

C.a.s.a San Giuseppe

Sede in Arsìe - via G. Fusinato, 88

Codice Fiscale e Partita IVA: 00208970251

Bilancio al 31/12/2015

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
Costo storico	3.029.869	3.029.869
- Fondo ammortamento	3.015.169	2.996.552
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	14.700	33.317
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
Costo storico	1.194.867	1.187.583
- Fondo ammortamento	1.172.358	1.150.806
Totale immobilizzazioni materiali (II)	22.509	36.777
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Costo storico	5.175	5.175
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	5.175	5.175
Totale immobilizzazioni (B)	42.384	75.269
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	20.032	18.346
<i>II - Crediti, ratei e risconti</i>		
- crediti entro l'esercizio successivo	143.531	198.199
- crediti oltre l'esercizio successivo	148	148
Totale crediti, (II)	143.679	198.347
III - Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
IV - Disponibilità liquide	755.807	571.779
D) Ratei e risconti attivi	2.731	2.842
Totale attivo circolante, ratei e risconti (C+D)	922.249	791.314
TOTALE ATTIVO	964.633	866.583

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	265.797	199.438
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 - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve	-682	0
- Riserva EURO	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	81.262	66.359
Totale patrimonio netto (A)	346.377	265.797
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.	204.489	211.129
D) DEBITI, RATEI E RISCONTI		
- debiti esigibili entro l'esercizio successivo	229.885	204.006
- debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	44.788	51.972
Totale debiti, (D)	274.673	255.978
E) Ratei e risconti passivi	139.094	130.679
TOTALE PASSIVO	964.633	866.583

CONTO ECONOMICO

	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.127.070	2.130.217
2),3) var rim prod in lav, semi, fin, lav corso	0	0
a) Vari	0	0
Totale altri ricavi e proventi (5)	1.070	3.101
Totale valore della produzione (A)	2.128.140	2.133.318
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussid., di cons. e di merci	220.845	212.732
7) per servizi	233.795	245.724
8) per godimento di beni di terzi	59.282	41.111
9) per il personale:	1.467.184	1.458.409
a) salari e stipendi	1.101.578	1.072.986
b) oneri sociali	256.615	284.120
c), d), e) trattam fine rapp, quiesc, altri costi	108.991	101.303
10) ammortamenti e svalutazioni:	39.486	105.258
a), b), c) delle immobilizz. immater. e materiali	39.486	105.258
11) var. riman. mat. prime, sussid., cons. e merci	-1.685	1.448
14) oneri diversi di gestione	3.356	2.708
Totale costi della produzione (B)	2.022.263	2.067.390
Differenza tra valore e costi della produz. (A-B)	105.877	65.928
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) altri proventi finanziari:	298	204
d) proventi diversi dai precedenti:	298	204
- altri proventi finanziari	298	204
17) interessi e altri oneri finanziari:	629	819
- altri interessi e oneri finanziari	629	819
Totale prov. e oneri finan. (C) (15+16-17+-17-bis)	-331	-615
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Totale delle rettifiche (D) (18-19)	0	0

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20)	0	6919
21) oneri	0	0
Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	0	6919
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	105.546	72.232
22) Imposte correnti, anticipate e differite	24.284	5874
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	81.262	66.358

13 MAG 2016



Il Presidente

(Fison Alessandra)

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Fison Alessandra".

C.A.S.A. " SAN GIUSEPPE"

Sede legale Arsìè BL Via G. Fusinato n° 88

Cod. Fisc. 00208970251

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA DEL
31/12/2015**

Signori Associati,

il Bilancio al 31/12/2015 è stato redatto in forma abbreviata sussistendo le condizioni previste dall'art. 2435 bis del c.c. 1° comma e riporta come negli anni precedenti, solo le voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico recanti valori escludendo le voci con saldo zero.

La presente N. I. contiene le indicazioni richieste dall'art. 2435 bis del c.c. comma 3°. Ai sensi del comma 4° del citato art. si fa presente che essendo il Bilancio relativo ad associazione senza scopo di lucro non esistono le operazioni indicate ai nn. 3 e 4 dell'art. 2428 del c.c.

CRITERI DI VALUTAZIONE:

I criteri adottati sono gli stessi dell'esercizio precedente e sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 c.c. , come di seguito illustrato

Immobilizzazioni immateriali : ammontare delle spese sostenute ridotte delle quote di ammortamento determinate tenendo conto della loro utilità futura.

Immobilizzazioni materiali : costo storico aumentato degli oneri di diretta imputazione e ridotto delle quote di ammortamento in relazione alla residua possibilità di realizzo.

Le aliquote utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

- Macchinari generici 15%
- Biancheria 40%
- Attrezzatura varia 15%
- Mobili d'ufficio 12%
- Arredamento 15%
- Macchine d'ufficio elettroniche 20%
- Autovetture 25%

- Autoveicoli da trasporto interno 20%
- Manutenzione su beni di terzi (costi pluriennali) 20%
- Attrezzatura specifica 12,5%

Per il primo anno di entrate in funzione del cespite le suddette aliquote sono ridotte del 50%.

I beni di costo inferiore a 516,46 vengono interamente ammortizzati nell'anno.

Immobilizzazioni finanziarie: sono valutate al minore tra il costo d'acquisto maggiorato degli oneri accessori e il valore di mercato.

Giacenze merci : valutate al costo in conformità al disposto dell'art. 59 DPR 917/86.

Crediti: i crediti sono iscritti al valore nominale (non c'è quota di svalutazione di crediti).

Disponibilità liquide: sono iscritte per il loro effettivo importo.

Debiti : sono iscritti al valore nominale.

Risconti e ratei attivi e passivi : sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica, facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Fondi rischi e oneri: non sono presenti.

Costi e ricavi: sono contabilizzati in base al principio della competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto di sconti, resi, abbuoni e premi.

Imposte: l'onere per imposte sul reddito di competenza dell'esercizio è determinato in base alla normativa vigente.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO

Nei prospetti che seguono, vengono illustrati il saldo iniziale, il saldo finale, le variazioni in aumento o in diminuzione e la percentuale di variazione rispetto al totale attivo.

B) I Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Euro
Costo storico	3.029.869,00
Ammortamenti storici	2.996.552,00
Valore contabile di inizio esercizio	33.317,00
Acquisti dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	18.617,00
Variazioni dell'esercizio	-18.617,00
Costo storico	3.029.869,00
Fondo ammortamento	3.015.169,00

Valore contabile di fine esercizio	14.700,00
------------------------------------	-----------

B) II Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Euro
Costo storico	1.187.583,00
Ammortamenti storici	1.150.806,00
Valore contabile di inizio esercizio	36.777,00
Acquisti dell'esercizio	7.284,00
Ammortamenti dell'esercizio	-20.869,00
Rettifiche esercizio	-683,00
Variazioni dell'esercizio	-14.268,00
Costo storico	1.194.867,00
Fondo ammortamento	1.172.358,00
Valore contabile di fine esercizio	22.509,00

B) III Immobilizzazioni finanziarie

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	5.175,00
Acquisti dell'esercizio	0,00
Variazioni dell'esercizio	0,00
Valore di fine esercizio	5.175,00

C I Rimanenze di merci

Descrizione	€
Valore di inizio esercizio	18.346,00
Variazioni dell'esercizio	1.686,00
Valore di fine esercizio	20.032,00

C II Crediti entro l'esercizio successivo

Descrizione	€
Valore di inizio esercizio	198.199,00
Variazioni dell'esercizio	-54.668,00
Valore di fine esercizio	143.531,00

C II Crediti oltre l'esercizio successivo

Descrizione	€
Valore di inizio esercizio	148,00
Variazioni dell'esercizio	0,00
Valore di fine esercizio	148,00

C IV Disponibilità liquide

Descrizione	Banca	Cassa contanti e assegni
Valore di inizio esercizio	563.973,00	7.806,00
Variazioni dell'esercizio	189.694,00	-5.666,00
Valore di fine esercizio	753.667,00	2.140,00

D Ratei e risconti attivi

Descrizione	Ratei	Risconti
Valore di inizio esercizio	0,00	2.842,00
Variazioni dell'esercizio	0,00	-111,00
Valore di fine esercizio	0,00	2.731,00

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE CONSISTENZE DELLE VOCI DEL PASSIVO

A Variazioni intervenute nel Patrimonio Netto

Descrizione	
Valore di inizio esercizio	265797
Variazioni	-682,00
Utile o perdita dell'esercizio	81262
Valore di fine esercizio	346.377,00

C Trattamento di fine rapporto

Descrizione	
Valore di inizio esercizio	211.129,00
Variazione dell'esercizio	-6.640,00
Valore di fine esercizio	204.489,00

D Debiti entro 12 mesi

Descrizione	€
Valore di inizio esercizio	204.006,00
Variazioni dell'esercizio	25.879,00
Valore di fine esercizio	229.885,00

D Debiti pagabili oltre 12 mesi

Descrizione	€
Valore di inizio esercizio	51.972,00
Variazioni dell'esercizio	-7.184,00
Valore di fine esercizio	44.788,00

E Ratei e risconti passivi

Descrizione	Ratei	Risconti
Valore di inizio esercizio	123.143,00	7.537,00
Variazioni dell'esercizio	4.283,00	4.131,00
Valore di fine esercizio	127.426,00	11.668,00

DAL CONTO ECONOMICO

Ripartizione dei ricavi: questo esercizio evidenzia un valore della produzione pari a € 2.128.140,00 contro € 2.133.318,00 dell'esercizio precedente, con un calo di ricavi di € 5.178,00

Detto valore della produzione anno 2015 pari a € 2.128.140,00 è così suddiviso:

Ricavi per rette ospiti	1.273.426,00
Comune di Arsié (integrazione rette e prestazioni domiciliari)	54.787,00
Quote regionali di residenzialità Ulss 1	35.794,00
Quote regionali di residenzialità Ulss 2 (centro prelievi)	760.068,00
Quote regionali di residenzialità Ulss 3	2.995,00
Altri Ricavi e proventi	1.070,00

Ripartizione dei costi:

Descrizione	Importo
Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	220.844,00
Esistenze iniziali di merci	18.346,00
Stipendi, contributi tfr	1.467.184,00
Ammortamenti immateriali	18.617,00
Ammortamenti materiali	20.869,00
Spese autovettuta	4.963,00
Fitti e manutenzione immobile strumentale	59.282,00
Spese telefoniche	5.060,00
Energia elettrica	31.505,00
Spese riscaldamento, gas cucina	60.409,00
Acqua	6.732,00

Tenuta contabilità	17.509,00
Tenuta buste paga	41.935,00
Consulenze informatiche	2.538,00
Consulenze tecniche	6.575,00
Consulenze paghe lavoro	23.743,00
Consulenze varie	1.158,00
Oneri tributari vari (tassa rifiuti, bolli, imposta di registro, sanzioni...)	3.356,00
Manut. Beni propri	7.131,00
Revisione estintori	5.536,00
Assicurazioni varie	4.438,00
Spese bancarie	2.865,00
Altri costi vari	11700
Interessi passivi	629,00
Ires corrente	20.110,00
Irap corrente	4.174,00
Totale costi	2.067.208,00

DALLO STATO PATRIMONIALE

Anche questo esercizio rileva un aumento di liquidità di € 184.028,00 che proviene dall'utile che si è avuto nell'esercizio corrente più gli ammortamenti, anche se questi sono stati di molto inferiori a quelli degli anni precedenti e dal vantaggio del job act per circa 35.000,00 €.

Detta disponibilità liquida consente di poter intervenire in investimenti di macchinari in sostituzione a beni obsoleti al fine di mantenere sempre al massimo dell'efficienza i servizi forniti agli ospiti. Detti investimenti si ritengono opportuni, viste le agevolazioni fiscali contenute nella legge di stabilità per il 2016, che consentono di effettuare ammortamenti del 40% in più dell'intero valore investito in attrezzature e macchinari nuovi (compresi i mezzi di trasporto) effettuati dal 15/10/2015 al 31/12/2016.

Non risultano altri elementi da segnalare nel presente documento.

Considerazioni conclusive:

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo

veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente ed il risultato economico dell'esercizio.

13 MAG 2016



Il Presidente
(Erison Alessandra)

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Erison Alessandra".

C.A.S.A. " SAN GIUSEPPE"

Sede legale Arsìè BL Via G. Fusinato n° 88

Cod. Fisc. 00208970251

**RELAZIONE E PROSPETTO PREVISIONALE DELLA GESTIONE PATRIMONIALE,
FINANZIARIA ED ECONOMICA PER L'ESERCIZIO 2016**

Signori Associati,

oltre al bilancio d'esercizio al 31/12/2015 e relativi prospetti allegati, Vi sottoponiamo per l'approvazione i prospetti, patrimoniali – finanziari ed economici in base alle previsioni delle entrate e spese relative all'anno 2016 in modo sintetico.

STATO PATRIMONIALE**ATTIVO****PASSIVO**

Voci dell'Attivo	Dati Bilancio 31/12/2015	Dati 2016 previsionali	Voci del Passivo	Dati Bilancio 31/12/2015	Dati 2016 previsionali
Immobilizzazioni Imm.li	14.700,00	11.760,00	Patrimonio Netto	346.377,00	356.145,00
Immobilizzazioni Mat.li	22.509,00	95.000,00	Ratei passivi	127.426,00	130.000,00
Immobilizzazioni Finanz	5.175,00	5.175,00	F.do TFR	204.489,00	195.000,00
Magazzino	20.032,00	20.000,00	Risconti passivi	11.668,00	12.000,00
Crediti v/Clienti	143.531,00	150.000,00	Debiti v/personale	127.037,00	125.000,00
Crediti diversi	148,00	210,00	Debiti diversi	60.593,00	60.000,00
Disponibilità liquide	755.807,00	676.000,00	Debiti finanziari	44.788,00	38.000,00
Ratei e Risconti attivi	2.731,00	3.000,00	Debiti v/fornitori	42.255,00	45.000,00
TOTALE ATTIVITA'	<u>964.633,00</u>	<u>961.145,00</u>	TOTALE PASSIVITA'	<u>964.633,00</u>	<u>961.145,00</u>

CONTO ECONOMICO

COSTI	Dati Bilancio	Dati 2016	RICAVI	Dati Bilancio	Dati 2016
	31/12/2015	previsionali		31/12/2015	previsionali
Esist. iniziali	18.346,00	20.032,00	Valore prod.uzione	2.127.070,00	2.125.000,00
Acquisti merci	220.845,00	240.000,00	Rimanenze fin.	20.032,00	16.000,00
Costi pers.le	1.467.184,00	1.500.000,00	Proventi fin.ri	298,00	300,00
Costi affitto e manutenz.	59.282,00	65.000,00	Proventi div.si	1.070,00	1.000,00
Ammortamenti	39.486,00	45.000,00	Totale ricavi	<u>2.148.470,00</u>	<u>2.142.300,00</u>
Costi servizi	233.796,00	254.000,00			
Oneri fin.ri	629,00	500,00			
Oneri diversi	3.356,00	3.000,00	Perdita-Utile d'esercizio	+81.262,00	+9.768,00
Imposte detraib.	0,00	0,00			
Imposte indetr.	24.284,00	5.000,00			
Sopravv. Pass. Inded.	0,00	0,00			
Totale costi	<u>2.067.208,00</u>	2.132.532,00			
Perdita-Utile d'esercizio	81.262,00	9.768,00			
Totale a pareggio	<u>2.148.470,00</u>	2.142.300,00			

Gli aspetti principali per l'esercizio 2016 saranno:

- a) Mantenere sotto controllo la spesa per il personale dipendente pur rispettando l'adeguamento agli standard di settore
- b) Normale adeguamento di tutti gli altri valori dovuti al tasso di inflazione annuale
- c) Valutare investimenti in considerazione agevolazioni fiscali per migliorare la condizione degli assistiti (già ottima) visto la buona disponibilità di mezzi finanziari.

Nelle previsioni non c'è altro da aggiungere.

13 MAG 2016



IL PRESIDENTE