015 e 2016 e dai contributi beni strumentali finanziati dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali relativi agli acquisti 2016.

Passività

A) Patrimonio netto

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

| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 3125399 | 3116508 | -8891 |

| Descrizione | 31/12/2016 | 31/12/2017 |
|-------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 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 | -139018 | -140315 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | -1297 | -8891 |

Proventi straordinari

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 26918 | 28327 | -1409 |

Oneri straordinari

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 15192 | 14488 | +704 |

E) ONERI TRIBUTARI

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 12883 | 32941 | 27580 |

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Imposte e tasse es. precedenti | 10081 | 23478 |
| IRAP | 8018 | 4723 |
| IMU | 4622 | 4.740 |
| | 22721 | 32941 |

4) Oneri promozionali e di raccolta fondi

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 26624 | 24134 | 2490 |

5) Oneri da attività accessorie

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 165955 | 158058 | 7897 |

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|-------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Acquisti e costi da ripartire | 70274 | 51097 | |
| Utenze da ripartire | 69272 | 88123 | |
| Servizi | 26409 | 18833 | |
| | 165955 | 158058 | 7897 |

Nel 2017 aumentano i costi da ripartire ma si riducono le spese per le utenze.

6) Oneri patrimoniali

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 14232 | 12311 | 1921 |

7) Costo del personale

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 374148 | 374986 | -838 |

8) Ammortamenti

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 75745 | 30286 | 45459 |

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

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 41195 | 44719 | -3524 |

Oneri finanziari

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 41170 | 43760 | -2590 |

D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

| | | |
|-------------------------------------|--------|---------|
| Debiti tributari | 11800 | 11800 |
| Debiti verso istituti di previdenza | 29871 | 29871 |
| Altri debiti | | |
| Arrotondamento | 521757 | 1421140 |

Il debito verso le banche oltre i 12 m è stato incrementato per effetto del mutuo ricontratto nel 2017.

Conto economico

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Proventi e ricavi da attività tipiche

| | Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|--------------------|---------------------|---------------------|------------|
| | 993879 | 997440 | 3561 |
| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | |
| Contributi | 252255 | 227019 | |
| Proventi servizi | 745185 | 766859 | |
| | 997440 | 993879 | |

Negli ultimi mesi del 2017 si assiste ad una riduzione dei proventi e ricavi da attività tipiche. Le ragioni di questa tendenza sono imputabili sia alla diminuzione dei servizi in stand by facoltativo imputabili a ragioni interne, sia ad una riduzione dei servizi ordinari anche a seguito alla rimodulazione della richiesta da parte dell'Azienda Usl Toscana Sud Est.

2) Proventi e ricavi da attività patrimoniali

| | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 92272 | 84092 | 8180 |

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

3) Oneri da attività istituzionale

| | Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | 468.698 | 471.104 | (2.406) |
| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
| Acquisti settore trasporti sanitari | 277421 | 296.370 | |
| Acquisti settore protezione civile | 2644 | 9183 | |
| Acquisti settore servizi sanitari | 124911 | 130530 | |
| Acquisti settore attività sociali | 26432 | 23034 | |
| Acquisti settore solidarietà internazionale | 2988 | 2883 | |
| | 434396 | 461997 | -27601 |

I costi nel 2017 subiscono una generale diminuzione.

3125399

3.116508

B) Fondi per rischi e oneri

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

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 55843 | 48276 | 7567 |

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|-------------------------------|------------|------------|
| Per trattamento di quiescenza | | |
| Per imposte, anche differite | | |
| Altri | 48276 | 55843 |
| | 48276 | 55843 |

Il fondo per rischi ed oneri, alla voce "altri", ha visto una riduzione di valore dovuto all'utilizzo del fondo rischi svalutazione crediti.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 211865 | 203604 | (8261) |

La variazione è dovuta alle quote di TFR maturate nel corso dell'anno in favore dei dipendenti, il fondo nonostante gli incrementi annuali si è ridotto per l'erogazione del TFR al personale dipendente che ne ha fatto richiesta.

| Variazioni | 31/12/2016 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2017 |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|
| TFR, movimenti del periodo | 203604 | | | 218555 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Associazione al 31/12/2017 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 31/12/2016 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 1.166280 | 1.421140 | -254860 |

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 | 198981 | 899383 | | 1098364 |
| Debiti verso fornitori | 119856 | | | 119856 |