

**C.a.s.a San Giuseppe**

Sede in Arsìe - via G. Fusinato, 88

Codice Fiscale e Partita IVA: 00208970251

**Bilancio al 31/12/2017**

**STATO PATRIMONIALE**

<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
Costo storico	3.078.621	3.034.139
- Fondo ammortamento	3.034.388	3.026.666
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (I)</b>	<b>44.233</b>	<b>7.473</b>
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
Costo storico	1.366.606	1.314.191
- Fondo ammortamento	1.223.471	1.193.107
<b>Totale immobilizzazioni materiali (II)</b>	<b>143.135</b>	<b>121.084</b>
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Costo storico	5.175	5.175
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie (III)</b>	<b>5.175</b>	<b>5.175</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>192.543</b>	<b>133.732</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I - Rimanenze	31.338	28.194
<i>II - Crediti:</i>		
- crediti entro l'esercizio successivo	178.890	134.676
- crediti oltre l'esercizio successivo	155	148
<b>Totale crediti, (II)</b>	<b>179.045</b>	<b>134.824</b>
III - Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
IV - Disponibilità liquide	453.635	684.483
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>	<b>2.660</b>	<b>2.662</b>
<b>Totale attivo circolante, ratei e risconti (C+D)</b>	<b>666.678</b>	<b>850.163</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>859.221</b>	<b>983.895</b>

## STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I – Capitale	407.346	265.115
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	1.051,00	0
- Riserva EURO	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	81.262
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-79.654	60.969
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>328.743</b>	<b>407.346</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.</b>	<b>141.225</b>	<b>151.605</b>
<b>D) DEBITI, RATEI E RISCONTI</b>		
- debiti esigibili entro l'esercizio successivo	246.497	242.906
- debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	0	37.484
<b>Totale debiti, (D)</b>	<b>246.496</b>	<b>280.390</b>
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>	<b>142.757</b>	<b>144.554</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>859.221</b>	<b>983.895</b>



*Handwritten signature in blue ink.*

*Handwritten mark or signature in blue ink.*

## CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.090.981	2.149.481
2),3) var rim prod in lav, semi, fin, lav corso	0	0
a) Vari	0	0
Totale altri ricavi e proventi (5)	1.251	4.468
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>2.092.232</b>	<b>2.153.949</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime, sussid., di cons. e di merci	222.371	251.329
7) per servizi	259.170	263.906
8) per godimento di beni di terzi	79.104	84.457
9) per il personale:	1.569.710	1.440.610
a) salari e stipendi	1.171.065	1.069.677
b) oneri sociali	280.412	231.610
c), d), e) trattam fine rapp, quiesc, altri costi	118.233	139.323
10) ammortamenti e svalutazioni:	38.086	32.246
a), b), c) delle immobilizz. immater. e materiali	38.086	32.246
11) var. riman. mat. prime, sussid., cons. e merci	-3.144	-8.162
14) oneri diversi di gestione	6.680	3.257
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>2.171.977</b>	<b>2.067.643</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produz. (A-B)</b>	<b>-79.745</b>	<b>86.306</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
16) altri proventi finanziari:	268	246
d) proventi diversi dai precedenti:	268	246
- altri proventi finanziari	268	246
17) interessi e altri oneri finanziari:	177	412
- altri interessi e oneri finanziari	177	412
<b>Totale prov. e oneri finan. (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>91</b>	<b>-166</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<b>Totale delle rettifiche (D) (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>-79.654</b>	<b>86.140</b>
20) Imposte correnti, anticipate e differite	0	25.171
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-79.654</b>	<b>60.969</b>



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 2018**

Signori Associati,

oltre al bilancio d'esercizio al 31/12/2017 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 2018 in modo sintetico.

**STATO PATRIMONIALE**

<b>ATTIVO</b>			<b>PASSIVO</b>		
Voci dell' Attivo	Dati Bilancio 31/12/2017	Dati 2018 previsionali	Voci del Passivo	Dati Bilancio 31/12/2017	Dati 2018 previsionali
Immobilizzazioni Imm.li	44.233,00	40.000,00	Patrimonio Netto	328.743,00	329.130,00
Immobilizzazioni Mat.li	143.135,00	140.000,00	Ratei passivi	134.527,00	132.000,00
Immobilizzazioni Finanz	5.175,00	5.175,00	F.do TFR	141.225,00	135.000,00
Magazzino	31.338,00	30.000,00	Risconti passivi	8.230,00	8.000,00
Crediti v/Clienti	178.890,00	180.000,00	Debiti v/personale	124.835,00	125.000,00
Crediti diversi	155,00	155,00	Debiti diversi	53.793,00	54.000,00
Disponibilità liquide	453.635,00	455.000,00	Debiti finanziari	0,00	0,00
Ratei e Risconti attivi	2.660,00	2.800,00	Debiti v/fornitori	67.869,00	70.000,00
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b><u>859.221,00</u></b>	<b><u>853.130,00</u></b>	<b>TOTALE PASSIVITA</b>	<b><u>859.221,00</u></b>	<b><u>853.130,00</u></b>

## CONTO ECONOMICO

COSTI	Dati Bilancio 31/12/2017	Dati 2018 previsionali	RICAVI	Dati Bilancio 31/12/2017	Dati 2018 previsionali
Esist. iniziali	28.194,00	31.338,00	Valore prod.uzione	2.090.981,00	2.130.000,00
Acquisti merci	222.371,00	227.762,00	Rimanenze fin.	31.338,00	30.000,00
Costi pers.le	1.569.710,00	1.550.000,00	Proventi fin.ri	268,00	300,00
Costi affitto e manutenz.	79.104,00	60.000,00	Proventi div.si	1.251,00	1.000,00
Ammortamenti	38.086,00	35.000,00	Totale ricavi	<u>2.123.838,00</u>	<u>2.161.300,00</u>
Costi servizi	259.170,00	225.000,00			
Oneri fin.ri	177,00	200,00			
Oneri diversi	6.680,00	6.000,00			
Imposte detraib.	0,00	0,00			
Imposte indetr.	0,00	6.000,00			
Totale costi	<u>2.203.492,00</u>	<u>2.141.300,00</u>			
Perdita-Utile d'esercizio	-79.654,00	20.000,00			
Totale a pareggio	<u>2.123.838,00</u>	<u>2.161.300,00</u>			

Gli aspetti principali della gestione 2018 saranno in linea con gli anni precedenti:

- 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) Limitare gli acquisti di beni durevoli, anche in ragione degli investimenti effettuati nel 2017;
- d) Per l'anno 2018 si prevedono mediamente gli stessi ospiti del precedente esercizio, pertanto si cercherà di raggiungere un risultato leggermente positivo attraverso un ulteriore contenimento delle spese, senza per questo diminuire lo standard qualitativo di assistenza agli ospiti.

Nelle previsioni non c'è altro da aggiungere.



IL PRESIDENTE

**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 31/12/2017**

Signori Associati,

il Bilancio al 31/12/2017 è stato redatto secondo la forma abbreviata prevista dall'art. 2435 bis c.c. e riporta, come per le annualità precedenti, le sole voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico non aventi saldo zero.

La presente N. I. contiene le indicazioni richieste dall'art. 2435 bis c.c.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE:**

I criteri di valutazione adottati sono i medesimi dell'esercizio precedente e sono conformi alle disposizioni di cui all'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 di cui all'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 al valore corrente.

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 delle voci dell'attivo patrimoniale.

#### **B) I Immobilizzazioni immateriali**

Descrizione	Euro
Costo storico	3.034.139,00
Ammortamenti storici	3.026.666,00
Valore contabile di inizio esercizio	7.473,00
Acquisti dell'esercizio	44.482,00
Ammortamenti dell'esercizio	7.722,00
Variazioni dell'esercizio	36.760,00
Costo storico	3.078.621,00
Fondo ammortamento	3.034.388,00
Valore contabile di fine esercizio	44.233,00

B) II Immobilizzazioni materiali

Descrizione	Euro
Costo storico	1.314.191,00
Ammortamenti storici	1.193.107,00
Valore contabile di inizio esercizio	121.084,00
Acquisti dell'esercizio	52.415,00
Ammortamenti dell'esercizio	30.364,00
Rettifiche esercizio	0,00
Variazioni dell'esercizio	22.051,00
Costo storico	1.366.606,00
Fondo ammortamento	1.223.471,00
Valore contabile di fine esercizio	143.135,00

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	28.194,00
Variazioni dell'esercizio	3.144,00
Valore di fine esercizio	31.338,00

C II Crediti entro l'esercizio successivo

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	134.676,00
Variazioni dell'esercizio	44.214,00
Valore di fine esercizio	178.890,00

C II Crediti oltre l'esercizio successivo

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	148,00
Variazioni dell'esercizio	7,00
Valore di fine esercizio	155,00

C IV Disponibilità liquide

Descrizione	Banca	Cassa contanti e assegni
Valore di inizio esercizio	683.356,00	1.127,00
Variazioni dell'esercizio	-245.223,00	14.375,00
Valore di fine esercizio	438.133,00	15.502,00

D Ratei e risconti attivi

Descrizione	Ratei	Risconti
Valore di inizio esercizio	0,00	2.662,00
Variazioni dell'esercizio	0,00	-2,00
Valore di fine esercizio	0,00	2.660,00

## VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE CONSISTENZE DELLE VOCI DEL PASSIVO

### A Variazioni intervenute nel Patrimonio Netto

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	407.346,00
Variazioni	1.051,00
Utile o perdita dell'esercizio	-79.654,00
Valore di fine esercizio	328.743,00

### C Trattamento di fine rapporto

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	151.605,00
Variazione dell'esercizio	-10.380,00
Valore di fine esercizio	141.225,00

### D Debiti entro 12 mesi

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	242.906,00
Variazioni dell'esercizio	3.591,00
Valore di fine esercizio	246.497,00

### D Debiti pagabili oltre 12 mesi

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	37.484,00
Variazioni dell'esercizio	-37.484,00
Valore di fine esercizio	0,00

### E Ratei e risconti passivi

Descrizione	Ratei	Risconti
Valore di inizio esercizio	137.067,00	7.487,00
Variazioni dell'esercizio	-2.540,00	743,00
Valore di fine esercizio	134.527,00	8.230,00

### CONTO ECONOMICO

Ripartizione dei ricavi: questo esercizio evidenzia un valore della produzione pari a € 2.092.232,00, a fronte dell'importo di € 2.153.949,00 dell'esercizio precedente, con una diminuzione di componenti positive di reddito di € 61.717,00

**Il predetto valore della produzione di € 2.092.232,00 è così suddiviso:**

<b>Ricavi per rette ospiti</b>	<b>1.284.607,00</b>
<b>Comune di Arsié (integrazione rette e prestazioni domiciliari)</b>	<b>70.428,00</b>
<b>Quote regionali di residenzialità Ulss 1</b>	<b>711.730,00</b>
<b>Quote regionali di residenzialità Ulss 7</b>	<b>14.622,00</b>
<b>Quote regionali di residenzialità Ulss 6</b>	<b>7.507,00</b>
<b>Eurovending</b>	<b>2.002,00</b>
<b>Altri Ricavi e proventi</b>	<b>1.336,00</b>

Ripartizione dei costi:

Descrizione	Importo
Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	222.371,00
Esistenze iniziali di merci	28.194,00
Stipendi, contributi, tfr	1.569.710,00
Ammortamenti immateriali	7.722,00
Ammortamenti materiali	30.364,00
Spese autovettura	2.255,00
Fitti e manutenzione immobile strumentale	79.104,00
Spese telefoniche	3.778,00
Energia elettrica	26.917,00

Spese riscaldamento, gas cucina	71.637,00
Acqua	7.393,00
Tenuta contabilità	24.488,00
Tenuta buste paga	39.595,00
Consulenze informatiche	3.680,00
Consulenze legali	5.836,00
Consulenze paghe lavoro	23.743,00
Consulenze varie	4.266,00
Oneri tributari vari (tassa rifiuti, bolli, imposta di registro, sanzioni...)	3.364,00
Manut. Beni propri	13.280,00
Revisione estintori	2.263,00
Assicurazioni varie	4.239,00
Spese bancarie	3.085,00
Spese postali	928,00
Visite mediche personale	1.165,00
Quote associative	4.275,00
Smaltimento rifiuti	1.635,00
Formazione personale	2.913,00
Spese agenzie interinali	5.039,00
Canone fotocopiatrice	4.580,00
Contributi a Onlus	1.100,00
Altri costi vari	4.396,00
Interessi passivi	177,00
Ires corrente	0,00
Irap corrente	0,00
Totale costi	2.203.492,00

#### **DALLO STATO PATRIMONIALE**

L'esercizio 2017 evidenzia una perdita di € 79.654,00, dovuta principalmente:

- all'incremento delle spese per personale, posto che sono stati impiegati mediamente 2 dipendenti in più rispetto all'esercizio precedente,
- alle spese consulenziali aventi carattere non ordinario, stimate in circa € 30.000,00;
- all'incremento degli ammortamenti di circa € 6.000,00, legato agli investimenti effettuati.

La liquidità, pur rimanendo a livelli rassicuranti, si è ridotta a circa € 450.000. Il che è dovuto, oltretutto al risultato di gestione sopra evidenziato, all'estinzione ante-tempo di mutui passivi e agli investimenti effettuati nell'esercizio.

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)