

# BILANCIO AL 31.12.2018

## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

	31/12/2018
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	
<b>I Immobilizzazioni Immateriali:</b>	
1) costi d'impianto e di ampliamento	€ 286.025,10
3) diritti di utilizzazione opere dell'ingegno	€ 6.554,52
7) altre	€ 205.861,07
<b>Totale I</b>	<b>€ 498.440,69</b>
<b>II Immobilizzazioni Materiali:</b>	
1) terreni e fabbricati	€ 7.978.426,51
2) impianti e macchinari	€ 64.747,91
3) attrezzature diverse	€ 72.965,18
4) mobili, macchine e arredi	€ 27.007,80
5) altri beni	€ 3.312,50
<b>Totale II</b>	<b>€ 8.146.459,90</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>€ 8.646.000,59</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	
<b>I Rimanenze:</b>	
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 25.620,00
<b>Totale I</b>	<b>€ 25.620,00</b>
<b>II Crediti:</b>	
1) verso clienti esigibili entro 12 mesi	€ 108.608,20
5) verso altri esigibili entro 12 mesi	€ 54.542,17
<b>Totale II</b>	<b>€ 163.150,37</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	€ 6.405,00
3) denaro e valori in cassa	€ 2.713,26
<b>Totale IV</b>	<b>€ 9.118,26</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)</b>	<b>€ 202.893,79</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	
ratei e risconti	€ 3.735,23
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI D)</b>	<b>€ 3.735,23</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>€ 8.852.629,61</b>

PASSIVO		31/12/2018
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I Capitale		€ 724.699,07
VIII Utili esercizi precedenti		€ 1.749.070,06
IX Avanzo dell'esercizio		-€ 54.860,07
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO A)</b>		<b>€ 2.418.909,06</b>
<b>B) FONDO PER RISCHI E ONERI</b>		
2 Fondi per imposte		€ 5.768,49
<b>TOTALE FONDO PER RISCHI E ONERI B)</b>		<b>€ 5.768,49</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>€ 89.763,20</b>
<b>D) DEBITI</b>		
3 Debiti verso banche		
esigibili entro 12 mesi		€ 2.062.245,57
esigibili oltre 12 mesi		€ 3.066.836,73
<b>Totale 3</b>		<b>€ 5.129.082,30</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		€ 299.449,50
<b>Totale 6</b>		<b>€ 299.449,50</b>
11 Debiti tributari		
esigibili entro 12 mesi		€ 36.631,46
<b>Totale 11</b>		<b>€ 36.631,46</b>
12 Debiti verso istituti di previdenza		
esigibili entro 12 mesi		€ 105.618,29
<b>Totale 12</b>		<b>€ 105.618,29</b>
13 Altri debiti		
esigibili entro 12 mesi		€ 355.694,16
<b>Totale 13</b>		<b>€ 355.694,16</b>
<b>TOTALE DEBITI D)</b>		<b>€ 5.926.475,71</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
ratei e risconti		€ 411.713,15
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI E)</b>		<b>€ 411.713,15</b>
<b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>		<b>€ 8.852.629,61</b>

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

## CONTO ECONOMICO

	31/12/2018
<b>a) PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI</b>	
1) convenzioni con Enti Pubblici	€ 963.953,00
2) corrispettivi non in convenzione	€ 2.201.131,99
<b>Totale a</b>	<b>€ 3.165.084,99</b>
<b>b) ONERI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI</b>	
1) Merci	€ 407.224,13
2) Servizi	€ 420.949,84
3) Personale	€ 2.396.534,46
4) Ammortamenti	€ 162.990,08
5) Oneri diversi di gestione	€ 23.155,92
6) Variazioni rimanenze	€ 1.414,25
<b>Totale b</b>	<b>€ 3.412.268,68</b>
<b>RISULTATO PARZIALE GESTIONE ISTITUZIONALE</b>	<b>-€ 247.183,69</b>
<b>d) CONTRIBUTI</b>	
Contributi ricevuti	
1) da privati	€ 155.518,21
2) da enti pubblici	€ 48.981,47
<b>Totale d</b>	<b>€ 204.499,68</b>
<b>RISULTATO DELLA ATTIVITA' ISTITUZIONALE A)</b>	<b>-€ 42.684,01</b>
<b>b) ONERI FINANZIARI</b>	
1) da prestiti	€ 56.306,17
2) da C/C BCCL	€ 67.530,97
<b>Totale b</b>	<b>€ 123.837,14</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA B)</b>	<b>€ 123.837,14</b>
<b>a) PROVENTI STRAORDINARI</b>	
2) sopravvenienze attive	
3) proventi vari	€ 121.259,08
4) plusvalenze attive	
<b>Totale a</b>	<b>€ 121.259,08</b>
<b>b) ONERI STRAORDINARI</b>	
5) sopravvenienze passive	€ 4.065,00
<b>Totale b</b>	<b>€ 4.065,00</b>
<b>RISULTATO PARTITE STRAORDINARIE C)</b>	<b>€ 117.194,08</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE(A+B+C)</b>	<b>-€ 49.327,07</b>
<b>a) IMPOSTE SUI REDDITI FABBRICATI</b>	
Imposte sui redditi fabbricati	€ 5.533,00
<b>Totale a</b>	<b>€ 5.533,00</b>
	<b>-€ 54.860,07</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.