

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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali	287.623	309.325
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	287.623	309.325
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	172.057	172.957
imposte anticipate	0	0
Totale crediti	172.057	172.957
IV - Disponibilità liquide	44.855	68.167
Totale attivo circolante (C)	216.912	241.124
D) Ratei e risconti	4.637	214
Totale attivo	509.172	550.663
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	405.042	394.196
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	(2)	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	(24.887)	10.846
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	380.153	405.043
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.329	35.023
esigibili oltre l'esercizio successivo	91.690	110.597
Totale debiti	129.019	145.620
Totale passivo	509.172	550.663

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	395.908	370.279
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	22.317	24.285
altri	28	2
Totale altri ricavi e proventi	22.345	24.287
Totale valore della produzione	418.253	394.566
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.841	4.611
7) per servizi	394.020	343.659
8) per godimento di beni di terzi	3.162	4.807
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	21.702	22.027
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	21.702	22.027
Totale ammortamenti e svalutazioni	21.702	22.027
14) oneri diversi di gestione	17.345	5.284
Totale costi della produzione	440.070	380.388
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(21.817)	14.178
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	7	23
Totale proventi diversi dai precedenti	7	23
Totale altri proventi finanziari	7	23
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.077	3.355
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.077	3.355
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.070)	(3.332)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(24.887)	10.846
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(24.887)	10.846

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, 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 redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, in quanto alla data di redazione del Bilancio non ci sono elementi che facciano emergere valutazioni diverse.

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 applicati

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 secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

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.

Altre informazioni

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	67.269	-22.594	44.675
Danaro ed altri valori in cassa	898	-718	180
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve	172.957	-900	172.057
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	241.124	-24.212	216.912
b) Passività a breve			
Altre passività a breve	35.023	2.306	37.329
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE	35.023	2.306	37.329
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	206.101	-26.518	179.583
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			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	110.597	-18.907	91.690
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE	110.597	-18.907	91.690
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE	-110.597	18.907	-91.690
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	95.504	-7.611	87.893

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	370.279		395.908	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni				
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.611	1,25	3.841	0,97
Costi per servizi e godimento beni di terzi	348.466	94,11	397.182	100,32
VALORE AGGIUNTO	17.202	4,65	-5.115	-1,29
Ricavi della gestione accessoria	24.287	6,56	22.345	5,64
Costo del lavoro				
Altri costi operativi	5.284	1,43	17.345	4,38
MARGINE OPERATIVO LORDO	36.205	9,78	-115	-0,03
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	22.027	5,95	21.702	5,48
RISULTATO OPERATIVO	14.178	3,83	-21.817	-5,51
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	-3.332	-0,90	-3.070	-0,78
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	10.846	2,93	-24.887	-6,29
Imposte sul reddito				
Utile (perdita) dell'esercizio	10.846	2,93	-24.887	-6,29

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.	1,31	1,32	
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.	1,67	1,64	
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.	1,36	1,34	
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.	43,83	43,51	
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.	0,36	0,34	
Mezzi di terzi				
----- Patrimonio Netto				

Indici gestionali

Indici gestionali	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Rendimento del personale	L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale.			
Ricavi netti esercizio				
----- Costo del personale esercizio				
Rotazione dei debiti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori,	32	30	
Debiti vs. Fornitori * 365				
----- Acquisti dell'esercizio				
Rotazione dei crediti	L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti.	168	156	
Crediti vs. Clienti * 365				
----- Ricavi netti dell'esercizio				

Indici di liquidità

Indici di liquidità	Significato	Eserc. precedente	Eserc. corrente	Commento
Indice di durata del magazzino - merci e materie prime	L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino.			
Scorte medie merci e materie prime * 365 -----				
Consumi dell'esercizio				
Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti	L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino.			
Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365 -----				
Ricavi dell'esercizio				
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.	6,89	5,94	
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.	6,89	5,94	
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.	3,03	3,36	
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.	3,83	-5,51	
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.	2,57	-4,28	
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.	2,68	-6,55	
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	145.516		145.516
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	309.325	0	309.325
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	21.702		21.702
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(21.702)	0	(21.702)
Valore di fine esercizio				
Costo	0	454.841	0	454.841
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	167.219		167.219
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	287.623	0	287.623

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati	253.761		9.823	243.938
Impianti e macchinario	65.540	-50.020	3.104	12.416
Attrezzature industriali e commerciali	-12.800	50.020	6.756	30.464
Altri beni	2.824		2.019	805
- Mobili e arredi	1.890		1.397	493
- Macchine di ufficio elettroniche	935		622	313
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Totali	309.325		21.702	287.623

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Il prospetto che segue mette in evidenza le componenti che hanno concorso alla determinazione del valore netto contabile di Bilancio

io (art. 2427, punto 2 del Codice Civile).

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	327.434	88.822	4.668	33.917	0	454.841
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	73.673	23.281	17.469	31.093	0	145.516
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	253.761	65.540	(12.800)	2.824	0	309.325
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	(50.021)	50.021	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0

effettuate nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	9.823	3.104	6.756	2.019	0	21.702
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	(9.823)	(53.124)	43.264	(2.019)	0	(21.702)
Valore di fine esercizio						
Costo	327.434	38.801	54.689	33.917	0	454.841
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	83.496	26.385	24.225	33.113	0	167.219
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	243.938	12.416	30.464	805	0	287.623

Nel seguente prospetto si fornisce un dettaglio della voce di Bilancio "Altri beni", con indicazione dei movimenti intervenuti nelle singole componenti.

Descrizione	Mobili e arredi	Macchine di ufficio elettroniche	Autovetture e motocicli	Automezzi	Beni diversi dai precedenti	Arrotondamento	Totale Altre immobilizzazioni
Costo storico	21.998	11.919					33.917
Fondo ammortamento iniziale	20.108	10.986				-1	31.093
Arrotondamento							
Saldo a inizio esercizio	1.890	933				1	2.824
Ammortamenti dell'esercizio	1.397	622					2.019
Arrotondamento							
Saldo finale	493	311				1	805

Sono state apportate alcune variazioni nella classificazione dei beni ammortizzabili per allineare i valori contabili a quelli della gestione delle immobilizzazioni, in particolare nella classificazione dell'apparecchio per le ecografie che è stato riclassificato dalla voce "macchinari generici" alla voce "attrezzature specifiche".

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	170.760	(1.543)	169.217	169.217	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	96	(94)	2	2	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	0	0	0			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.102	737	2.839	2.839	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	172.957	(900)	172.057	172.058	0	0

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	8	2	-6
Crediti IVA	87		-87
Arrotondamento	1		-1
Totali	96	2	-94

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	2.102	2.839	737
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- crediti per carte di credito	2.102	2.808	706
- n/c da ricevere			
- altri		31	31
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio			
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
Totale altri crediti	2.102	2.839	737

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	67.269	(22.594)	44.675
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	898	(718)	180
Totale disponibilità liquide	68.167	(23.312)	44.855

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	12	(12)	0
Risconti attivi	202	4.435	4.637
Totale ratei e risconti attivi	214	4.423	4.637

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti attivi:	202	4.637	4.435
- su spese telefoniche	34		-34
- su abbonamenti	168	172	4
- su altri canoni		4.379	4.379
- su polizze assicurative		86	86
- altri			
Ratei attivi:	12		-12
- su canoni	12		-12
- altri			
Totali	214	4.637	4.423

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 380.153 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		
Fondo di Dotazione	394.196	0	0	10.846	0	0		405.042
Varie altre riserve	1	0	0	(3)	0	0		(2)
Totale altre riserve	1	0	0	(3)	0	0		(2)
Utile (perdita) dell'esercizio	10.846	0	0	10.846	0	0	(24.887)	(24.887)
Totale patrimonio netto	405.043	0	0	21.689	0	0	(24.887)	380.153

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Altre riserve - Arrotondamenti	(2)
Totale	(2)

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	110.597	(18.907)	91.690	0	91.690	0
Debiti verso fornitori	30.832	1.869	32.701	32.701	0	0
Debiti tributari	2.927	1.130	4.057	4.057	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	574	(4)	570	570	0	0
Altri debiti	690	(690)	0	0	0	0
Totale debiti	145.620	(16.601)	129.019	37.328	91.690	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	110.597	91.690	-18.907
Mutui	27.229	18.653	-8.576
Anticipi su crediti			
Altri debiti:			
- altri	83.368	73.037	-10.331
Totale debiti verso banche	110.597	91.690	-18.907

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	30.832	32.701	1.869
Fornitori entro esercizio:	11.762	24.201	12.439
Debiti verso fornitori	11.762	24.201	12.439
- altri			
Fatture da ricevere entro esercizio:	19.070	8.500	-10.570
Fatture da ricevere	19.070	8.500	-10.570
- 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	30.832	32.701	1.869

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Erario c.to IVA		79	79
Erario c.to ritenute dipendenti	80	167	87
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	2.847	3.811	964
Debiti per altre imposte			
Arrotondamento			
Totale debiti tributari	2.927	4.057	1.130

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	582	599	17
Debiti verso Inail	-7	-29	-22
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			
Arrotondamento	-1		1
Totale debiti previd. e assicurativi	574	570	-4

Altri debiti

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

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	129.019	129.019

	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		
Debiti verso banche	0	0	0	0	91.690	91.690
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	32.701	32.701
Debiti tributari	0	0	0	0	4.057	4.057
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	570	570
Altri debiti	0	0	0	0	0	0
Totale debiti	0	0	0	0	129.018	129.019

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	370.279	395.908	25.629	6,92
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	24.287	22.345	-1.942	-8,00
Totali	394.566	418.253	23.687	

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	395.908
Totale	395.908

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	4.611	3.841	-770	-16,70
Per servizi	343.659	394.020	50.361	14,65
Per godimento di beni di terzi	4.807	3.162	-1.645	-34,22
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	22.027	21.702	-325	-1,48
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	5.284	17.345	12.061	228,26
Arrotondamento				
Totali	380.388	440.070	59.682	

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	2.547
Altri	530
Totale	3.077

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					7	7
Altri proventi						
Totali					7	7

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 MAZZILLI MICHELA per le prestazioni rese, distinte tra servizi di revisione legale e altri servizi.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.440
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	2.440

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. si segnalano l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime sono distintamente indicate.

	Importo
Impegni	0
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	0
di cui nei confronti di imprese controllate	0
di cui nei confronti di imprese collegate	0
di cui nei confronti di imprese controllanti	0
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Garanzie	0
di cui reali	0
Passività potenziali	0

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis si segnala che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-ter si segnala 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., si comunica che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e di Società controllanti.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1 c.125 della L. 124/2017, si segnala l'importo delle sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere ricevuti dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti ad esse collegati:

- A.T.S. Città Metropolitana di Milano - Euro 276.606 - Anno solare 2018

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Copertura della perdita d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la copertura della perdita di esercizio, pari ad Euro 24.887 come segue:

Descrizione	Valore
Copertura Perdita dell'esercizio:	
- a Fondo di Dotazione	24.887
Totale	24.887

Dichiarazione di conformità del bilancio

LODI, 27 marzo 2019.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

BADARACCO MONS. FRANCESCO

Il sottoscritto BADARACCO MONS. FRANCESCO, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.