

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE SALERNO

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	SALERNO
Codice Fiscale	95148590656
Numero Rea	
P.I.	05211610653
Capitale Sociale Euro	0 i.v.
Forma giuridica	ENTE SOCIALE
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.059	2.883
II - Immobilizzazioni materiali	396.442	299.049
III - Immobilizzazioni finanziarie	324	324
Totale immobilizzazioni (B)	398.825	302.256
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	99.116	38.167
Totale crediti	99.116	38.167
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	314.323	296.853
Totale attivo circolante (C)	413.439	335.020
D) Ratei e risconti	0	0
Totale attivo	812.264	637.276
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	0	0
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	484.217	414.875
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	58.689	69.342
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	542.906	484.218
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.683	12.461
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	230.926	111.974
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.749	28.623
Totale debiti	251.675	140.597
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	812.264	637.276

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	540.488	452.246
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	54.984	52.253
altri	40.771	82.746
Totale altri ricavi e proventi	95.755	134.999
Totale valore della produzione	636.243	587.245
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	49.524	64.847
7) per servizi	256.745	249.620
8) per godimento di beni di terzi	7.911	4.029
9) per il personale		
a) salari e stipendi	86.632	84.902
b) oneri sociali	22.221	13.789
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.471	5.481
c) trattamento di fine rapporto	5.259	5.151
e) altri costi	212	330
Totale costi per il personale	114.324	104.172
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	90.405	69.847
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	824	824
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	89.581	69.023
Totale ammortamenti e svalutazioni	90.405	69.847
14) oneri diversi di gestione	57.136	24.632
Totale costi della produzione	576.045	517.147
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	60.198	70.098
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	267	281
Totale proventi diversi dai precedenti	267	281
Totale altri proventi finanziari	267	281
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.776	1.037
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.776	1.037
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.509)	(756)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	58.689	69.342
21) Utile (perdita) dell'esercizio	58.689	69.342

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	58.689	69.342
Interessi passivi/(attivi)	1.509	756
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	60.198	70.098
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	4.839
Ammortamenti delle immobilizzazioni	90.405	69.847
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	(8.178)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	90.405	66.508
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	150.603	136.606
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(57.476)	49.301
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	120.578	(72.502)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(5.099)	(19.336)
Totale variazioni del capitale circolante netto	58.003	(42.537)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	208.606	94.069
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.509)	(756)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	5.222	(1.225)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	3.713	(1.981)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	212.319	92.088
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(186.974)	(17.654)
Disinvestimenti	0	43.000
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	(10)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(324)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0

(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(186.974)	25.012
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(7.874)	(7.641)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(1)	(1)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(7.875)	(7.642)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	17.470	109.458
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	291.625	186.530
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	5.228	865
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	296.853	187.395
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	309.013	291.625
Danaro e valori in cassa	5.310	5.228
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	314.323	296.853
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2019 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2019 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Principi di redazione

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;

- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio), alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli alternative alla cessazione dell'attività.

Il bilancio è redatto in unità di euro.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Tutti i cespiti, compresi quelli temporaneamente non utilizzati, sono stati ammortizzati.

L'ammortamento decorre dal momento in cui i beni sono disponibili e pronti per l'uso.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

I piani di ammortamento, in conformità dell'OIC 16 par.70 sono rivisti in caso di modifica della residua possibilità di utilizzazione.

I cespiti obsoleti e quelli che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo, sulla base dell'OIC 16 par. 80 non sono stati ammortizzati e sono stati valutati al minor valore tra il valore netto contabile e il valore recuperabile.

Qui di seguito sono specificate le aliquote applicate:

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Ai sensi dell'OIC 15 par. 84 si precisa che nella valutazione dei crediti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

Crediti tributari e per imposte anticipate

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia sorto un diritto di realizzo tramite rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Ai sensi dell'OIC 19 par. 86 si precisa che nella valutazione dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso la controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Con riferimento ai 'Ricavi delle vendite e delle prestazioni', si precisa che le rettifiche di ricavi, ai sensi dell'OIC 12 par. 50, sono portate a riduzione della voce ricavi, ad esclusione di quelle riferite a precedenti esercizi e derivanti da correzioni di errori o cambiamenti di principi contabili, rilevate, ai sensi dell'OIC 29, sul saldo d'apertura del patrimonio netto.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 398.825 (€ 302.256 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	4.261	427.392	324	431.977
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.378	128.343		129.721
Valore di bilancio	2.883	299.049	324	302.256
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	186.975	-	-
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	0	-	-
Ammortamento dell'esercizio	824	89.581		90.405
Altre variazioni	0	(1)	0	186.974
Totale variazioni	(824)	97.393	0	96.569
Valore di fine esercizio				
Costo	2.059	614.366	324	616.749
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	217.924		217.924
Valore di bilancio	2.059	396.442	324	398.825

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 2.059 (€ 2.883 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	150	4.111	4.261

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	138	1.240	1.378
Valore di bilancio	12	2.871	2.883
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	4	820	824
Altre variazioni	-	-	0
Totale variazioni	(4)	(820)	(824)
Valore di fine esercizio			
Costo	8	2.051	2.059
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	0
Valore di bilancio	8	2.051	2.059

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 396.442 (€ 299.049 nel precedente esercizio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	57.675	6.433	9.127	354.157	427.392
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.720	3.745	1.317	121.561	128.343
Valore di bilancio	55.955	2.688	7.810	232.596	299.049
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	1.240	382	13.171	172.182	186.975
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	(383)	383	0	0
Ammortamento dell'esercizio	1.917	1.025	5.752	80.887	89.581
Altre variazioni	0	0	(1)	0	(1)
Totale variazioni	(677)	(1.026)	7.801	91.295	97.393
Valore di fine esercizio					
Costo	58.915	6.815	22.297	526.339	614.366
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.637	5.153	6.686	202.448	217.924
Valore di bilancio	55.278	1.662	15.611	323.891	396.442

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 324 (€ 324 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione
Depositi cauzionali in denaro esigibili oltre esercizio successivo	324		324		
Totale	324	0	324	0	0

	(Svalutazioni) /Ripristini di valore	Riclassificato da/(a) altre voci	Altri movimenti incrementi/ (decrementi)	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale
Depositi cauzionali in denaro esigibili oltre esercizio successivo	0	0	0	324		324
Totale	0	0	0	324	0	324

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	324	0	324	0	324	0
Totale crediti immobilizzati	324	0	324	0	324	0

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 99.116 (€ 38.167 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	87.733	0	87.733	0	87.733
Crediti tributari	10.172	0	10.172		10.172
Verso altri	1.211	0	1.211	0	1.211
Totale	99.116	0	99.116	0	99.116

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	30.257	57.476	87.733	87.733	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5.515	4.657	10.172	10.172	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.395	(1.184)	1.211	1.211	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	38.167	60.949	99.116	99.116	0	0

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	87.733	87.733
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	10.172	10.172
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.211	1.211
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	99.116	99.116

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 314.323 (€ 296.853 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	291.625	17.388	309.013
Denaro e altri valori in cassa	5.228	82	5.310
Totale disponibilità liquide	296.853	17.470	314.323

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 542.906 (€ 484.218 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	-	-	-	-	-		0
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Varie altre riserve	1	0	0	0	1	0		0
Totale altre riserve	1	0	0	0	1	0		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	414.875	0	0	69.342	0	0		484.217
Utile (perdita) dell'esercizio	69.342	0	0	0	69.342	0	58.689	58.689
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-	-	-		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	484.218	0	0	69.342	69.343	0	58.689	542.906

Gli utili presenti, più propriamente l'avanzo di gestione così come descritto in premessa, è indivisibile e può essere destinato unicamente a scopi istituzionali così come previsto per legge e così come richiamato dallo statuto dell'associazione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 17.683 (€ 12.461 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	12.461
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.222
Totale variazioni	5.222
Valore di fine esercizio	17.683

Debiti

DEBITI

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso banche	28.623	(7.874)	20.749	0	20.749	0
Debiti verso fornitori	89.030	120.578	209.608	209.608	0	0
Debiti tributari	2.733	(1.648)	1.085	1.085	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.866	(1.178)	3.688	3.688	0	0
Altri debiti	15.345	1.200	16.545	16.545	0	0
Totale debiti	140.597	111.078	251.675	230.926	20.749	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	20.749	20.749
Debiti verso fornitori	209.608	209.608
Debiti tributari	1.085	1.085
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.688	3.688
Altri debiti	16.545	16.545
Debiti	251.675	251.675

Nota integrativa abbreviata, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per categoria di attività

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività:

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi trasporto infermi emergenza	348.999
Ricavi trasporto infermi dialisi	62.216
Ricavi per corsi di primo soccorso	30.621
Ricavi per postaz. e prest. sanitarie	63.813
Ricavi diversi	34.839
Totale	540.488

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ricavi delle vendite e delle prestazioni - Ripartizione per area geografica

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 10 del codice civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per area geografica:

Area geografica	Valore esercizio corrente
PROVINCIA DI SALERNO	540.488
Totale	540.488

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 95.755 (€ 134.999 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Contributi in conto esercizio	52.253	2.731	54.984
Altri			
Rimborsi spese	22.848	-17.235	5.613
Rimborsi assicurativi	8.272	-4.824	3.448

Plusvalenze di natura non finanziaria	29.922	-29.922	0
Sopravvenienze e insussistenze attive	11.208	-7.258	3.950
Altri ricavi e proventi	10.496	17.264	27.760
Totale altri	82.746	-41.975	40.771
Totale altri ricavi e proventi	134.999	-39.244	95.755

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 256.745 (€ 249.620 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Lavorazioni esterne	3.946	-3.946	0
Energia elettrica	2.485	-216	2.269
Gas	153	62	215
Acqua	648	533	1.181
Spese di manutenzione e riparazione	8.545	17.779	26.324
Servizi e consulenze tecniche	94.803	6.604	101.407
Compensi a sindaci e revisori	750	0	750
Pubblicità	660	-490	170
Spese e consulenze legali	12.320	-10.671	1.649
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	5.629	-1.928	3.701
Spese telefoniche	5.856	-952	4.904
Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	1.011	-1.011	0
Assicurazioni	15.509	-4.662	10.847
Spese di rappresentanza	454	378	832
Spese di viaggio e trasferta	699	5.161	5.860
Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	80	260	340
Altri	96.072	224	96.296
Totale	249.620	7.125	256.745

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 7.911 (€ 4.029 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Affitti e locazioni	810	4.392	5.202
Altri	3.219	-510	2.709
Totale	4.029	3.882	7.911

Oneri

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 57.136 (€ 24.632 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Imposte di bollo	172	70	242
Imposta di registro	0	200	200
IVA indetraibile	19.211	31.231	50.442
Sopravvenienze e insussistenze passive	2.747	-2.015	732
Altri oneri di gestione	2.502	3.018	5.520
Totale	24.632	32.504	57.136

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	1.689
Altri	87
Totale	1.776

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Impiegati
Età media	47
Anzianità lavorativa	4
Contratto a tempo indeterminato	6
Titolo di studio: Diploma	1
Titolo di studio: Licenza media	5

	Impiegati
Retribuzione media lorda contratto a tempo indeterminato	12.051

	Numero medio
Impiegati	6
Totale Dipendenti	6

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	750
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	750

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, qui di seguito sono riepilogate le sovvenzioni (*contributi, incarichi retribuiti, vantaggi economici*) ricevute dalle pubbliche amministrazioni.

ENTE	IMPORTO	SERVIZIO

ASL DISTRETTO SANITARIO SALERNO	258.240,90	CONVENZIONE TRASPORTI SANITARI
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI SALERNO	36.000,00	CONVENZIONE TRASPORTI SANITARI
AUTORITA' PORTUALE DEL MAR MEDITERRANEO CENTRALE	42.210,00	CONVENZIONE TRASPORTI SANITARI
MINISTERO DELLE POLITICHE SOCIALI	2.957,12	5 PER MILLE
ASL NOCERA INFERIORE	432,00	TRASPORTI SANITARI
COMUNE DI MONTECORVINO ROVELLA	162,83	ASSISTENZA SANITARIA
ISTITUTO COMPRENSIVO BATTIPAGLIA S. PENNA	1.400,00	CORSI PRIMO SOCCORSO
MINISTERO DELLE POLITICHE SOCIALI	36.300,00	CONTRIBUTO AMBULANZE
COMUNE DI GIFFONI SEI CASALI	200,00	TRASPORTI SANITARI
LICEO SCIENTIFICO 2G. DA PROCIDA"	3.900,00	TRASPORTI SANITARI
ASL SALERNO-DISTRETTO MERCATO SAN SEVERINO	908,70	TRASPORTI SANITARI
ASL-SALERNO DISTRETTO BATTIPAGLIA	8.711,50	TRASPORTI SANITARI
ASL-DISTRETTO SANITARIO 68-GIFFONI	62.173,30	TRASPORTI SANITARI
ISTITUTO COMPRENSIVO CASTEL SAN GIORGIO	1.675,00	CORSI PRIMO SOCCORSO
ISTITUTO COMPRENSIVO ALFANO	600,00	CORSI PRIMO SOCCORSO
COMUNE DI SALERNO	1.250,00	TRASPORTI SANITARI
TOTALE	€ 457.121,40	

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio come segue:

a nuovo.

Nota integrativa, parte finale

L'organo amministrativo