

RELAZIONE DI BILANCIO ANNO 2018

approvata

dal Consiglio Direttivo il 03 aprile 2019
e dall'Assemblea dei soci il 10 aprile 2019



P.A. CROCE ITALIA COMUNI DI PIANURA O.N.L.U.S.

VIA DELLA PACE N.39/C -40015 GALLIERA (BO) Tel. 051.815500 Fax 051.815390
www.croceitaliapianura.it– info@croceitaliapianura.com

Criteri di valutazione applicati



- ✓ Tutti i valori sono espressi in **Euro**, anche se il simbolo non è riportato davanti agli importi.
- ✓ La qualifica di **O.N.L.U.S.** esonera l'Associazione dal pagamento delle imposte per i proventi istituzionali, fatta eccezione per l'IRAP (imposta regionale sulle attività produttive).
- ✓ Gli Amministratori nel redigere il bilancio, stante il disposto della legge 72/83 art.9, si sono attenuti alle disposizioni dell'art.2425 e seguenti del C.C. e, pur non essendone sottoposti, al dettato del D. Lgs. 6/04, cioè alle regole che definiscono i principi di valutazione e gli obblighi informativi dettati dal “**Principio della competenza**” e della “**Continuità**”.
- ✓ L'Associazione, essendo ONLUS di diritto, non è soggetta né al bilancio redatto secondo la IV Direttiva CEE né all'applicazione dei principi economici internazionali. **Tuttavia si è ritenuto, per una maggiore trasparenza, di uniformarsi il più possibile agli stessi.**

Assetto organizzativo



La P.A. Croce Italia Comuni di Pianura:

- ✓ è costituita in forma d'Associazione senza finalità di lucro ed è iscritta nell'elenco Provinciale delle Associazioni di Volontariato, ottenendo il riconoscimento **O.N.L.U.S.** ai sensi dell'art.10 comma 8 d.l. n.460/97.
- ✓ E' iscritta nel **Registro Regionale delle Persone Giuridiche** al n°801 del 29/03/2011-PG n.81290, è titolare di personalità giuridica ai sensi art.1 DPR 361/2000 e art.3-4 L.R. 37/2001.
- ✓ Per quanto riguarda le competenze e deleghe, l'Associazione è retta da un **Consiglio Direttivo** eletto ogni tre anni dai Volontari iscritti nel libro dei soci. All'interno del Consiglio è designato il Presidente.

Assetto organizzativo



- ✓ Nell' anno 2018, il Consiglio Direttivo per far fronte all'esigenze del territorio ha valutato l'assunzione di due dipendenti che svolgono esclusivamente servizi socio-assistenziali, a tempo determinato da aprile 2018 fino al 19 maggio 2019.
- ✓ Rimane in organico la dipendente che svolge mansioni di tipo amministrativo e di segreteria.
- ✓ L'attività di emergenza e di primo soccorso viene svolta **esclusivamente** dai volontari
- ✓ Al 31/12/2018 i **soci-volontari** della P.A.Croce Italia Comuni di Pianura raggiungono un totale di *n. 150 - 87 uomini e 63 donne*.
- ✓ L' attuale Consiglio Direttivo sarà in carica fino ad **aprile 2020**.
- ✓ I consiglieri così come i revisori contabili quest'ultimi per espressa rinuncia NON percepiscono nessun compenso, né rimborsi.
- ✓ L'assetto organizzativo dell'associazione si basa su preciso **organigramma** che assegna ad ogni consigliere la specifica carica, la responsabilità ed i relativi collaboratori delegati.

ORGANIGRAMMA della Pubblica Assistenza CROCE ITALIA COMUNI DI PIANURA

(aggiornato al 15 gennaio 2019)



DIRETTORE SANITARIO
(dal 01/02/2018)
Dott. Vincenzo Esperti

PRESIDENTE
POSILLIPO GIANNI

VICEPRESIDENTE
CALZOLARI MARINELLA

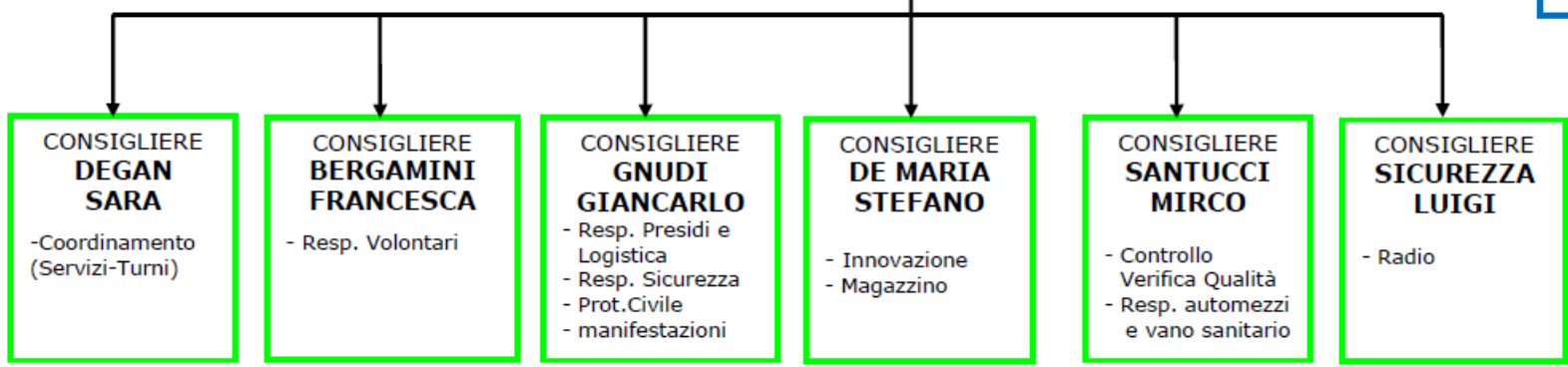
Responsabile
Formazione

Responsabile
Emergenza

TESORERIA
DI MOTTA DAVIDE

Segreteria
Impiegata
Greco Angela

LEGENDA:
— Consiglio di Amministrazione
— Consiglio Direttivo
— Commissioni



CONSIGLIERE
DEGAN SARA
-Coordinamento (Servizi-Turni)

CONSIGLIERE
BERGAMINI FRANCESCA
- Resp. Volontari

CONSIGLIERE
GNUDI GIANCARLO
- Resp. Presidi e Logistica
- Resp. Sicurezza
- Prot.Civile
- manifestazioni

CONSIGLIERE
DE MARIA STEFANO
- Innovazione
- Magazzino

CONSIGLIERE
SANTUCCI MIRCO
- Controllo Verifica Qualità
- Resp. automezzi e vano sanitario

CONSIGLIERE
SICUREZZA LUIGI
- Radio

ORGANO DI CONTROLLO, VERIFICA E QUALITA'
Garuti Simone
Merli Claudio
Soverini Massimo
Chirico Salvatore
Marzocchi Lorenzo
Giusti Cristian
Guerra Catia

ORGANO DI VERIFICA AUTISTI
Sita Claudio
Gnudi Giancarlo
Mezzetti Mirco

REVISORI CONTABILI
Rag. Laura Guidi
Manuela Ferri
Catia Guerra

Supplenti:
Mario Cavicchi
Chiara Zambonini

COMMISSIONE ELETTORALE
Cremonini Maria Rosa,
Righetti Antonella, Mezzetti Mirco,
Zambonini Chiara, Di Gruttola Monia

Supplenti: Sitta Antonio, Grazia Alberto

INCARICO ESTERNO
CAPASSO ELENA
- Divulgazione

COMMISSIONE DISCIPLINARE
Calzolari Marinella
Bergamini Francesca
Degan Sara

Attività istituzionale



L'attività istituzionale si concretizza prevalentemente:

- ✓ nello svolgimento, da parte di personale volontario di servizi di soccorso territoriale mettendo a disposizione al 118 **tre ambulanze tutte le sere**, concorrendo quindi al conseguimento dei fini istituzionali del Servizio Sanitario Nazionale. L'associazione ha stipulato una **convenzione con l'Azienda U.S.L. di Bologna** che prevede un piano di rendicontazione annuale.
- ✓ nel dare disponibilità di copertura 118 in altre fasce orarie per **servizi in estemporanea**.
- ✓ In convenzione con l'Azienda AUSL si svolgono servizi di dializzati
- ✓ nel garantire l'assistenza con ambulanza durante **manifestazioni** di carattere sportivo e non.
- ✓ nel garantire **servizi socio-assistenziali**, soprattutto nei territori dei Comuni convenzionati, applicando tariffe agevolate.
- ✓ nel rendersi disponibile in caso di calamità naturali quali sisma, emergenza neve alluvioni ecc.

Attività Connesse e di supporto



Tra le attività connesse e di supporto, l'Associazione nell'anno 2018:

- ✓ ha organizzato **la 28° Festa del Volontariato** dal 26 al 29 luglio 2018 che, oltre ad essere una fonte di finanziamento è un'occasione importate di aggregazione.
I volontari di tutti e tre presidi collaborano per un'iniziativa comune che va oltre l'attività istituzionale, si ha quindi la possibilità di conoscere meglio la base associativa in un clima di festa e di cooperazione, ha anche uno scopo di divulgazione sociale, i volontari svolgono simulazione di primo soccorso e organizzano attività ricreative al fine di rendere partecipe la cittadinanza al mondo del volontariato.
- ✓ ha organizzato **corsi di formazione** e di aggiornamento riconosciuti ed accreditati dalla Regione Emilia Romagna, ai volontari, affidandosi a formatori Anpas interni ed esterni all'Associazione.
- ✓ Ha organizzato **corsi per la cittadinanza** e per le scuole dando nozioni di primo soccorso e divulgando il sistema di allertamento della catena di soccorso.
- ✓ Ha organizzato corsi riconosciuti di **BLSD e PBLs per laici**.

Contesto ambientale



L'associazione è strutturata in una sede legale a Galliera in provincia di Bologna e due Presidi uno nel Comune di Castel Maggiore (BO) ed uno nel Comune di Malalbergo (BO)



SEDE LEGALE: l'Associazione ha costruito a proprie spese l'attuale sede legale a partire dal 1995 su terreno con "diritto di superficie" concesso dal Comune di Galliera di durata ventennale, fino al 31 dicembre 2024.



**Presidio di
Castel Maggiore (BO)
Via Berlinguer 19
presso la CASA DEL
VOLONTARIATO**

Al Presidio di Castel Maggiore, è stato concesso dal Comune, l'uso gratuito di un locale situato all'interno della struttura comunale denominata "La casa del Volontariato", la convezione sottoscritta il 01/06/2016 ha validità fino al 31/12/2020 . Il Comune contribuisce all'Associazione facendosi carico del costo delle utenze relative.



Presentazione Bilancio 2018

Il Consiglio direttivo presenta il progetto di bilancio chiuso al 31/12/2018 per procedere alla sua approvazione.

La finalità del bilancio è quella di fornire informazioni sulla situazione patrimoniale, sull'andamento economico e sui flussi finanziari.

Il bilancio, inoltre, espone i risultati della conduzione amministrativa delle risorse ad esso affidate, da parte del Consiglio Direttivo.

In questa sede il Consiglio Direttivo lo espone all'assemblea per l'approvazione.

Stato Patrimoniale

ATTIVITA'

✓ Liquidità (banche-cassa)	243.788	} Tot ATTIVITA' 584.595
✓ Crediti verso clienti	35.872	
✓ Crediti a breve termine (tra cui risconti: storno di costi di competenza 2019)	6.636	
✓ Immobilizzazioni al netto dei fondi di ammortamento	298.299	



Stato Patrimoniale

PASSIVITA'

✓ Debiti verso fornitori	16.898	} Tot PASSIVITA'
✓ Residuo Mutuo (2011- 2024)	65.511	
✓ Debito a breve termine	38.624	
✓ Fondo T.F.R.	12.883	
✓ Fondo Eventi Straordinari	155.000	
✓ Fondo innovazione/sviluppo (accantonamento avanzi anni passati)	295.179	
Avanzo di gestione	500	
		584.095





CESPITI 2018

	Costo storico	Fondo amm.to	Amm.to 2018	residuo da amm.re
n° 5 AMBULANZE	470.823	307.403	25.255	138.165
n° 3 DOBLO' e n°1 Camper	89.876	21.135	16.912	51.829
Impianti di condizionamento/riscaldam.	2.100	2.100		0
Attrezzature per corsi formativi	15.540	8.666	2.623	4.251
Impianto di videosorveglianza (Galliera)	3.660	3.660		0
Fotocopiatrice multifunzione	2.135		534	1.601
TOTALE IMM. MATERIALI	584.134	342.964	45.324	195.846
Oneri pluriennali sede Galliera	230.358		16.734	102.452
Programmi Software	6.308			0
TOT IMM. IMMATERIALI (amm.to diretto)			16.734	102.452
TOTALE RESIDUO DA AMMORTIZZARE				298.298

Conto economico

RICAVI anno 2018

✓ Trasporti per servizi in Emergenza	141.347
✓ Servizi Dializzati (da aprile a dicembre)	18.000
✓ Trasporti servizi socio-assistenziali	49.927
✓ Plusvalenze patrimoniali	29.069
✓ Rimborsi sull'accisa del carburante	2.731
✓ Interessi attivi bancari	397
✓ Ricavi vari (tra cui rimborsi km. Anpas)	1.341
✓ Quote sociali	800



Conto economico

RICAVI anno 2018



✓ Contributi da enti pubblici	9.026
✓ Contributo 5 x mille (rif.anno 2016)	4.472
✓ Contributi da privati	2.680
✓ Contributi da divulgazione	385
✓ Contributi per corsi laici (al netto dei costi)	1.115
✓ Contributo 20% D.L. 269 ART. 20	4.336
✓ Contributo acq.beni strumentali	391
✓ Ricavo Festa del volontariato	12.093
TOTALE RICAVI 2018	278.110

Conto economico

COSTI anno 2018



✓ Utenze (luce-gas-telefono)		14.029
✓ Spese ambulanze (carburante-assicurazioni-manutenz.)		31.133
✓ Spese pulmini (carburante-assicurazioni-manutenz.)		6.624
✓ Spese professionisti		17.652
• Direttore sanitario	5.582	
• Gestione paghe/contabilità	2.290	
• Assistenza tecnica software + canone	3.195	
• Spese corsi e formazione	3.027	
• Costi Anpas	2.875	
• Servizi sicurezza DL 81/08	683	
✓ Assicurazioni (sede-infortuni volontari -Resp.civile)		4.939

Conto economico

COSTI anno 2018



✓ Costi diretti per lo svolgimento di servizi		12.408
• Lavanderia	1.589	
• Materiale sanitario	4.848	
• Certificazioni elettromedicali	4.454	
• Noleggio bombole ossigeno	960	
• Pedaggi autostradali	557	
✓ Costi generali (mater.sede,cancelleria, tipografia,postali...)		6.361
✓ Spese di manutenzione sede		9.377
✓ Spese pulizia presidi		4.941
✓ Costi per volontari (pranzo sociale + gadget)		4.071
✓ Divise – calzature		4.074
✓ Materiale per divulgazione		1.277

Conto economico

COSTI anno 2018

✓ Costi dipendenti	54.502
✓ Costi bancari (interessi su mutuo e commissioni)	2.165
✓ Erogazioni liberali	3.000
✓ Ammortamenti dell'anno	62.057
✓ Accantonamento eventi straordinari	39.000

TOTALE COSTI 2018 **277.610**

TOTALE RICAVI 2018 **278.110**

Avanzo di gestione **500**



* tutte le voci di costo del Conto Economico sono comprensive dell'IVA ove prevista.



Conclusioni

Facendo seguito a quanto su esposto, il Consiglio Direttivo, chiede di approvare il Bilancio consuntivo chiuso al 31/12/2018 che evidenzia un avanzo di gestione pari a € **500,00** e propone all'Assemblea di accantonare l'avanzo generato nel Fondo Rinnovo e Sviluppo.

Per il Consiglio Direttivo
il Presidente
(Gianni Posillipo)



ANALIZZIAMO I NUMERI





Andamento delle principali fonti di ricavo

(espressi in euro)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Servizi emergenza	56.871	100.000	117.667	125.000	135.000	145.469	141.347
Servizi assistenziali	49.301	51.652	47.207	53.550	43.797	46.178	49.927
Contr. enti pubblici	20.508	15.100	13.631	9.898	9.500	6.750	9.026
Contr. da privati	50.871	2.563	4.438	4.391	7.347	72.746	2.680
Contr. 5 x mille			3.227	2.588	3.700	4.523	4.472
Contrib. corsi laici					1.050	2.330	1.895
Festa volontariato	11.124	11.484	13.188	13.747	10.877	3.942	12.093

Andamento dei costi



(espressi in euro)

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Costo Divise	18.828			16.895	128	11.739	4.074
Manutenzione sede +presidi	7.437			18.142	27.142	21.533	9.377
Utenze	16.101	10.499	11.332	11.485	12.499	13.576	14.029
Profes/tecnici	8.555	7.619	12.135	15.785	14.874	24.390	17.652
Costo Automezzi	39.598	40.254	39.313	45.002	38.142	35.158	37.757
Costo dipendente ¹	21.848	22.734	28.159	27.340	27.585	29.118	54.502
Ammortamenti	88.438	99.807	86.568	56.344	35.121	42.937	62.057
Costi generali	36.573	32.775	39.995	34.420	35.955	35.451	38.546



Andamento del NUMERO dei servizi svolti

Tipologia di servizio	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Trasporto auto	176	337	148	191	188	187	200
Trasporto ambulanza	404	375	313	328	270	308	395
Sociali/Dialisi	701	753	618	708	501		506
Manifestazioni	123	132	114	117	97	118	105
Emergenza	1390	1172	1153	1167	1237	1159	1204
Estemporanee		300	373	341	371	323	298
TOTALE	2.794	3.069	2.719	2.852	2.664	2.095	2.708

NUMERO ORE SUDDIVISE PER TIPO	2014	2015	2016	2017	2018
SERVIZI SOCIO-ASSITENZIALI	1.734	1.997	1.564	627	813
SERVIZI AMBULANZA	2.739	2.875	2.516	1.875	3.225
MANIFESTAZIONI	1.468	1.710	1.635	2.017	1.443
EMERGENZA 118 + ESTEMPORANEE	20.623	19.195	19.716	17.327	17.250
SERVIZI INTERNI con automezzi	1.611	1.217	1.674	2.336	1763
RIUNIONI DI CONSIGLIO E ASSEMBLEE	850	850	1000	950	632
FORMAZIONE	5.000	4.700	4.650	5.000	2.752
TOTA LE NUMERO DI ORE SVOLTE	37.335	36.044	35.905	30.132	27.578



RENDICONTO 28 ° FESTA DEL VOLONTARIATO

Nei conti di bilancio **Costi per attività connesse ONLUS** e **Ricavi per attività connesse ONLUS** sono contenute, rispettivamente, tutte le spese sostenute per l'organizzazione di feste finalizzate alla raccolta di fondi per l'Associazione ed i relativi introiti.

Il Consiglio Direttivo della Pubblica Assistenza Croce Italia Comuni di Pianura nella seduta del 04 dicembre 2017, ha deliberato lo svolgimento della 28° Festa del Volontariato che si è tenuta nei giorni 26-27-28-29-luglio 2018 presso il "Centro Sportivo Galletti" di S. Venanzio di Galliera .

La festa organizzata dai volontari dell'Associazione, a seguito di autorizzazioni rilasciate dal Comune di Galliera, è stata sostenuta da tutti i Comuni dell'area intercomunale, Bentivoglio Galliera, S.Pietro in Casale, Poggio Renatico, Pieve di Cento, S.Giorgio di Piano, Baricella, Castel Maggiore e Malalbergo.

Nella serata di **Giovedì 26 luglio** alle ore 18:00 c'è stato l'aperitivo con Ninni DJ e l'esibizione di Zumba, nella serata di **venerdì 27 luglio concerto** Contest Musicale Rock, **Sabato 28 luglio** Motoraduno e gara di pesca per i più piccoli presso i laghetti di san Prospero con premiazione presso la sede, alle ore 20:00 Inaugurazione nuovi mezzi di soccorso, Trucca bimbi "Mani di Plotter" a cura di Piera e alle 21.00 Spettacolo di Wrestling , **Domenica 29 luglio** Trucca bimbi "Mani di Plotter" a cura di Piera, intrattenimenti musicale Do# Music, alle ore 22:00 Cabaret con il duo comico con Dondadarini da Zelig, balli di gruppo e alle ore 23:30 Estrazione lotteria

Nelle tre serate è stato allestito, nell'autorimessa della sede, uno stand Gastronomico gestito da una azienda di catering , si è svolto un torneo di calcetto e la consueta tombola con ricchi premi.

Erano presenti stand divulgativi delle varie associazioni

Il rendiconto 28 ° Festa del Volontariato



COSTI		RICAVI	
Costi LOTTERIA	1.841	Ricavi LOTTERIA	8.750
Costi TOMBOLA	1.443	Ricavi TOMBOLA	3.768
Costi tipografia	3.355	Oblazioni per depliant	6.376
Costi BAR	1.681	Ricavi Bar	2.993
Costi Orchestre	3.072	Oblazioni calcetto	900
Spese imp. elettrico e varie	2.073	Oblazioni Varie	2.771
TOTALE	13.465	TOTALE	25.558
		RISULTATO POSITIVO	12.093



Per completezza si evidenzia e si allega:

1. il **Bilancio anno 2018** (Stato Patrimoniale e Conto Economico) generato in automatico dal programma di contabilità SAM-ER utilizzato per la gestione contabile dell'Associazione.
2. I **criteri di valutazione** applicati e l'impianto contabile.

STATO PATRIMONIALE

Cod.Conto	Descrizione	Saldo al	Periodo dal 01/01/2018 al 31/12/2018		Saldo Periodo	Saldo al 31/12/2018
			Dare	Avere		
10	LIQUIDITA' (CASSA E BANCHE)		647.261,48	433.539,55	213.721,93 D	213.721,93 D
1001	CASSA		51.777,51	51.163,85	613,66 D	613,66 D
	10000 Cassa		51.777,51	51.163,85	613,66 D	613,66 D
1002	BANCHE		595.483,97	382.375,70	213.108,27 D	213.108,27 D
	09000 UNICREDIT BANCA SPA C/C 912689		173.128,74	155.981,02	17.147,72 D	17.147,72 D
	09001 CASSA RISPARMIO CENTO C/C 4966		278.842,00	185.819,68	93.022,32 D	93.022,32 D
	09002 UNICREDIT C/SOLIDARIETA' C/C 915551		138.513,23	40.000,00	98.513,23 D	98.513,23 D
	09003 BANCA ETICA C/ 16778631		5.000,00	575,00	4.425,00 D	4.425,00 D
12	CLIENTI		200.763,84	164.892,06	35.871,78 D	35.871,78 D
1212	Clienti		200.763,84	164.892,06	35.871,78 D	35.871,78 D
13	CREDITI V/ERARIO		793,37		793,37 D	793,37 D
13001	Erario c/ritenute su interessi attivi		793,37		793,37 D	793,37 D
	00001 Erario c/ritenute su interessi attivi		793,37		793,37 D	793,37 D
14	ALTRI CREDITI A BREVE		10.284,70	4.441,94	5.842,76 D	5.842,76 D
1404	RATEI E RISCOINTI ATTIVI		10.141,08	4.441,94	5.699,14 D	5.699,14 D
	00001 Ratei Attivi		1.821,67	538,93	1.282,74 D	1.282,74 D
	00002 Risconto attivo		8.319,41	3.903,01	4.416,40 D	4.416,40 D
1490	CREDITI DIVERSI		143,62		143,62 D	143,62 D
	00001 Depositi cauzionali Utenze		143,62		143,62 D	143,62 D
18	IMMOBILIZZAZIONI		760.391,14	43.739,30	716.651,84 D	716.651,84 D
1801	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		30.065,72		30.065,72 D	30.065,72 D
	00060 Titoli Banca Etica		575,00		575,00 D	575,00 D
	00071 Fondo Patrimoniale di Garanzia		29.490,72		29.490,72 D	29.490,72 D
1802	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (BENI STRUM.)		611.139,09	27.005,00	584.134,09 D	584.134,09 D
	00009 Ambulanze		491.822,97		491.822,97 D	491.822,97 D
	00020 Mobili e macchine ordinarie ufficio		2.135,00		2.135,00 D	2.135,00 D
	00050 Impianti e macchinari		3.660,00		3.660,00 D	3.660,00 D
	00080 Attrezzature varie e minute		1.400,67		1.400,67 D	1.400,67 D
	00200 Automezzi		95.880,88	27.005,00	68.875,88 D	68.875,88 D
	00900 Impianti condizionam.e riscaldamento		2.100,00		2.100,00 D	2.100,00 D
	00901 Materiale sanitario pluriennale		14.139,57		14.139,57 D	14.139,57 D
1803	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		119.186,33	16.734,30	102.452,03 D	102.452,03 D
	00090 Oneri Pluriennali Sede		119.186,33	16.734,30	102.452,03 D	102.452,03 D
22	FORNITORI		57.297,86	74.195,75	16.897,89 A	16.897,89 A

CONTO ECONOMICO

Cod.Conto	Descrizione	Saldo al	Periodo dal 01/01/2018 al 31/12/2018		Saldo Periodo	Saldo al 31/12/2018
			Costi	Ricavi		
50	PROVENTI OPERATIVI			258.815,99	258.815,99 A	258.815,99 A
5001	RICAVI			209.273,62	209.273,62 A	209.273,62 A
00001	Servizi Trasporti Emergenza AUSL			141.347,12	141.347,12 A	141.347,12 A
00002	Servizi Trasporti privati			9.730,50	9.730,50 A	9.730,50 A
00003	Servizi Trasporti Pianura 20			3.800,00	3.800,00 A	3.800,00 A
00005	Servizi Trasporti Pianura 23			6.203,00	6.203,00 A	6.203,00 A
00006	Servizi Trasporti Pianura 24			14.941,00	14.941,00 A	14.941,00 A
00007	Servizi Trasporti Pianura 26			7.346,00	7.346,00 A	7.346,00 A
00008	Servizi Trasporti Pianura 22			7.610,00	7.610,00 A	7.610,00 A
00009	Servizi Trasporto Dializzati			18.000,00	18.000,00 A	18.000,00 A
00010	Servizi Trasporti Pianura 28			296,00	296,00 A	296,00 A
5010	ALTRI RICAVI ATTIVITA' ISTITUZIONALE			23.984,60	23.984,60 A	23.984,60 A
00001	Quote sociali			800,00	800,00 A	800,00 A
00002	Contributi da Enti Pubblici			9.026,00	9.026,00 A	9.026,00 A
00003	Contributi da Privati			2.680,00	2.680,00 A	2.680,00 A
00004	Contributi 20% D.L.269 Art.20			4.335,62	4.335,62 A	4.335,62 A
00007	Contributi 5 x mille			4.471,65	4.471,65 A	4.471,65 A
00008	Contributi per acq.beni strumentali			391,33	391,33 A	391,33 A
00009	Contributi per corsi laici			1.895,00	1.895,00 A	1.895,00 A
00010	Contributi divulgazione			385,00	385,00 A	385,00 A
5020	RICAVI ATTIVITA' CONNESSE -ONLUS			25.557,77	25.557,77 A	25.557,77 A
00001	Ricavi LOTTERIA FV			8.750,00	8.750,00 A	8.750,00 A
00002	Ricavi TOMBOLA FV			3.768,27	3.768,27 A	3.768,27 A
00003	Oblazioni depliant FV			6.375,50	6.375,50 A	6.375,50 A
00004	Ricavi Bar FV			2.993,00	2.993,00 A	2.993,00 A
00006	Oblazioni Calceetto FV			900,00	900,00 A	900,00 A
00007	Oblazioni varie FV			2.771,00	2.771,00 A	2.771,00 A
52	RICAVI VARI			1.491,67	1.491,67 A	1.491,67 A
5201	PRODUZIONI INTERNE (COSTR.ECONOMIA)			150,00	150,00 A	150,00 A
00001	ricavi vari			150,00	150,00 A	150,00 A
5202	ABBUONI E SCONTI ATTIVI			20,37	20,37 A	20,37 A
00001	Abbuoni e sconti attivi			20,37	20,37 A	20,37 A
5270	RECUPERO SPESE			1.321,30	1.321,30 A	1.321,30 A
00002	Rivalsa spese di trasporto Anpas			1.321,30	1.321,30 A	1.321,30 A
53	PROVENTI ACCESSORI E STRAORDINARI			31.649,90	31.649,90 A	31.649,90 A
5302	PLUSVALENZE PATRIMONIALI			27.005,00	27.005,00 A	27.005,00 A
00001	Plusvalenze patrimoniali			27.005,00	27.005,00 A	27.005,00 A

CONTO ECONOMICO

Cod.Conto	Descrizione	Saldo al	Periodo dal 01/01/2018 al 31/12/2018		Saldo Periodo	Saldo al 31/12/2018
			Costi	Ricavi		
53	PROVENTI ACCESSORI E STRAORDINARI					
5305	ALTRI RICAVI E PROVENTI			2.730,74	2.730,74 A	2.730,74 A
00002	Rimborsi UTIF			2.730,74	2.730,74 A	2.730,74 A
5306	SOPRAVVENIENZE ATTIVE			1.914,16	1.914,16 A	1.914,16 A
00001	Sopravvenienze attive			1.914,16	1.914,16 A	1.914,16 A
54	PROVENTI FINANZIARI			397,37	397,37 A	397,37 A
5401	INTERESSI ATTIVI BANCARI			397,37	397,37 A	397,37 A
00001	Interessi attivi bancari			5,96	5,96 A	5,96 A
00002	Interessi attivi su titoli			391,41	391,41 A	391,41 A
60	COSTI DI PRODUZIONE		120.443,44	9.463,27	110.980,17 D	110.980,17 D
6001	ACQUISTI MATERIALI		6.990,59		6.990,59 D	6.990,59 D
00001	Acq.materiale di consumo sede		941,16		941,16 D	941,16 D
00002	Divise volontari		4.074,28		4.074,28 D	4.074,28 D
00003	Attrezzature varie x sede		230,40		230,40 D	230,40 D
00004	Materiale per divulgazione		1.276,64		1.276,64 D	1.276,64 D
00005	Iniziative di Natale		468,11		468,11 D	468,11 D
6002	SPESE PER UTENZE		15.883,66	1.853,81	14.029,85 D	14.029,85 D
00001	Energia Elettrica		4.329,79	657,10	3.672,69 D	3.672,69 D
00002	Gas		2.128,82	479,36	1.649,46 D	1.649,46 D
00003	Acqua		358,74	48,84	309,90 D	309,90 D
00004	Telefono fisso		6.432,64	388,48	6.044,16 D	6.044,16 D
00005	Telefono cellulare		2.071,03	280,03	1.791,00 D	1.791,00 D
00006	Bonifica Renana		74,47		74,47 D	74,47 D
00007	Utenze sede Malalbergo		488,17		488,17 D	488,17 D
6004	SPESE AUTOMEZZI		40.442,87	2.685,42	37.757,45 D	37.757,45 D
00001	Manuten. e riparazione ambulanze		10.598,34		10.598,34 D	10.598,34 D
00020	Assicurazioni ambulanze		7.294,03	1.771,16	5.522,87 D	5.522,87 D
00030	Assicurazione autovetture		3.459,48	914,26	2.545,22 D	2.545,22 D
00040	Carburanti/lubrific. e ambulanze		15.011,76		15.011,76 D	15.011,76 D
00050	Carburanti/lubrific. autovetture		1.877,76		1.877,76 D	1.877,76 D
00052	Tasse di circolazione autovetture		873,31		873,31 D	873,31 D
00053	Manuten. e riparazione autovetture		1.203,19		1.203,19 D	1.203,19 D
00054	Passaggio di proprietà		125,00		125,00 D	125,00 D
6005	SPESE PER SERVIZI GENERALI		8.671,73	1.272,82	7.398,91 D	7.398,91 D
00010	Assicurazione Fabbricati		338,50		338,50 D	338,50 D
00030	Assicurazione Infortuni+RC		4.600,00		4.600,00 D	4.600,00 D
00031	Canoni abbonamento Server/Web		3.320,70	1.178,44	2.142,26 D	2.142,26 D

CONTO ECONOMICO

Cod.Conto	Descrizione	Saldo al	Periodo dal 01/01/2018 al 31/12/2018		Saldo Periodo	Saldo al 31/12/2018
			Costi	Ricavi		
6005	SPESE PER SERVIZI GENERALI					
00033	Canone AcquaViva		412,53	94,38	318,15 D	318,15 D
6006	COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI		960,00		960,00 D	960,00 D
00040	Noli e leasing impianti e attrezzature		960,00		960,00 D	960,00 D
6008	COSTI PER SERVIZI PROFESSIONALI		19.291,76	3.231,22	16.060,54 D	16.060,54 D
00002	Prestazioni professionali DS		7.777,50	2.196,00	5.581,50 D	5.581,50 D
00003	Spese per corsi e formazione		66,50		66,50 D	66,50 D
00004	Spese consulenza paghe		2.061,16		2.061,16 D	2.061,16 D
00005	Assistenza Tecnica		1.052,56		1.052,56 D	1.052,56 D
00006	Tesseramento ANPAS		3.076,04	200,55	2.875,49 D	2.875,49 D
00008	Costi per corsi laici		780,00		780,00 D	780,00 D
00009	Costi ANPAS per formazione volontari		2.960,00		2.960,00 D	2.960,00 D
00010	Consulenza e Servizi Sicurezza		1.518,00	834,67	683,33 D	683,33 D
6012	ALTRI COSTI IN ACQUISTI		28.202,83	420,00	27.782,83 D	27.782,83 D
00002	Spese di Lavanderia		1.589,17		1.589,17 D	1.589,17 D
00004	Spese di manutenzione CastelMaggiore		400,53		400,53 D	400,53 D
00006	Pedaggi autostradali		557,25		557,25 D	557,25 D
00007	Rimborsi piè dli lista		1.265,28		1.265,28 D	1.265,28 D
00008	Materiale sanitario ambulanze		5.268,44	420,00	4.848,44 D	4.848,44 D
00009	Spese di manutenzione sede		8.976,84		8.976,84 D	8.976,84 D
00011	Costi di Tipografia		652,70		652,70 D	652,70 D
00012	Certific. elettromedicali,ossigeno, barell		4.454,22		4.454,22 D	4.454,22 D
00013	Spese di pulizia sedi		4.941,00		4.941,00 D	4.941,00 D
00014	Generi alimentari per presidi		97,40		97,40 D	97,40 D
61	COSTI ATTIVITA' CONNESSE		21.119,27	415,27	20.704,00 D	20.704,00 D
6101	PROVVIGIONI E SERVIZI COMMERCIALI		3.000,00		3.000,00 D	3.000,00 D
00021	Erogazioni liberali		3.000,00		3.000,00 D	3.000,00 D
6113	COSTI ATTIVITA' CONNESSE		18.109,34	415,27	17.694,07 D	17.694,07 D
00001	Costi LOTTERIA FV		1.840,84		1.840,84 D	1.840,84 D
00002	Costi per pranzo sociale		4.071,40		4.071,40 D	4.071,40 D
00003	Costi TOMBOLA FV		1.858,53	415,27	1.443,26 D	1.443,26 D
00004	Costi tipografia FV		3.355,00		3.355,00 D	3.355,00 D
00005	Affissioni FV		178,30		178,30 D	178,30 D
00006	Assicurazione FV		275,50		275,50 D	275,50 D
00007	Costi BAR FV		1.680,83		1.680,83 D	1.680,83 D
00008	Costi Orchestre-eventi FV		3.071,92		3.071,92 D	3.071,92 D
00009	Spese varie FV		1.437,99		1.437,99 D	1.437,99 D
00010	Costi Eventi FV		180,63		180,63 D	180,63 D
00012	Inaugurazioni automezzi		158,40		158,40 D	158,40 D

CONTO ECONOMICO

Cod.Conto	Descrizione	Saldo al	Periodo dal 01/01/2018 al 31/12/2018		Saldo Periodo	Saldo al 31/12/2018
			Costi	Ricavi		
61	COSTI ATTIVITA' CONNESSE					
6120	COSTI VARI (DIMINUZIONE DI RICAVI)		9,93		9,93 D	9,93 D
00010	Abbuoni passivi		9,93		9,93 D	9,93 D
62	COSTI DEL PERSONALE		54.541,09	39,02	54.502,07 D	54.502,07 D
6201	RETRIBUZIONI		39.605,12		39.605,12 D	39.605,12 D
00010	Stipendi lordi		39.605,12		39.605,12 D	39.605,12 D
6202	CONTRIBUTI		11.717,33		11.717,33 D	11.717,33 D
00010	Contributi Previdenziali INPS		11.717,33		11.717,33 D	11.717,33 D
6203	ACCANTONAMENTI T.F.R.		2.887,87	39,02	2.848,85 D	2.848,85 D
00010	Accantonamenti T.F.R.		2.887,87	39,02	2.848,85 D	2.848,85 D
6204	INAIL		273,37		273,37 D	273,37 D
00010	Contributi assicurativi Inail		273,37		273,37 D	273,37 D
6205	ONERI ACCESSORI DEL PERSONALE		57,40		57,40 D	57,40 D
00011	Rimborso pasto dipendenti		57,40		57,40 D	57,40 D
63	SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE		3.352,60	24,40	3.328,20 D	3.328,20 D
6302	SERVIZI AMMINISTRATIVI E LEGALI		228,91		228,91 D	228,91 D
00020	Servizi amministrativi e del lavoro		228,91		228,91 D	228,91 D
6303	COSTI AMMINISTRATIVI GENERALI		2.140,24		2.140,24 D	2.140,24 D
00001	Cancelleria		1.966,04		1.966,04 D	1.966,04 D
00002	Spese postali		174,20		174,20 D	174,20 D
6311	SPESE e COMMISSIONI BANCARIE		983,45	24,40	959,05 D	959,05 D
00010	Spese e commissioni bancarie		983,45	24,40	959,05 D	959,05 D
64	AMMORTAMENTI		62.057,11		62.057,11 D	62.057,11 D
6401	AMMORTAMENTO BENI MATERIALI		45.322,81		45.322,81 D	45.322,81 D
00004	ammort. attrezz. v arie e minute		2.622,91		2.622,91 D	2.622,91 D
00005	ammort. impianti e macchinari		533,75		533,75 D	533,75 D
00006	ammort. automezzi		16.911,50		16.911,50 D	16.911,50 D
00007	ammort. ambulanze		25.254,65		25.254,65 D	25.254,65 D
6403	AMMORTAMENTO BENI IMMATERIALI		16.734,30		16.734,30 D	16.734,30 D
00002	ammort.Oneri pluriennali		16.734,30		16.734,30 D	16.734,30 D
65	ACCANTONAMENTI		39.000,00		39.000,00 D	39.000,00 D
6506	ACCANTON.EVENTI STRAORDINARI		39.000,00		39.000,00 D	39.000,00 D
00001	accant.eventi straordinari		39.000,00		39.000,00 D	39.000,00 D

CONTO ECONOMICO					
Cod.Conto	Descrizione	Saldo al	Periodo dal 01/01/2018 al 31/12/2018	Saldo Periodo	Saldo al
			Costi Ricavi		31/12/2018

66	ONERI FINANZIARI		1.206,35		1.206,35 D
6603	INTERESSI PASSIVI MUTUI E FINANZIAMENTI		1.206,35		1.206,35 D
	00001 Interessi passivi su mutui		1.206,35		1.206,35 D
68	ONERI TRIBUTARI		77,64		77,64 D
6803	IMPOSTE E TASSE INDETRAIBILI		77,64		77,64 D
	00010 Tasse varie		34,64		34,64 D
	00011 IRAP dell'esercizio in corso		43,00		43,00 D
T O T A L I			301.797,50	302.296,89	499,39 A
UTILE ESERCIZIO:					499,39

Criteria di valutazione applicati e impianto contabile - ATTIVO



- I “**Fondi liquidi**” sono espressi in relazione al loro valore rilevato nel giorno di chiusura dell’esercizio.
- I “**Clients**” iscritti in bilancio sono presumibilmente esigibili entro l’anno successivo.
- I “**Crediti v/Erario**” rappresentano le ritenute sugli interessi attivi dei C/C bancari.
- I “**Risconti attivi**” iscritti in bilancio rappresentano quote di costi comuni a due esercizi che hanno avuto la loro manifestazione finanziaria nel corrente esercizio ma di competenza dell’anno successivo.
- I “**Ratei attivi**” sono crediti presunti relativi a ricavi non ancora contabilizzati per mancanza di documenti, ma di competenza dell’esercizio in corso.
- I “**Crediti Diversi**” rappresentano i depositi cauzionali relativi alle utenze.
- Le “**Immobilizzazioni materiali**” sono iscritte nel bilancio in base al costo d’acquisto. Nel costo sono compresi gli oneri accessori ed i costi di diretta imputazione per la quota ragionevolmente imputabile al bene. Il valore è rettificato dai rispettivi Fondi d’Ammortamento. Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio secondo un piano che prevede l’azzeramento del valore determinato in base al residuo utilizzo dei beni. Sia i beni entrati nel processo produttivo durante l’esercizio, sia quelli acquisiti negli ultimi esercizi, sono ammortizzati in base ad un presunto utilizzo, applicando il coefficiente di *ordinario si ammortamento per tutte le immobilizzazioni*.
- Le “**Immobilizzazioni immateriali**” iscritte nell’Attivo Patrimoniale, si riferiscono a costi effettivamente sostenuti che non esauriscono la propria utilità nell’esercizio di sostenimento ma che manifestano la capacità di produrre benefici economici anche negli esercizi futuri. Esse risultano iscritte in bilancio al costo direttamente dedotto delle quote costanti d’ammortamento.

Criteria di valutazione applicati e impianto contabile - PASSIVO



- Il conto “**Fornitori**” rileva il debito verso i fornitori che sarà liquidato nei primi mesi dell’anno 2019.
- Il conto “**Ratei Passivi**”, rappresenta debiti presunti relativi a costi non ancora contabilizzati per mancanza di documenti, ma di competenza dell'esercizio in corso.
- Il conto “**Spese personale da liquidare**” fa riferimento al debito nei confronti del dipendente e che sarà liquidato il mese successivo entro il 12 gennaio, a norma di legge.
- La voce “**Erario**” si riferisce alle ritenute operate sui redditi di lavoro autonomo e redditi di lavoro dipendente.
- Il conto “**Mutui**” corrisponde al capitale residuo del mutuo sottoscritto in data 01 giugno 2011 presso Unicredit Banca SpA fil. San Venanzio di Galliera con durata 13 anni.
- Nel conto “**Fondi d’Ammortamento delle Immobilizzazioni Materiali**” vengono accantonati di anno in anno le quote di ammortamento dei beni materiali.
- Nel bilancio appare un “**Fondo di Trattamento di fine Rapporto**” corrispondente all’accantonamento TFR verso il dipendente .
- Il “**Fondo di riserva Innovazione e sviluppo**” è costituito dall’avanzo di gestione generato negli anni passati e che l’assemblea dei soci ha deliberato accantonare in tale fondo.
- Il “**Fondo eventi straordinari**” costituito nel 2016 nel quale accantonare delle quote stabilite di anno in anno dal Consiglio Direttivo per far fronte ad eventuali perdite future dovute ad eventi imprevisti e straordinari.

Criteri di valutazione applicati e impianto contabile - PROVENTI



Tra i conti di RICAVO, oltre a quelli derivanti dall'attività istituzionale e quella Connessa, relativamente alla quale il Consiglio ha redatto nei termini della normativa delle O.N.L.U.S. una relazione illustrativa delle entrate e delle spese ed alla quale Vi rimandiamo per avere dettagli sul contenuto, si dettagliano i conti di seguito riportati.

- Il capo conto “**Ricavi per servizi di trasporto**” è suddiviso in Servizi in convenzione USL e Servizi di trasporto disabili/infermi e manifestazioni sportive.
- Il capo conto “**Altri ricavi attività istituzionali**” è composto dai contributi devoluti all'associazione, da privati, enti pubblici e enti istituzionali.
- Il conto “**Ricavi attività connesse ONLUS**” comprende l'incasso relativo alla Festa del volontariato.
- Il conto “**Recupero spese**” comprende la rivalsa delle spese di trasporto sostenute per conto ANPAS e la rivalsa dei valori bollati che vengono apposti sulle note debito verso l'azienda USL.
- Il conto “**rimborsi assicurativi**” comprende il rimborso ricevuto dall'assicurazione relativo al sinistro dell'ambulanza ED222JA. Nei costi sono state imputate le manutenzioni relative alla riparazione del mezzo.
- Il conto “**Rimborso UTIF**” fa riferimento al rimborso sull'accisa del carburante utilizzato per servizi di emergenza, riconosciuto dietro richiesta di rimborso presentata trimestralmente dall'associazione stessa.
- Il capo conto “**proventi finanziari**” comprende gli interessi attivi su C/C e sui titoli.

Criteri di valutazione applicati e impianto contabile - COSTI



Non vi sono particolarità da evidenziare oltre ai normali COSTI di gestione sostenuti dall'Associazione per lo svolgimento della propria attività istituzionale e per quella connessa all'istituzionale.

- Il conto “**Acquisti materiali**” fa riferimento agli acquisti di materiale di consumo per la sede legale e per i Presidi, le divise e le attrezzature inferiori 516 euro.
- Le utenze sostenute dall'associazione sono raggruppate nel capo conto “**Spese per utenze**”.
- Le spese direttamente imputabili agli automezzi, quali carburante, assicurazione e manutenzioni sono raggruppate nel capo conto “**Spese automezzi**”.
- Nel capo conto “**costi per servizi professionali**” sono stati imputati tutti i costi relativi ai professionisti
- Il conto “**noli e leasing impianti e attrezzature**” riguarda il noleggio delle bombole d'ossigeno destinate alle ambulanze.
- Nel capo conto “**spese per servizi generali**” sono state imputate le spese di assicurazione dei volontari e della sede legale, i canoni annuali di abbonamento per la gestione del SERVER, del web e del programma di contabilità, i buoni pasto per il rimborso ai volontari nel rispetto dell' art.2 legge 266/91

Criteria di valutazione applicati e impianto contabile - COSTI



- Nel capo conto “**costi per attività connesse**” vengono imputati i costi relativi alla festa del volontariato e al pranzo sociale.
- Nel capo conto “**altri costi in acquisto**” vengono imputati:
 - spese di lavanderia per lenzuola e panni utilizzati per i servizi in ambulanza
 - Pedaggi autostradali
 - Materiale sanitario per lo svolgimento dei servizi in ambulanza
 - Spese di manutenzione della sede legale (questo’anno è stato ristrutturato il tetto della sede legale)
 - Costi di tipografia per bollettari e ricevute
 - Certificazioni di elettromedicali , barelle e impianto dell’ossigeno delle ambulanze
 - Rimborsi piè di lista
- I costi che riguardano il dipendente sono raggruppate nel mastro “**costi del personale**”
- Nel conto “**Costi amministrativi**” sono racchiuse le spese postali e la cancelleria per l’ufficio
- Il capo conto “**Oneri finanziari**” è costituito dagli interessi passivi di C/C e su Mutuo passivo e dalle commissioni bancarie
- Gli **ammortamenti** di beni materiali ed immateriali generati nell’anno sono raggruppati nel mastro “**ammortamenti**”