

# C.a.s.a San Giuseppe

Sede in Arsiè - via G. Fusinato, 88

Codice Fiscale e Partita IVA: 00208970251

## Bilancio al 31/12/2018

### STATO PATRIMONIALE

<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
Costo storico	3.116.846	3.078.621
- Fondo ammortamento	3.049.171	3.034.388
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (I)</b>	<b>67.675</b>	<b>44.233</b>
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
Costo storico	1.376.090	1.366.606
- Fondo ammortamento	1.256.613	1.223.471
<b>Totale immobilizzazioni materiali (II)</b>	<b>119.477</b>	<b>143.135</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>192.327</b>	<b>192.543</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I - Rimanenze	28.506	31.338
<i>II - Crediti:</i>		
- crediti entro l'esercizio successivo	274.617	178.890
- crediti oltre l'esercizio successivo	155	155
<b>Totale crediti, (II)</b>	<b>274.772</b>	<b>179.045</b>
III - Attività finanziarie non immobilizzate	0	0

IV - Disponibilità liquide	375.114	453.635
D) Ratei e risconti attivi	2.667	2.660
<b>Totale attivo circolante, ratei e risconti (C+D)</b>	<b>681.059</b>	<b>666.678</b>

<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>873.386</b>	<b>859.221</b>
----------------------	----------------	----------------

### STATO PATRIMONIALE

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Capitale	327.691	407.346
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	1.051,00
- Riserva EURO	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-27.881	-79.654
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>300.861</b>	<b>328.743</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>142.337</b>	<b>141.225</b>
<b>D) DEBITI, RATEI E RISCONTI</b>		
- debiti esigibili entro l'esercizio successivo	236.475	246.497
- debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti, (D)</b>	<b>236.475</b>	<b>246.496</b>
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>	<b>193.713</b>	<b>142.757</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>873.386</b>	<b>859.221</b>

## CONTO ECONOMICO

	31/12/2018	31/12/2017
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.167.599	2.090.981
2),3) var rim prod in lav, semi, fin, lav corso	0	0
a) Vari	0	0
Totale altri ricavi e proventi (5)	378	1.251
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>2.167.977</b>	<b>2.092.232</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime, sussid., di cons. e di merci	214.596	222.371
7) per servizi	203.268	259.170
8) per godimento di beni di terzi	75.240	79.104
9) per il personale:	1.646.634	1.569.710
a) salari e stipendi	1.212.614	1.171.065
b) oneri sociali	319.514	280.412
c), d), e) trattam fine rapp, quiesc, altri costi	114.506	118.233
10) ammortamenti e svalutazioni:	47.924	38.086
a), b), c) delle immobilizz. immater. e materiali	47.924	38.086
11) var. riman. mat. prime, sussid., cons. e merci	2.832	-3.144
14) oneri diversi di gestione	5.548	6.680
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>2.196.042</b>	<b>2.171.977</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produz. (A-B)</b>	<b>-28.065</b>	<b>-79.745</b>

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

16) altri proventi finanziari:	237	268
d) proventi diversi dai precedenti:	237	268
- altri proventi finanziari	237	268
17) interessi e altri oneri finanziari:	53	177
- altri interessi e oneri finanziari	53	177
<b>Totale prov. e oneri finan. (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>184</b>	<b>91</b>

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

<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>-27.881</b>	<b>-79.654</b>
20) Imposte correnti, anticipate e differite	0	0
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-27.881</b>	<b>-79.654</b>

Il Presidente

(Erison Alessandra)



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

Sede legale Arsiè BL Via G. Fusinato n° 88

Cod. Fisc. 00208970251

### NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA DEL 31/12/2018

Signori Associati,

il Bilancio al 31/12/2018 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	3.078.621,00
Ammortamenti storici	3.034.388,00
Valore contabile di inizio esercizio	44.233,00
Acquisti dell'esercizio	38.225,00
Ammortamenti dell'esercizio	14.783,00
Variazioni dell'esercizio	23.442,00
Costo storico	3.116.846,00
Fondo ammortamento	3.049.171,00
Valore contabile di fine esercizio	67.675,00

B) II Immobilizzazioni materiali

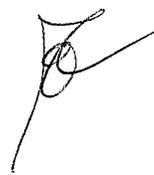
Descrizione	Euro
Costo storico	1.366.606,00
Ammortamenti storici	1.223.471,00
Valore contabile di inizio esercizio	143.135,00
Acquisti dell'esercizio	9.484,00
Ammortamenti dell'esercizio	33.142,00
Rettifiche esercizio	,00
Variazioni dell'esercizio	-23.658,00
Costo storico	1.376.090,00
Fondo ammortamento	1.256.613,00
Valore contabile di fine esercizio	119.477,00

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	31.338,00
Variazioni dell'esercizio	-2.832,00
Valore di fine esercizio	28.506,00



C II Crediti entro l'esercizio successivo

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	178.890,00
Variazioni dell'esercizio	70.198,00
Valore di fine esercizio	249.088,00

C II Crediti oltre l'esercizio successivo

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

C IV Disponibilità liquide

Descrizione	Banca	Cassa contanti e assegni
Valore di inizio esercizio	438.133,00	15.502,00
Variazioni dell'esercizio	-68.140,00	-10.380,00
Valore di fine esercizio	369.993,00	5.122,00

D Ratei e risconti attivi

Descrizione	Ratei	Risconti
Valore di inizio esercizio	0,00	2.660,00
Variazioni dell'esercizio	0,00	7,00
Valore di fine esercizio	0,00	2.667,00

## VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE CONSISTENZE DELLE VOCI DEL PASSIVO

### A Variazioni intervenute nel Patrimonio Netto

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	328.743,00
Variazioni	,00
Utile o perdita dell'esercizio	-27.881,00
Valore di fine esercizio	300.862,00

### C Trattamento di fine rapporto

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	141.225,00
Variazione dell'esercizio	1.112,00
Valore di fine esercizio	142.337,00

### D Debiti entro 12 mesi

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	246.497,00
Variazioni dell'esercizio	-10.022,00
Valore di fine esercizio	236.475,00

### D Debiti pagabili oltre 12 mesi

Descrizione	Euro
Valore di inizio esercizio	,00
Variazioni dell'esercizio	,00

Valore di fine esercizio ,00

E Ratei e risconti passivi

Descrizione	Ratei	Risconti
Valore di inizio esercizio	134.527,00	8.230,00
Variazioni dell'esercizio	48.488,00	2.468,00
Valore di fine esercizio	183.015,00	10.698,00

### CONTO ECONOMICO

Ripartizione dei ricavi: questo esercizio evidenzia un valore della produzione pari a € 2.167.977,00, a fronte dell'importo di € 2.092.232,00 dell'esercizio precedente, con un aumento di componenti positive di reddito di € 75.745,00

**Il predetto valore della produzione di € 2.167.977,00 è così suddiviso:**

<b>Ricavi per rette ospiti</b>	<b>1.366.886,00</b>
<b>Comune di Arsié (integrazione rette e prestazioni domiciliari)</b>	<b>75.944,00</b>
<b>Quote regionali di residenzialità Ulss 1</b>	<b>689.357,00</b>
<b>Quote regionali di residenzialità Ulss 7</b>	<b>28.493,00</b>
<b>Quote regionali di residenzialità Ulss 6</b>	<b>6.919,00</b>
<b>Altri Ricavi e proventi</b>	<b>378,00</b>

Ripartizione dei costi:

Descrizione	Importo
Materie prime, sussidiarie di consumo e merci	214.596,00
Esistenze iniziali di merci	31.338,00
Stipendi, contributi, tfr	1.646.634,00
Ammortamenti immateriali	14.783,00
Ammortamenti materiali	33.142,00
Spese autovettura	2.513,00
Fitti e manutenzione immobile strumentale	75.240,00
Spese telefoniche	3.529,00

Energia elettrica	27.042,00
Spese riscaldamento, gas cucina	67.290,00
Acqua	5.768,00
Tenuta contabilità	24.462,00
Tenuta buste paga	24.322,00
Consulenze informatiche	3.680,00
Consulenze legali	200,00
Consulenze paghe lavoro	,00
Consulenze varie	8.836,00
Oneri tributari vari (tassa rifiuti, bolli, imposta di registro, sanzioni...)	3.234,00
Manut. Beni propri	5.531,00
Revisione estintori	5.860,00
Assicurazioni varie	4.239,00
Spese bancarie	2.921,00
Spese postali	763,00
Visite mediche personale	1.502,00
Quote associative	1.565,00
Smaltimento rifiuti	1.590,00
Formazione personale	3.331,00
Spese agenzie interinali	,00
Canone fotocopiatrice	3.935,00
Contributi a Onlus	1.200,00
Altri costi vari	5.502,00
Interessi passivi	53,00
Ires corrente	,00
Irap corrente	,00
Totale costi	2.224.601,00

#### DALLO STATO PATRIMONIALE

L'esercizio 2018 evidenzia una perdita di € 27.881,00 dovuta principalmente all'aumento dei ratei passivi sul costo del personale, legato alla differente metodica di imputazione temporale dei costi impiegata dal consulente del lavoro.

L'attivo circolante vede un notevole incremento dei crediti verso clienti.

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

(Edison Alessandra)