

C.a.s.a San Giuseppe

Sede in Arsiè - via G. Fusinato, 88

Codice Fiscale e Partita IVA: 00208970251

Bilancio al 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
Costo storico	3.034.139	3.029.869
- Fondo ammortamento	3.026.666	3.015.169
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	7.473	14.700
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
Costo storico	1.314.191	1.194.867
- Fondo ammortamento	1.193.107	1.172.358
Totale immobilizzazioni materiali (II)	121.084	22.509
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Costo storico	5.175	5.175
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	5.175	5.175
Totale immobilizzazioni (B)	133.732	42.384
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I - Rimanenze</i>		
	28.194	20.032
<i>II - Crediti, ratei e risconti</i>		
- crediti entro l'esercizio successivo	134.676	143.531
- crediti oltre l'esercizio successivo	148	148
Totale crediti, (II)	134.824	143.679
<i>III - Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
	0	0
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
	684.483	755.807
D) Ratei e risconti attivi	2.662	2.731
Totale attivo circolante, ratei e risconti (C+D)	850.163	922.249
TOTALE ATTIVO	983.895	964.633

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	265.115	265.797
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	0	-682
- Riserva EURO	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	81.262	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	60.969	81.262
Totale patrimonio netto (A)	407.346	346.377
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.	151.605	204.489
D) DEBITI, RATEI E RISCONTI		
- debiti esigibili entro l'esercizio successivo	242.906	229.885
- debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	37.484	44.788
Totale debiti, (D)	280.390	274.673
E) Ratei e risconti passivi	144.554	139.094
TOTALE PASSIVO	983.895	964.633

CONTO ECONOMICO

	31/12/2016	31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.149.481	2.127.070
2),3) var rim prod in lav, semi, fin, lav corso	0	0
a) Vari	0	0
Totale altri ricavi e proventi (5)	4.468	1.070
Totale valore della produzione (A)	2.153.949	2.128.140
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussid., di cons. e di merci	251.329	220.845
7) per servizi	263.906	233.795
8) per godimento di beni di terzi	84.457	59.282
9) per il personale:	1.440.610	1.467.184
a) salari e stipendi	1.069.677	1.101.578
b) oneri sociali	231.610	256.615
c), d), e) trattam fine rapp, quiesc, altri costi	139.323	108.991
10) ammortamenti e svalutazioni:	32.246	39.486
a), b), c) delle immobilizz. immater. e materiali	32.246	39.486
11) var. riman. mat. prime, sussid., cons. e merci	-8.162	-1.685
14) oneri diversi di gestione	3.117	3.356
Totale costi della produzione (B)	2.067.503	2.022.263
Differenza tra valore e costi della produz. (A-B)	86.446	105.877
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) altri proventi finanziari:	246	298
d) proventi diversi dai precedenti:	246	298
- altri proventi finanziari	246	298
17) interessi e altri oneri finanziari:	412	629
- altri interessi e oneri finanziari	412	629
Totale prov. e oneri finan. (C) (15+16-17+-17-bis)	-166	-331
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
Totale delle rettifiche (D) (18-19)	0	0

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20) proventi	0	0
21) oneri	140	0
Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	-140	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	86.140	105.546
22) Imposte correnti, anticipate e differite	25.171	24.284
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	60.969	81.262



Il Presidente

(Frison 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 31/12/2016

Signori Associati,

il Bilancio al 31/12/2016 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 entrata 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.

B) I Immobilizzazioni immateriali

Descrizione	Euro
Costo storico	3.029.869,00
Ammortamenti storici	3.015.169,00
Valore contabile di inizio esercizio	14.700,00
Acquisti dell'esercizio	4.270,00
Ammortamenti dell'esercizio	11.497,00
Variazioni dell'esercizio	-7.227,00
Costo storico	3.034.139,00
Fondo ammortamento	3.026.666,00
Valore contabile di fine esercizio	7.473,00

B) II Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Euro
Costo storico	1.194.867,00
Ammortamenti storici	1.172.358,00
Valore contabile di inizio esercizio	22.509,00
Acquisti dell'esercizio	119.324,00
Ammortamenti dell'esercizio	20.749,00
Rettifiche esercizio	0,00
Variazioni dell'esercizio	98.575,00
Costo storico	1.314.191,00
Fondo ammortamento	1.193.107,00
Valore contabile di fine esercizio	121.084,00

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	Euro
Valore di inizio esercizio	20.032,00
Variazioni dell'esercizio	8.162,00
Valore di fine esercizio	28.194,00

C II Crediti entro l'esercizio successivo

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	143.531,00
Variazioni dell'esercizio	-8.855,00
Valore di fine esercizio	134.676,00

C II Crediti oltre l'esercizio successivo

Descrizione	Euro
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	753.667,00	2.140,00
Variazioni dell'esercizio	-70.311,00	-1.013,00
Valore di fine esercizio	683.356,00	1.127,00

D Ratei e risconti attivi

Descrizione	Ratei	Risconti
Valore di inizio esercizio	0,00	2.731,00
Variazioni dell'esercizio	0,00	-69,00
Valore di fine esercizio	0,00	2.662,00

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE CONSISTENZE DELLE VOCI DEL PASSIVO

A Variazioni intervenute nel Patrimonio Netto

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	346.377,00
Variazioni	0,00
Utile o perdita dell'esercizio	60.969,00
Valore di fine esercizio	407.346,00

C Trattamento di fine rapporto

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	204.489,00
Variazione dell'esercizio	-52.884,00
Valore di fine esercizio	151.605,00

D Debiti entro 12 mesi

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	229.885,00
Variazioni dell'esercizio	13.021,00
Valore di fine esercizio	242.906,00

D Debiti pagabili oltre 12 mesi

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	44.788,00
Variazioni dell'esercizio	-7.304,00
Valore di fine esercizio	37.484,00

E Ratei e risconti passivi

Descrizione	Ratei	Risconti
Valore di inizio esercizio	127.426,00	11.668,00
Variazioni dell'esercizio	9.641,00	-4.181,00
Valore di fine esercizio	137.067,00	7.487,00

DAL CONTO ECONOMICO

Ripartizione dei ricavi: questo esercizio evidenzia un valore della produzione pari a € 2.153.949,00 contro € 2.128.140,00 dell'esercizio precedente, con un aumento di ricavi di € 25.809,00

Detto valore della produzione anno 2016 pari a € 2.153.949,00 è così suddiviso:

Ricavi per rette ospiti	1.301.494,00
Comune di Arsié (integrazione rette e prestazioni domiciliari)	62.131,00
Quote regionali di residenzialità Ulss 1	38.244,00
Quote regionali di residenzialità Ulss 2 (centro prelievi)	737.227,00
Comune di Cesiomaggiore	10.936,00
Altri Ricavi e proventi	3.917,00

Ripartizione dei costi:

Descrizione	Importo
Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	251.329,00
Esistenze iniziali di merci	20.032,00
Stipendi, contributi, tfr	1.440.610,00
Ammortamenti immateriali	11.497,00
Ammortamenti materiali	20.749,00
Spese autovettura	3.476,00
Fitti e manutenzione immobile strumentale	84.457,00
Spese telefoniche	3.461,00
Energia elettrica	23.811,00

Spese riscaldamento, gas cucina	69.214,00
Acqua	8.146,00
Tenuta contabilità	24.482,00
Tenuta buste paga	42.085,00
Consulenze informatiche	4.695,00
Consulenze tecniche	3.459,00
Consulenze paghe lavoro	24.770,00
Consulenze varie	5.259,00
Oneri tributari vari (tassa rifiuti, bolli, imposta di registro, sanzioni...)	3.117,00
Manut. Beni propri	9.944,00
Revisione estintori	8.301,00
Assicurazioni varie	4.243,00
Spese bancarie	2.883,00
Spese postali	1.276,00
Visite mediche personale	1.780,00
Quote associative	1.865,00
Smaltimento rifiuti	1.164,00
Formazione personale	3.676,00
Spese agenzie interinali	3.907,00
Altri costi vari	12.009,00
Interessi passivi	412,00
Sopravv. Passive ordinarie	140,00
Ires corrente	21.770,00
Irap corrente	3.401,00
Totale costi	2.121.420,00

DALLO STATO PATRIMONIALE

Questo esercizio pur rilevando un utile di 60.969,00 € evidenzia una diminuzione di liquidità di € 71.324,00 che è dovuta principalmente agli investimenti che sono stati effettuati per l'acquisto di beni ammortizzabili. Tant'è che il totale delle attività di quest'anno è maggiore rispetto a quello dell'anno precedente.

Malgrado tutto la liquidità restante e le prospettive reddituali degli anni a venire ci consentiranno di poter effettuare ulteriori investimenti utili al miglioramento dei servizi in favore degli ospiti anche a

seguito della proroga dei maggiori benefici fiscali relativi agli acquisti dei beni strumentali per l'esercizio 2017.

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.



Il Presidente

(Frison 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 2017**

Signori Associati,

oltre al bilancio d'esercizio al 31/12/2016 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 2017 in modo sintetico.

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

Voci dell'Attivo	Dati Bilancio 31/12/2016	Dati 2017 previsionali	Voci del Passivo	Dati Bilancio 31/12/2016	Dati 2017 previsionali
Immobilizzazioni Imm.li	7.473,00	60.000,00	Patrimonio Netto	407.346,00	487.000,00
Immobilizzazioni Mat.li	121.084,00	250.000,00	Ratei passivi	137.067,00	134.000,00
Immobilizzazioni Finanz	5.175,00	5.175,00	F.do TFR	151.605,00	139.000,00
Magazzino	28.194,00	26.000,00	Risconti passivi	7.487,00	8.200,00
Crediti v/Clienti	134.676,000	125.000,00	Debiti v/personale	116.133,00	118.000,00
Crediti diversi	148,00	148,00	Debiti diversi	44.938,00	48.000,00
Disponibilità liquide	684.483,00	579.877,00	Debiti finanziari	37.484,00	30.000,00
Ratei e Risconti attivi	2.662,00	3.000,00	Debiti v/fornitori	81.835,00	85.000,00
TOTALE ATTIVITA'	<u>983.895,00</u>	<u>1.049.200,00</u>	TOTALE PASSIVITA	<u>983.895,00</u>	<u>1.049.200,00</u>

CONTO ECONOMICO

COSTI	Dati Bilancio 31/12/2016	Dati 2017 previsionali	RICA VI	Dati Bilancio 31/12/2016	Dati 2017 previsionali
Esist. iniziali	20.032,00	28.194,00	Valore prod.uzione	2.149.481,00	2.184.294,00
Acquisti merci	251.329,00	260.000,00	Rimanenze fin.	28.194,00	26.000,00
Costi pers.le	1.440.610,00	1.465.000,00	Proventi fin.ri	246,00	200,00
Costi affitto e manutenz.	84.457,00	50.000,00	Proventi div.si	4468,00	2.000,00
Ammortamenti	32.246,00	50.000,00	Totale ricavi	<u>2.182.389,00</u>	<u>2.212.494,00</u>
Costi servizi	263.906,00	265.000,00			
Oneri fin.ri	412,00	300,00			
Oneri diversi	3.117,00	3.000,00			
Imposte detraib.	0,00	0,00			
Imposte indetr.	25.171,00	26.000,00			
Sopravv. Pass. Ded.	140,00	0,00			
Sopravv. Pass. Inded.	0,00	0,00			
Totale costi	<u>2.121.420,00</u>	2.147.494,00			
Perdita-Utile d'esercizio	60.969,00	65.000,00			
Totale a pareggio	<u>2.182.389,00</u>	2.212.494,00			

Gli aspetti principali per l'esercizio 2017 saranno più o meno gli stessi dell'anno precedente:

- 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.
- d) Incremento della redditività previsto per l'anno 2017

Nelle previsioni non c'è altro da aggiungere.



IL PRESIDENTE