

# BILANCIO AL 31.12.2017

## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

	31/12/2017
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	
<b>I Immobilizzazioni Immateriali:</b>	
1) costi d'impianto e di ampliamento	€ 311.650,15
3) diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	€ 8.463,94
7) altre	€ 237.052,86
<b>Totale I</b>	<b>€ 557.166,95</b>
<b>II Immobilizzazioni Materiali:</b>	
1) terreni e fabbricati	€ 8.005.504,67
2) impianti e macchinari	€ 68.381,58
3) attrezzature diverse	€ 77.349,99
4) mobili, macchine e arredi	€ 21.472,77
5) altri beni	€ 9.937,50
<b>Totale II</b>	<b>€ 8.182.646,51</b>
<b>III Immobilizzazioni Finanziarie:</b>	
2) d) cauzioni	€ 1.100,00
<b>Totale III</b>	<b>€ 1.100,00</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)</b>	<b>€ 8.740.913,46</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	
<b>I Rimanenze:</b>	
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 27.034,25
<b>Totale I</b>	<b>€ 27.034,25</b>
<b>II Crediti:</b>	
1) verso clienti esigibili entro 12 mesi	€ 103.941,94
5) verso altri esigibili entro 12 mesi	€ 50.235,01
<b>Totale II</b>	<b>€ 154.176,95</b>
<b>III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:</b>	
6) altri titoli	€ 5.005,16
<b>Totale III</b>	<b>€ 5.005,16</b>
<b>IV Disponibilità liquide:</b>	
1) depositi bancari e postali	€ 2.760,84
3) denaro e valori in cassa	€ 4.178,10
<b>Totale IV</b>	<b>€ 6.938,94</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)</b>	<b>€ 193.155,30</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	
ratei e risconti	€ 11.110,83
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>€ 11.110,83</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>€ 8.945.179,59</b>

PASSIVO		31/12/2017
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I Capitale		€ 724.699,07
VIII Utili esercizi precedenti		€ 1.747.466,03
IX Avanzo dell'esercizio		€ 1.604,03
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO A)</b>		<b>€ 2.473.769,13</b>
<b>B) FONDO PER RISCHI E ONERI</b>		
2 Fondi per imposte		€ 5.533,59
<b>TOTALE FONDO PER RISCHI E ONERI B)</b>		<b>€ 5.533,59</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>€ 106.151,44</b>
<b>D) DEBITI</b>		
3 Debiti verso banche		
esigibili entro 12 mesi		€ 1.788.768,86
esigibili oltre 12 mesi		€ 3.334.406,86
<b>Totale 3</b>		<b>€ 5.123.175,72</b>
4 Debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro 12 mesi		
esigibili oltre 12 mesi		
<b>Totale 4</b>		
6 Debiti verso fornitori		
esigibili entro 12 mesi		€ 209.512,71
<b>Totale 6</b>		<b>€ 209.512,71</b>
11 Debiti tributari		
esigibili entro 12 mesi		€ 37.001,71
<b>Totale 11</b>		<b>€ 37.001,71</b>
12 Debiti verso istituti di previdenza		
esigibili entro 12 mesi		€ 146.335,51
<b>Totale 12</b>		<b>€ 146.335,51</b>
13 Altri debiti		
esigibili entro 12 mesi		€ 843.699,78
<b>Totale 13</b>		<b>€ 843.699,78</b>
<b>TOTALE DEBITI D)</b>		<b>€ 6.359.725,43</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
ratei e risconti		€ -
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI E)</b>		<b>€ -</b>
<b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>€ 8.945.179,59</b>

Il presente Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

## CONTO ECONOMICO

	31/12/2017
<b>a) PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI</b>	
1) convenzioni con Enti Pubblici	€ 952.314,00
2) corrispettivi non in convenzione	€ 2.167.084,08
<b>Totale a</b>	<b>€ 3.119.398,08</b>
<b>b) ONERI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI</b>	
1) Merci	€ 398.500,95
2) Servizi	€ 419.452,91
3) Personale	€ 2.331.627,12
4) Ammortamenti	€ 100.069,41
5) Oneri diversi di gestione	€ 22.023,85
6) Variazioni rimanenze	-€ 1.787,73
<b>Totale b</b>	<b>€ 3.269.886,51</b>
<b>RISULTATO PARZIALE GESTIONE ISTITUZIONALE</b>	<b>-€ 150.488,43</b>
<b>d) CONTRIBUTI</b>	
Contributi ricevuti	
1) da privati	€ 128.453,22
2) da enti pubblici	€ 37.000,00
<b>Totale d</b>	<b>€ 165.453,22</b>
<b>RISULTATO DELLA ATTIVITA' ISTITUZIONALE A)</b>	<b>€ 14.964,79</b>
<b>b) ONERI FINANZIARI</b>	
1) da prestiti	€ 60.740,12
2) da C/C BCCL	€ 59.991,43
<b>Totale b</b>	<b>€ 120.731,55</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA B)</b>	<b>€ 120.731,55</b>
<b>a) PROVENTI STRAORDINARI</b>	
2) sopravvenienze attive	€ 1.110,00
3) proventi vari	€ 117.386,43
4) plusvalenze attive	
<b>Totale a</b>	<b>€ 118.496,43</b>
<b>b) ONERI STRAORDINARI</b>	
5) sopravvenienze passive	€ 6.030,00
<b>Totale b</b>	<b>€ 6.030,00</b>
<b>RISULTATO PARTITE STRAORDINARIE C)</b>	<b>€ 112.466,43</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE(A+B+C)</b>	<b>€ 6.699,67</b>
<b>a) IMPOSTE SUI REDDITI FABBRICATI</b>	
Imposte sui redditi fabbricati	€ 5.095,64
<b>Totale a</b>	<b>€ 5.095,64</b>
	<b>€ 1.604,03</b>

L'impostazione data al rendiconto della gestione è differente rispetto a quella elaborata dalla Commissione Non Profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, per due ordini di motivi: una migliore rispondenza dei conti utilizzati al fine di un'adeguata rappresentazione delle attività specifiche delle ONLUS; la presentazione in forma scalare permette di pervenire al risultato complessivo di gestione attraverso la somma algebrica dei risultati parziali delle singole aree o settori gestionali.