

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: CENTRO PER LA FAMIGLIA - ONLUS

Sede: VIA DIONIGI BIANCARDI 23 26900 LODI LO

Capitale sociale: -

Capitale sociale interamente versato:

Codice CCIAA: Lodi

Partita IVA: 03845360969

Codice fiscale: 84512420153

Numero REA: 1471476

Forma giuridica: Associazioni riconosciute

Settore di attività prevalente (ATECO): 869042 Servizi di ambulanza, delle banche del sangue e altri servizi sanitari nca

Società in liquidazione: no

Società con socio unico:

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:

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

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	309.325	331.353
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	309.325	331.353
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	172.957	183.487
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	172.957	183.487
IV - Disponibilità liquide	68.167	63.588
Totale attivo circolante (C)	241.124	247.075
D) Ratei e risconti	214	171
Totale attivo	550.663	578.599
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	394.196	363.825
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	1	1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	10.846	30.371
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	405.043	394.197
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.023	55.385
esigibili oltre l'esercizio successivo	110.597	129.017
Totale debiti	145.620	184.402
Totale passivo	550.663	578.599

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	370.279	410.143
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	24.285	21.490
altri	2	25
Totale altri ricavi e proventi	24.287	21.515
Totale valore della produzione	394.566	431.658
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.611	13.805
7) per servizi	343.659	348.777
8) per godimento di beni di terzi	4.807	2.273
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	22.027	21.875
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.027	21.875
Totale ammortamenti e svalutazioni	22.027	21.875
14) oneri diversi di gestione	5.284	10.457
Totale costi della produzione	380.388	397.187
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	14.178	34.471
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	23	5
Totale proventi diversi dai precedenti	23	5
Totale altri proventi finanziari	23	5
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.355	4.105
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.355	4.105
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.332)	(4.100)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	10.846	30.371
21) Utile (perdita) dell'esercizio	10.846	30.371

Nota integrativa, parte iniziale

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale in quanto non emergono elementi o valutazioni che possano modificare tale presupposto.

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Inoltre la presente Nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e pertanto non si è provveduto a redigere la Relazione sulla gestione, come previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;

- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteri di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	8%
Attrezzature industriali e commerciali	12.5%
Altri beni:	
- Mobili e arredi	12%
- Macchine ufficio elettroniche	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

Non viene effettuato lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, in quanto non si prevedono rischi di incasso collegati a situazioni socio - economico - finanziarie rilevanti.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa, sia in Euro che in valuta estera, i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Contabilizzazione dei ricavi e dei costi

I ricavi e i proventi sono iscritti al netto di resi, sconti ed abbuoni, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

In particolare:

- i ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti sulla base dell'avvenuta prestazione e in accordo con i relativi contratti. I ricavi relativi ai lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori;
- i ricavi per vendita di beni sono rilevati al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente coincide con la consegna o la spedizione del bene;
- i costi sono contabilizzati con il principio della competenza;
- gli accantonamenti a fondi rischi e oneri sono iscritti per natura, ove possibile, nella classe pertinente del conto economico;
- i proventi e gli oneri di natura finanziaria vengono rilevati in base al principio della competenza temporale.

Imposte sul Reddito

L'Associazione non è soggetta ad imposizione diretta e/o indiretta, essendo un ente iscritto all'anagrafe delle ONLUS a partire dal mese di luglio 2015.

Per questo motivo non sono state accantonate imposte dell'esercizio, anticipate e/o differite.

Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società e i principali indici di bilancio.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	58.750	8.519	67.269
Danaro ed altri valori in cassa	4.838	-3.940	898
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve	183.487	-10.530	172.957
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	247.075	-5.951	241.124
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve	54.739	-19.716	35.023
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	54.739	-19.716	35.023
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	192.336	13.765	206.101
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			
Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	129.017	-18.420	110.597
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE	129.017	-18.420	110.597
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE	-129.017	18.420	-110.597
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	63.319	32.185	95.504

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	410.143		370.279	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13.805	3,37	4.611	1,25
Costi per servizi e godimento beni di terzi	351.050	85,59	348.466	94,11
VALORE AGGIUNTO	45.288	11,04	17.202	4,65
Ricavi della gestione accessoria	21.515	5,25	24.287	6,56
Costo del lavoro				
Altri costi operativi	10.457	2,55	5.284	1,43
MARGINE OPERATIVO LORDO	56.346	13,74	36.205	9,78
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	21.875	5,33	22.027	5,95
RISULTATO OPERATIVO	34.471	8,40	14.178	3,83
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-4.100	-1,00	-3.332	-0,90
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	30.371	7,40	10.846	2,93
Imposte sul reddito				
Utile (perdita) dell'esercizio	30.371	7,40	10.846	2,93

Indici di struttura

Indici di struttura	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente primario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri.	1,19	1,31	
Patrimonio Netto				
----- Immobilizzazioni esercizio				
Quoziente secondario di struttura	L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine.	1,58	1,67	
Patrimonio Netto + Pass. consolidate				
----- Immobilizzazioni esercizio				

Indici patrimoniali e finanziari

Indici patrimoniali e finanziari	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Leverage (dipendenza finanz.)	L'indice misura l'intensità del ricorso all'indebitamento per la copertura del capitale investito.	1,47	1,36	
Capitale investito				
----- Patrimonio Netto				
Elasticità degli impieghi	Permette di definire la composizione degli impieghi in %, che dipende sostanzialmente dal tipo di attività svolta dall'azienda e dal grado di flessibilità della struttura aziendale. Più la struttura degli impieghi è elastica, maggiore è la capacità di adattamento dell'azienda alle mutevoli condizioni di mercato.	42,73	43,83	
Attivo circolante				
----- Capitale investito				
Quoziente di indebitamento complessivo	Esprime il grado di equilibrio delle fonti finanziarie. Un indice elevato può indicare un eccesso di indebitamento aziendale.	0,47	0,36	
Mezzi di terzi				
----- Patrimonio Netto				

Indici gestionali

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rotazione dei debiti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori,	36	32	
Debiti vs. Fornitori * 365				
----- Acquisti dell'esercizio				
Rotazione dei crediti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.	161	168	
Crediti vs. Clienti * 365				
----- Ricavi netti dell'esercizio				

Indici di liquidità

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Quoziente di disponibilità	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino.	4,46	6,89	
Attivo corrente				

Passivo corrente				
Quoziente di tesoreria	L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo.	4,46	6,89	
Liq imm. + Liq diff.				

Passivo corrente				

Indici di redditività

Indici di redditività	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Return on debt (R.O.D.)	L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi.	3,18	3,03	
Oneri finanziari es.				

Debiti onerosi es.				
Return on sales (R.O.S.)	L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite.	8,40	3,83	
Risultato operativo es.				

Ricavi netti es.				
Return on investment (R.O.I.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria.	5,96	2,57	
Risultato operativo				

Capitale investito es.				
Return on Equity (R.O.E.)	L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio.	7,70	2,68	
Risultato esercizio				

Patrimonio Netto				

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	0	454.841	0	454.841
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	123.490		123.490
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	331.353	0	331.353
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	0	22.027		22.027
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(22.028)	0	(22.028)
Valore di fine esercizio				
Costo	0	454.841	0	454.841
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	145.516		145.516
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	309.325	0	309.325

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	180.854	(10.094)	170.760	170.760	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	178	(82)	96	96	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.454	(352)	2.102	2.102	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	183.487	(10.530)	172.957	172.958	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

I crediti dell'attivo circolante sono così ripartiti in base alle aree geografiche di operatività del soggetto debitore (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	170.760	170.760
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	96	96
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.102	2.102
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	172.957	172.957

In particolare, si segnala che i crediti sono rilevati a carico di soggetti nazionali (sia persone fisiche che soggetti diversi) in relazione ai quali non risultano esserci problemi di riscossione.

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	2	8	6
Crediti IVA	176	87	-89
Altri crediti tributari			
Arrotondamento		1	1
Totali	178	96	-82

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	2.454	2.102	-352
Altri crediti:			
- crediti per carte di credito	2.454	2.102	-352
- altri			
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio			
Altri crediti:			
- altri			
Totale altri crediti	2.454	2.102	-352

Tra i crediti non sono iscritte attività per imposte anticipate.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	58.750	8.519	67.269
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	4.838	(3.940)	898
Totale disponibilità liquide	63.588	4.579	68.167

Ratei e risconti attivi

La composizione e le variazioni della voce in esame sono così dettagliate (art. 2427, punto 7 del Codice Civile):

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	0	12	12
Risconti attivi	171	31	202
Totale ratei e risconti attivi	171	43	214

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	171	202	31
- su spese telefoniche	26	34	8
- su abbonamenti	145	168	23
- altri			
Ratei attivi:		12	12
- su canoni		12	12
- altri			
Totali	171	214	43

Oneri finanziari capitalizzati

Si attesta che nell'esercizio non è stata eseguita alcuna capitalizzazione di oneri finanziari ai valori iscritti all'attivo dello Stato Patrimoniale (art. 2427 punto 8 del Codice Civile).

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 405.043 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	363.825	0	0	30.371	0	0		394.196
Altre riserve								
Varie altre riserve	1	0	0	0	0	0		1
Totale altre riserve	1	0	0	0	0	0		1
Utile (perdita) dell'esercizio	30.371	0	0	0	0	30.371	10.846	10.846
Totale patrimonio netto	394.197	0	0	30.371	0	30.371	10.846	405.043

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve	1
Totale	1

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	129.017	(18.420)	110.597	0	110.597	0
Debiti verso fornitori	35.719	(4.887)	30.832	30.832	0	0
Debiti tributari	4.742	(1.815)	2.927	2.927	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	574	574	574	0	0
Altri debiti	14.924	(14.234)	690	690	0	0
Totale debiti	184.402	(38.782)	145.620	35.023	110.597	0

Debiti verso banche

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti verso banche esig. entro esercizio			
Altri debiti:			
- altri			
b) Debiti verso banche esig. oltre esercizio	129.017	110.597	-18.420
Mutui	129.017	110.597	-18.420
Altri debiti:			
- altri			
Totale debiti verso banche	129.017	110.597	-18.420

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	35.719	30.832	-4.887
Fornitori entro esercizio:	17.831	11.762	-6.069
Debiti verso fornitori	17.831	11.762	-6.069
- altri			
Fatture da ricevere entro esercizio:	17.888	19.070	1.182
Fatture da ricevere	17.888	19.070	1.182
- altri			
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	35.719	30.832	-4.887

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Erario c.to ritenute dipendenti		80	80
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	4.742	2.847	-1.895
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	4.742	2.927	-1.815

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps		582	582
Debiti verso Inail		-7	-7
Arrotondamento		-1	-1
Totale debiti previd. e assicurativi		574	574

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	14.924	690	-14.234
Debiti per note di credito da emettere	14.924	690	-14.234
Altri debiti:			
- altri			
b) Altri debiti oltre l'esercizio			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	14.924	690	-14.234

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si fornisce un dettaglio relativamente ai debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali e di durata residua superiore a 5 anni (art. 2427, punto 6 del Codice Civile):

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	0	0	0	0	0	145.620	145.620

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Ricavi vendite e prestazioni	410.143	370.279	-39.864	-9,72
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti				
Variazioni lavori in corso su ordinazione				
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni				
Altri ricavi e proventi	21.515	24.287	2.772	12,88
Totali	431.658	394.566	-37.092	

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 10) dell'art. 2427, si fornisce l'indicazione della ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
SERVIZI SOCIO-SANITARI	370.279
Totale	370.279

La voce "Altri ricavi e proventi" comprende i contributi, le donazioni e gli incassi non collegati all'attività dell'associazione, quali:

- Contributi dell'azienda Consortile del Lodigiano per i servizi alla persona;
- Contributo del 5 per mille.

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione	Var. %
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	13.805	4.611	-9.194	-66,60
Per servizi	348.777	343.659	-5.118	-1,47
Per godimento di beni di terzi	2.273	4.807	2.534	111,48
Per il personale:				
a) salari e stipendi				
b) oneri sociali				
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
Ammortamenti e svalutazioni:				
a) immobilizzazioni immateriali				
b) immobilizzazioni materiali	21.875	22.027	152	0,69

c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni				
d) svalut.ni crediti att. circolante				
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci				
Accantonamento per rischi				
Altri accantonamenti				
Oneri diversi di gestione	10.457	5.284	-5.173	-49,47
Arrotondamento				
Totali	397.187	380.388	-16.799	

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

	Interessi e altri oneri finanziari
Prestiti obbligazionari	0
Debiti verso banche	848
Altri	2.507
Totale	3.355

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					23	23
Altri proventi						
Totali					23	23

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427 punto 16-bis si fornisce di seguito il dettaglio dei corrispettivi spettanti al revisore legale (alla società di revisione) MAZZILLI MICHELA per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.000
Altri servizi di verifica svolti	0
Servizi di consulenza fiscale	0
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	0
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.000

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter Vi segnaliamo che non risultano accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che abbiano rischi o benefici rilevanti e che siano necessari per valutare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427 n. 22 quater) c.c. dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo da segnalare.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2427 bis, comma 1, numero 1) del Codice Civile, si informa che la Società non utilizza strumenti derivati.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comunichiamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio quote proprie e della Società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Fondo di dotazione	10.846
Totale	10.846

LODI, 26/03/2018

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente

BADARACCO FRANCESCO Mons.