



S.O.S. Servizio Operativo Sanitario

PARTE TERZA LA DIMENSIONE ECONOMICA

BILANCIO 2018

Presentiamo il Bilancio economico 2018 secondo lo schema proposto dalla Regione Veneto.

Segue relazione accompagnatoria con esplicazione dei contenuti delle voci di entrate/uscite.

STATO PATRIMONIALE 2018			
ATTIVO		PASSIVO	
BENI DUREVOLI	€ 609.354,94	DEBITI	€ 75.383,92
CASSA	€ 260,72	F.DIAMMORTAMENTO BENIE ATTREZZATURE	€ 492.790,04
BANCA	€ 92.061,08	F.DIDIACCANTONAMENTO	€ 58.361,67
ATTIVITA' FIN. NON IMMOBILIZZATE	€ 4.696,50		
RATEI E RISCONTI	€ 8.933,48		
CREDITI	€ 76.107,20	NETTO	€ 156.663,72
PERDITA DI GESTIONE	€ 0,00	AVANZO DI GESTIONE	€ 8.214,57
TOTALE A PAREGGIO	€ 791.413,92	TOTALE A PAREGGIO	€ 791.413,92

STATO PATRIMONIALE 2017			
ATTIVO		PASSIVO	
BENI DUREVOLI	€ 578.314,18	DEBITI	€ 59.208,39
CASSA	€ 405,66	F.DIAMMORTAMENTO BENIE ATTREZZATURE	€ 542.514,01
BANCA	€ 127.014,18	F.DIDIACCANTONAMENTO	€ 4.839,65
ATTIVITA' FIN. NON IMMOBILIZZATE	€ 4.696,50		
RATEI E RISCONTI	€ 7.439,19		
CREDITI	€ 45.356,06	NETTO	€ 154.669,92
PERDITA DI GESTIONE	€ 0,00	AVANZO DI GESTIONE	€ 1.993,80
TOTALE A PAREGGIO	€ 763.225,77	TOTALE A PAREGGIO	€ 763.225,77

		2018		2017	
		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
RICAVI					
1. QUOTE ASSOCIATIVE			€ 1.770,00		€ 1.755,00
2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' (Art. 5 L. 266/91)			€ 142.261,55		€ 70.939,84
	2.1 da soci (contributo acquisto abbigliamento)	€ 1.316,00		€ 3.666,00	
	2.2 da non soci (specificare a quale titolo)			€ 2.000,00	
	2.3 da CSV e Comitato di Gestione)			€ 2.500,00	
	2.4 da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)	€ 20.244,65		€ 18.024,12	
	2.5 da Comunità europea e da altri organismi internazionali	€ 0,00		€ 0,00	
	2.6 da altre Odv (specificare a quale titolo)	€ 0,00		€ 0,00	
	2.7 dal cinque per mille	€ 32.707,20		€ 29.193,53	
	2.8 altro (raccolta fondi pro ambulanza)	€ 87.993,70		€ 15.556,19	
3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI - art. 5 L.266/91			€ 6.544,35		€ 6.475,20
	3.1 da soci	€ 810,45		€ 0,00	
	3.2 da non soci	€ 5.733,90		€ 6.475,20	
4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI - art. 5 L.266/91			€ 348.349,76		€ 241.221,87
5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (Raccolta fondi)			€ 17.498,90		€ 36.198,24
	5.1 da attività di vendite occasionali o iniziative occasionali di solidarietà (D.M. 1995 lett.a) es. eventi, cassettoni offerte, tombole, spettacoli	€ 0,00		€ 8.650,00	
	5.2 da attività di vendita di beni acquisiti da terzi a titolo gratuito a fini di sovvenzione (D.M. 1995 lett.b)	€ 0,00		€ 0,00	
	5.3 da attività di somministrazione di alimenti e bevande in occasione di manifestazioni e simili a carattere occasionale (D.M. 1995 lett.d)	€ 1.737,90		€ 2.146,74	
5. ALTRE ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI MARGINALI					
	5.4 cessione di beni prodotti dagli assistiti e dai volontari sempreché la vendita dei prodotti sia curata direttamente dall'organizzazione senza alcun intermediario (D.M. 1995 lett.c)	€ 0,00		€ 0,00	
	5.5 attività di prestazione di servizi rese in conformità alle finalità istituzionali, non riconducibili nell'ambito applicativo dell'art. 111, comma 3, del TUIR verso pagamento di corrispettivi specifici che non eccedano del 50% i costi di diretta imputazione (D.M. 1995 lett. e)	€ 15.761,00		€ 25.401,50	
6. ALTRE ENTRATE (comunque ammesse dalla L.266/91)			€ 3.504,27		€ 4,05
	6.1 rendite patrimoniali (fitti,....)	€ 0,00		€ 0,00	
	6.2 rendite finanziarie (interessi, dividendi)	€ 4,27		€ 4,05	
	6.3 altro: arrotondamenti	€ 3.500,00		€ 0,00	
7. ANTICIPAZIONI DI CASSA			€ 0,00		€ 0,00
8. PARTITE DI GIRO			€ 0,00		€ 0,00
TOTALE RICAVI			€ 519.928,83		€ 356.594,20

		2018		2017	
COSTI		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI (documentate ed effettivamente sostenute)		€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
2. ASSICURAZIONI			€ 18.243,98		€ 18.754,23
	2.1 volontari (malattie, infortuni e resp. civile terzi) - art. 4 L.266/91	€ 9.370,92		€ 8.504,07	
	2.2 altre: es. veicoli, immobili,....	€ 8.873,06		€ 10.250,16	
3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L' ATTIVITA' (art. 3 L. 266/91 e art.3 L.R. 40/1993)			€ 305.589,19		€ 215.267,03
	3.1 dipendenti	€ 75.486,13		€ 22.633,43	
	3.2 atipici e occasionali	€ 0,00			
	3.3 consulenti (es. medici, infermieri)	€ 230.103,06		€ 192.633,60	
4. ACQUISTI DI SERVIZI (es. manutenzione, trasporti, service, consulenza fiscale e del lavoro)		€ 32.476,55	€ 32.476,55	€ 26.694,73	€ 26.694,73
5. UTENZE (telefono, luce, riscaldamento,...)		€ 5.107,03	€ 5.107,03	€ 3.113,81	€ 3.113,81
6. MATERIALI DI CONSUMO (cancelleria, postali, materie prime, generi alimentari)			€ 60.128,58		€ 43.951,93
	6.1 per struttura odv	€ 10.605,46		€ 7.198,00	
	6.2 per attività	€ 49.523,12		€ 36.753,93	
	6.3 per soggetti svantaggiati	€ 0,00			
7. GODIMENTO BENI DI TERZI (affitti, noleggio attrezzature, diritti Siae,...)		€ 786,90	€ 786,90	€ 534,36	€ 534,36
8. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI (es. interessi passivisu mutui, prestiti, c/c bancario, ecc. ...)		€ 1.440,28	€ 1.440,28	€ 1.558,78	€ 1.558,78
9. AMMORTAMENTI BENI DUREVOLI		€ 82.276,03	€ 82.276,03	€ 34.323,11	€ 34.323,11
10. IMPOSTE E TASSE		€ 493,00	€ 493,00	€ 1.284,00	€ 1.284,00
11. RACCOLTE FONDI (vedi allegati Nr. delle singole raccolte fondi di cui ai punti 5.1, 5.2 e 5.3 delle entrate)		€ 0,00	€ 0,00	€ 8.400,00	€ 8.400,00
12. ALTRE USCITE/COSTI			€ 5.172,72		€ 718,42
	12.1 Contributi a soggetti svantaggiati (erogazioni liberali)	€ 2.080,00		€ 464,80	
	12.2 Quote associative a odv collegate o Federazioni (specificare)	€ 1.003,60		€ 210,95	
	12.3 versate ad altre odv (specificare)	€ 0,00			
	12.4 Altro (abbuoni e sconti passivi)	€ 2.089,12		€ 42,67	
13. PARTITE DI GIRO			€ 0,00		€ 0,00
TOTALE COSTI			€ 511.714,26		€ 354.600,40
RISULTATO DI ESERCIZIO		differenza positiva	€ 8.214,57		€ 1.993,80

COMMENTO AGLI SCHEMI DI BILANCIO STATO PATRIMONIALE

Il presente bilancio di esercizio è stato sottoposto a revisione contabile dal Collegio dei Revisori dei conti dell'Associazione S.O.S. costituito dal Presidente Natale Nicola e dai membri effettivi Furri Andrea e Bighelli Dennis.

Criteri di valutazione adottati:

I criteri adottati nella redazione del presente bilancio 2018 non risultano aver subito variazioni rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2018. La valutazione delle voci di bilancio si ispira a criteri generali di prudenza e competenza economica nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Di seguito si riportano i criteri utilizzati nella formazione del bilancio.

ATTIVO

Voce Beni Durevoli

a) Immateriali:

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte a bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione (IVA quando dovuta). Il suddetto costo è stato ammortizzato nell'esercizio in chiusura in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti. Le aliquote applicate risultano essere:

Descrizione voce	Aliquota piena
costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	10%

b) Materiali:

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte a bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione (IVA quando dovuta). Il suddetto costo è stato ammortizzato nell'esercizio in chiusura in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti. Le aliquote applicate risultano essere:

Descrizione voce	Aliquota piena
Impianti generici	15%
Impianti specifici	25%
Attrezzatura varia e minuta	15%
Attrezzatura specifica	15%
Attrezzatura di protezione civile	15%
Mobili e arredi	12%
Macchine elettroniche ufficio	20%
Automezzi	20%

Voce Attivo circolante

a) Crediti:

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo in base al valore nominale.

b) Disponibilità liquide:

La valutazione è al nominale.

Voce Ratei e Risconti

Nelle voci ratei e risconti attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e gli oneri sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

PASSIVO

Voce Trattamento di fine rapporto

Il Tfr è stato calcolato secondo quanto disposto dall'art. 2120 C.C.

Voce Debiti

Sono iscritti in bilancio al valore nominale. Non esistono partite espresse in valuta.

Voce Ratei e Risconti

Nella voce ratei e risconti passivi sono iscritti gli oneri di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

ATTIVO

BENI DUREVOLI

La variazione della voce BENI DUREVOLI è dovuta a:

2018	
BENI DUREVOLI	€ 609.354,94
F.DO AMMORTAMENTO BENI E ATTREZZATURE	€ 492.790,04
TOTALE	€ 1.102.144,98

2017	
BENI DUREVOLI	€ 578.314,18
F.DIAMMORTAMENTO BENIE ATTREZZATURE	€ 542.514,01
TOTALE	€ 1.120.828,19

La variazione della voce beni durevoli di € 31.040,76 è data dall'acquisto nel corso dell'anno 2018 del nuovo MONITOR MULTIPARAMETRICO, del NASPO e del nuovo FURGONE per la squadra antincendio di un nuovo computer per la segreteria amministrativa dell'associazione e infine dalla vendita della Ambulanza FOX 4 e relativo acquisto della nuova Ambulanza FOX 2.

CASSA/BANCA

La voce BANCA è data dal saldo totale dei c/c bancari al 31/12/2018, così suddiviso:

Cassa Padana	€ 6.514,06
Unicredit Banca	€ 12.684,45
Cerea Banca	€ 8.187,20
BPM	€ 60.399,17
Banca Prossima	€ 1.599,53
Carta Sì	€ 378,08
Unicredit c/c ILMIODONO	€ 2.176,64
Pay pal	€ 121,95
TOTALE	€ 92.061,08

CREDITI

La voce CREDITI di € 76.107,20 è composta come nel prospetto che segue. La maggior parte dei crediti sono stati incassati nei primi mesi del 2019; a data odierna rimangono da incassare gli importi di due ricevute relative ad assistenze sportive per un totale di € 100,00. Si prevede comunque di ricevere il pagamento dell'intero importo. Vantiamo inoltre un credito vs. fornitori di Euro 819,84 di cui per Euro 634,40 abbiamo ricevuto la fattura nel 2019, mentre i restanti Euro 185,44 sono riferiti ad un doppio pagamento effettuato verso un fornitore.

Ulss 9 Scaligera	€ 72.887,36
La Grande Mela	€ 2.000,00
AC Sona Mazza	€ 320,00
Scuola Infanzia Palazzolo	€ 80,00
TOTALE	€ 75.287,36

ATTIVITA' FINANZIARIE IMMOBILIZZATE

La voce ATTIVITA' FINANZIARIE IMMOBILIZZATE si riferisce all'ammontare del capitale investito nei titoli ARCA BOND CORPORATE, accantonamento richiesto per l'iscrizione al Registro Regionale delle Persone Giuridiche.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

La voce RATEI E RISCONTI ATTIVI si riferisce esclusivamente ai premi assicurativi saldati nell'esercizio corrente la cui competenza contabile è da attribuire all'esercizio successivo.

PASSIVO**DEBITI**

La voce debiti è così composta:

Fornitori	€ 22.528,09
Fatture da ricevere	€ 30.043,80
Debiti diversi	€ 22.812,03
TOTALE	€ 75.383,92

La voce DEBITI V/FORNITORI, si riferisce alle fatture ricevute ma non ancora scadute al 31.12.2018. Tutti i fornitori sono stati regolarmente saldati nel corso del 2019.

La voce FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE da ricevere è relativa alle consulenze svolte dai professionisti nell'esercizio corrente per le quali non è stata emessa dagli stessi la fattura relativa. La maggior parte dei suddetti professionisti sono medici e infermieri che svolgono il servizio di emergenza sui mezzi di soccorso.

La voce DEBITI DIVERSI è relativa alle competenze del personale per il periodo di dicembre 2018, che sono state regolarmente saldate nel mese di gennaio del 2019

FONDI DI ACCANTONAMENTO

La voce FONDI DI ACCANTONAMENTO si riferisce all'importo accantonato nel F.do TFR dipendenti per Euro 8.361,67 e all'importo accantonato nel Fondo di Acquisto nuova Ambulanza per Euro 50.000,00.

NETTO

La voce PATRIMONIO NETTO è variata in conseguenza della destinazione dell'avanzo di gestione dell'anno precedente di € 1.993,80 accantonato a riserva.

AVANZO DI GESTIONE

L'anno 2018 si è chiuso con un avanzo di gestione di € 8.214,57. Tale importo verrà accantonato a riserva.

COMMENTO AGLI SCHEMI DI BILANCIO COSTI/RICAVI

1. QUOTE ASSOCIATIVE

La voce, per un ammontare di euro 1.770,00 € comprende i TESSERAMENTI DA SOCI. L'importo è calcolato moltiplicando il numero dei soci per la quota associativa, che è di 10,00€ per i soci attivi e 15,00€ per i soci sostenitori. Il numero totale dei soci per l'anno 2018 è di 156 soci attivi e 14 soci sostenitori.

	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
RICAVI				
1. QUOTE ASSOCIATIVE		€ 1.770,00		€ 1.755,00

2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA'

	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' (Art. 5 L. 266/91)		€ 142.261,55		€ 70.939,84
2.1 da soci (contributo acquisto abbigliamento)	€ 1.316,00		€ 3.666,00	
2.2 da non soci (specificare a quale titolo)			€ 2.000,00	
2.3 da CSV e Comitato di Gestione)			€ 2.500,00	
2.4 da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)	€ 20.244,65		€ 18.024,12	
2.5 da Comunità europea e da altri organismi internazionali	€ 0,00		€ 0,00	
2.6 da altre Odv (specificare a quale titolo)	€ 0,00		€ 0,00	
2.7 dal cinque per mille	€ 32.707,20		€ 29.193,53	
2.8 altro (raccolta fondi pro ambulanza)	€ 87.993,70		€ 15.556,19	

2.1 Da soci

La voce CONTRIBUTI DA SOCI di 1.616,00 € è relativa ai contributi versati dai soci per l'acquisto della divisa di servizio. La voce varia ogni anno in base al numero di divise che vengono acquistate e consegnate ai volontari.

2.4 Da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)

L'ammontare è 20.244,65 €. L'importo è così suddiviso:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Regione Veneto	€ 3.744,65
Comune di Castelnuovo	€ 13.500,00
Comune di Sona	€ 3.000,00
TOTALE	€20.244,65

2.7 Dal cinque per mille

L'ammontare del 5x1000 incassato durante quest'anno è € 32.707,20. L'importo è in leggero aumento rispetto alle annualità precedenti, grazie alla continuazione della campagna di promozione dell'iniziativa che a partire dall'anno scorso ci ha visti partecipi insieme alle altre Associazioni del territorio di Sona promuovendo un volantino unico di pubblicità, che poi è stato distribuito da tutti i vari Volontari alla comunità con il metodo del porta a porta.

2.8 Altro (RACCOLTA FONDI PRO AMBULANZA)

Confluiscono in questa voce di ricavo tutte le erogazioni ricevute destinate specificatamente al progetto iniziato nel 2017 e concluso con l'acquisto del mezzo nel 2018. Per la rendicontazione specifica si rimanda alla sezione del bilancio dedicata alla dimensione sociale.

3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI

Le voci 3.1 e 3.2 (Donazioni da soci e da non soci) raggruppano le donazioni ricevute durante l'anno, che riportiamo nel dettaglio nella tabella che segue.

	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI - art. 5 L.266/91		€ 6.544,35		€ 6.475,20
3.1 da soci	€ 810,45		€ 0,00	
3.2 da non soci	€ 5.733,90		€ 6.475,20	

ENTRATE			
Data versamento	Importo	Note	Località
16/01/2018	€ 120,00	Donazione da Privato	IL MIO DONO
16/01/2018	€ 35,00	Donazione da Privato	IL MIO DONO
17/01/2018	€ 20,00	Donazione da Privato	IL MIO DONO
31/01/2018	€ 100,00	Donazione da Privato	Sona
05/03/2018	€ 70,00	Donazione da Privato	Castelnuovo del Garda
11/03/2018	€ 150,00	Donazione da Privato	Sona
11/03/2018	€ 80,00	Associazione PC Castelnuovo	Castelnuovo del Garda
11/03/2018	€ 50,00	Donazione da Privato	Sona
31/03/2018	€ 820,00	Associazione PC Ambientale	Bussolengo
11/04/2018	€ 250,00	Donazione da Privato	Cavaion Veronese
13/04/2018	€ 140,00	Associazione PC Ambientale	Bussolengo
18/04/2018	€ 470,00	Donazione da Privato	Sona
07/05/2018	€ 70,00	Associazione Scout	Bussolengo
09/05/2018	€ 250,00	Associazione Baldo Bike Giomas	Cavaion Veronese
14/05/2018	€ 50,00	Donazione da Privato	Sona
14/05/2018	€ 150,00	ASD TRZ Cycling Team	Cerveterei (RM)
14/05/2018	€ 270,45	Soci Sos	Sona
04/06/2018	€ 1.178,90	Unicredit il mio dono	Verona
30/06/2018	€ 80,00	Associazione Nal	Sona
02/07/2018	€ 200,00	Donazione da Privato	Sona
02/07/2018	€ 600,00	Pro Loco Sona	Sona
17/09/2018	€ 350,00	Donazione da Privato	Sona
01/10/2018	€ 500,00	Donazione da Privato	San Pietro in Cariano
11/12/2018	€ 250,00	Donazione da Privato	Sona
13/12/2018	€ 150,00	Donazione da Privato	Peschiera del Garda
24/12/2018	€ 10,00	Donazione da Privato	IL MIO DONO
28/12/2018	€ 10,00	Donazione da Privato	IL MIO DONO
31/12/2018	€ 120,00	Trio Eventi SSD	Desenza (BS)
TOTALE	€ 6.544,35		

4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI

La voce comprende i contributi ricevuti per il servizio di emergenza in convenzione. L'importo in aumento ponderale rispetto all'anno precedente è dato dalla partenza del Servizio di Ambulanza Medicalizzata Diurna da Luglio 2018.

	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI - art. 5 L.266/91		€ 348.349,76		€ 241.221,87

5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (RACCOLTA FONDI)

		2018		2017	
		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (Raccolta fondi)			€ 17.498,90		€ 36.198,24
	5.1 da attività di vendite occasionali o iniziative occasionali di solidarietà (D.M. 1995 lett.a) es.eventi, cassetta offerte, tombole, spettacoli	€ 0,00		€ 8.650,00	
	5.2 da attività di vendita di beni acquisiti da terzi a titolo gratuito a fini di sovvenzione (D.M. 1995 lett.b)	€ 0,00		€ 0,00	
	5.3 da attività di somministrazione di alimenti e bevande in occasione di manifestazioni e simili a carattere occasionale (D.M. 1995 lett.d)	€ 1.737,90		€ 2.146,74	
5. ALTRE ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI MARGINALI					
	5.4 cessione di beni prodotti dagli assistiti e dai volontari sempreché la vendita dei prodotti sia curata direttamente dall'organizzazione senza alcun intermediario (D.M. 1995 lett.c)	€ 0,00		€ 0,00	
	5.5 attività di prestazione di servizi rese in conformità alle finalità istituzionali, non riconducibili nell'ambito applicativo dell'art. 111, comma 3, del TUIR verso pagamento di corrispettivi specifici che non eccedano del 50% i costi di diretta imputazione (D.M. 1995 lett. e)	€ 15.761,00		€ 25.401,50	

5.3 Da attività di somministrazione di alimenti e bevande in occasione di manifestazioni e simili a carattere occasionale (DM 1995, lett. D)

La voce raccoglie i proventi derivanti dai servizi effettuati con la cucina da campo della Protezione Civile, nello specifico durante l'anno 2018 è stato svolto un servizio di refezione in occasione dell'evento del Carnevale di Peschiera del Garda in collaborazione con il Comune di Peschiera del Garda.

5. ALTRE ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI MARGINALI

5.5 Attività di prestazione di servizi rese in conformità alle finalità istituzionali, non riconducibili nell'ambito applicativo dell'art. 111 comma 3 del TUIR, verso pagamento di corrispettivi specifici che non eccedano del 50% i costi di diretta imputazione (DM 1995, lett. E)

La voce comprende i rimborsi entranti dalle assistenze alle manifestazioni sportive e dai rimborsi entranti dai trasporti sanitari privati di pazienti, gli ultimi, svolti principalmente dopo la partenza del servizio medicalizzato diurno. La suddivisione è la seguente:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Rimborsi da assistenze sportive	€ 13.561,00
Rimborsi da trasporti sanitari	€ 2.200,00
TOTALE	€15.761,00

6. ALTRE ENTRATE

	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
6. ALTRE ENTRATE (comunque ammesse dalla L.266/91)		€ 3.504,27		€ 4,05
6.1 rendite patrimoniali (fitti,...)	€ 0,00		€ 0,00	
6.2 rendite finanziarie (interessi, dividendi)	€ 4,27		€ 4,05	
6.3 altro: arrotondamenti	€ 3.500,00		€ 0,00	

6.2 Rendite finanziarie (interessi, dividendi)

La voce è data dagli interessi attivi che maturano sui c/c bancari.

6.3 Rendite patrimoniali (fitti,...)

La voce è data dalla plusvalenze realizzata dall'alienazione del mezzo FOX 4.

COSTI

1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI (DOCUMENTATE ED EFFETTIVAMENTE SOSTEN.)

La voce non è presente per l'anno 2018.

2. ASSICURAZIONI

		2018		2017	
COSTI		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
2. ASSICURAZIONI			€ 18.243,98		€ 18.754,23
	2.1 volontari (malattie, infortuni e resp. civile terzi) - art. 4 L.266/91	€ 9.370,92		€ 8.504,07	
	2.2 altre: es. veicoli, immobili,....	€ 8.873,06		€ 10.250,16	

L'associazione sostiene i costi di cui sopra per stipulare le polizze assicurative sugli automezzi e per i Volontari. L'importo è elevato in quanto vengono sottoscritte anche polizze non obbligatorie come ad esempio l'assicurazione sulle apparecchiature elettromedicali.

3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L'ATTIVITA' (ART. 3 L. 266/91 E ART. 3 L.R. 40/1993

		2018		2017	
COSTI		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L' ATTIVITA' (art. 3 L. 266/91 e art.3 L.R. 40/1993)			€ 305.589,19		€ 215.267,03
	3.1 dipendenti	€ 75.486,13		€ 22.633,43	
	3.2 atipici e occasionali	€ 0,00			
	3.3 consulenti (es. medici, infermieri)	€ 230.103,06		€ 192.633,60	

La voce 3.1 è riferita al personale dipendente riguarda i costi sostenuti per le risorse impiegate nell'Associazione. A partire dal mese di Luglio 2018 con il via al servizio medicalizzato diurno, l'Associazione ha ampliato l'organico con l'assunzione di altri 4 dipendenti: 1 Impiegata part-time e 3 Autisti Soccorritori. Per questo motivo i costi pertanto hanno subito un aumento evidente. La voce di costo a bilancio si compone come segue:

DESCRIZIONE	Anno 2018	Anno 2017
Retribuzioni personale dipendente	€ 54.471,13	€ 16.560,40
Contributi previdenziali	€ 15.815,13	€ 4.797,13
Inail	€ 339,02	€ 55,82
Quota TFR personale dipendente	€ 3.540,47	€ 1.220,08
Buoni pasto	€ 1.320,38	
TOTALE	€ 75.486,13	€ 22.633,43

La voce 3.3 è riferita alle prestazioni mediche ed infermieristiche rese da professionisti sanitari per lo svolgimento dell'attività di emergenza e soccorso, comprende inoltre i rimborsi ai professionisti (medici e/o infermieri), impiegati e per lo svolgimento di servizi di assistenza che richiedano l'impiego degli stessi, è suddivisa come segue:

DESCRIZIONE	Anno 2018	Anno 2017
Prestazioni da infermieri	€ 34.747,31	€ 3.764,75
Prestazioni mediche	€ 188.223,75	€ 181.853,85
Prestazioni mediche occasionali	€ 7.132,00	€ 7.015,00
TOTALE	€ 230.103,06	€ 192.633,60

L'evidente crescita della voce di costo "Prestazioni da Infermieri", è data dall'impiego del personale infermieristico nel servizio medicalizzato diurno, il cui costo, a carico dell'Ulss 9, viene anticipato dall'Associazione, mentre relativamente alla voce di costo "Prestazioni mediche", l'importo è in linea con l'anno scorso in quanto il personale medico in servizio sull'ambulanza medicalizzata diurna è completamente in gestione all'Ulss 9, sia come turnistica sia come liquidazione dei compensi.

4. ACQUISTI DI SERVIZI

COSTI	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
4. ACQUISTI DI SERVIZI (es. manutenzione, trasporti, service, consulenza fiscale e del lavoro)	€ 32.476,55	€ 32.476,55	€ 26.694,73	€ 26.694,73

Nel dettaglio i costi per servizi derivano da:

DESCRIZIONE	Anno 2018	Anno 2017
Spese manutenzioni e riparazioni attrezzature	€ 6.505,52	€ 4.685,18
Spese manutenzione e riparazione automezzi	€ 9.354,12	€ 3.428,26

Spese funzionamento automezzi	€ 7.048,21	€ 4.609,15
Pedaggi autostradali	€ 460,05	€ 293,75
Compensi a professionisti diversi	€ 3.605,61	€ 3.301,92
Assistenza Software	€ 2.534,96	€ 311,47
Corsi di formazione	€ 2.136,08	€ 7.805,00
Servizi di assistenza resi da terzi	€ 330,00	€ 1.650,00
Contratti di assistenza periodica	-	€ 610,00
Spese mediche	€ 502,00	-
TOTALE	€ 32.476,55	€ 26.694,73

5. UTENZE

COSTI	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
5. UTENZE (telefono, luce, riscaldamento,...)	€ 5.107,03	€ 5.107,03	€ 3.113,81	€ 3.113,81

La voce utenze riportata sopra è composta esclusivamente di spese telefoniche/fax e cellulari.

6. MATERIALI DI CONSUMO

COSTI	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
6. MATERIALI DI CONSUMO (cancelleria, postali, materie prime, generi alimentari)		€ 60.128,58		€ 43.951,93
6.1 per struttura odv	€ 10.605,46		€ 7.198,00	
6.2 per attività	€ 49.523,12		€ 36.753,93	
6.3 per soggetti svantaggiati	€ 0,00			

La voce 6.1, Materiali di consumo per struttura è data da

DESCRIZIONE	Anno 2018	Anno 2017
Postali	€ 626,07	€ 268,30
Spese vitto/rappresentanza	€ 1.126,20	€ 392,80
Cancelleria	€ 1.203,41	€ 1.752,25
Spese generali	€ 5.351,93	€ 3.044,15
Spese alimentari	€ 2.242,85	€ 1.740,50
Spese pulizia e lavanderia	€ 55,00	-
TOTALE	€ 10.605,46	€ 7.198,00

La voce 6.2, Materiali di consumo per attività è data da:

DESCRIZIONE	Anno 2018	Anno 2017
Materie prime	€ 25.913,56	€ 12.329,92
Carburanti e lubrificanti	€ 11.373,64	€ 7.086,54
Smaltimento rifiuti	€ 1.028,70	€ 1.253,78
Spese eventi SOS	€ 3.029,03	€ 2.077,85
Abbigliamento	€ 6.252,91	€ 10.492,75
Materiale per corsi di formazione	€ 537,38	€ 1.158,01
Spese materiale pubblicitario	€ 150,00	€ 388,00
Spese servizio cucina da campo	€ 1.237,90	€ 1.967,08
TOTALE	€ 49.523,12	€ 36.753,93

7. GODIMENTO BENI DI TERZI

COSTI	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
7. GODIMENTO BENI DI TERZI (affitti, noleggio attrezzature, diritti Siae,....)	€ 786,90	€ 786,90	€ 534,36	€ 534,36

La voce comprende NOLEGGI BENI ed è data dal canone di noleggio della fotocopiatrice multifunzione.

8. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

COSTI	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
8. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI (es. interessi passivisu mutui, prestiti, c/c bancario, ecc. ...)	€ 1.440,28	€ 1.440,28	€ 1.558,78	€ 1.558,78

9. AMMORTAMENTI BENI DUREVOLI

COSTI	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
9. AMMORTAMENTI BENI DUREVOLI	€ 82.276,03	€ 82.276,03	€ 34.323,11	€ 34.323,11

10. IMPOSTE E TASSE

COSTI	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
10. IMPOSTE E TASSE	€ 493,00	€ 493,00	€ 1.284,00	€ 1.284,00

La voce è interamente inerente l'imposta IRAP, la quale viene recuperata grazie ai bandi della regione Veneto dedicati alle associazioni che svolgono attività di Protezione Civile.

11. RACCOLTE FONDI

COSTI	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
11. RACCOLTE FONDI (vedi allegati Nr. delle singole raccolte fondi di cui ai punti 5.1, 5.2 e 5.3 delle entrate)	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.400,00	€ 8.400,00

Nell'anno 2018 non sono stati sostenuti costi per le raccolte fondi.

12. ALTRE USCITE/ COSTI

COSTI	2018		2017	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
12. ALTRE USCITE/COSTI		€ 5.172,72		€ 718,42
12.1 Contributi a soggetti svantaggiati (erogazioni liberali)	€ 2.080,00		€ 464,80	
12.2 Quote associative a odv collegate o Federazioni (specificare)	€ 1.003,60		€ 210,95	
12.3 versate ad altre odv (specificare)	€ 0,00			
12.4 Altro (abbuoni e sconti passivi)	€ 2.089,12		€ 42,67	

La voce 12.1 Contributi a soggetti svantaggiati si riferisce alle erogazioni liberali fatte a favore di altre associazioni di volontariato, nello specifico alla Pro Loco Sona.

La voce 12.2, Quote associative a ODV è relativa alla quota sociale versata all'Anpas Nazionale e all'Associazione U.NI.VER.SO Unione Veronese Soccorso. La voce 12.4, Altro (abbuoni e sconti passivi) è data da:

DESCRIZIONE	Anno 2018	Anno 2017
Imposte e tasse diverse	€ 49,21	-
Perdite su crediti	€ 200,00	-
Abbuoni e sconti passivi	€ 0,75	€ 2,77
Sopravvenienze passive	€ 1.839,16	€ 39,90
TOTALE	€ 2.089,12	€ 42,67

STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE	2018	2017
A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI	116.564,90	35.800,17
<i>I) - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	-	-
1) Costi di impianto e ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) costi di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
<i>II) - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>	116.564,90	35.800,17
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e attrezzature	40.639,40	19.386,18
3) altri beni	75.925,50	16.413,99
4) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<i>III) - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	-	-
1) partecipazioni in imprese collegate e controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese diverse	-	-
3) crediti	-	-
4) altri beni	-	-

C) ATTIVO CIRCOLANTE	172.305,66	177.472,40
I) Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo,	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci;	-	-
5) materiale generico contribuito da terzi e da utilizzare in occasione di attività di fund-raising	-	-
6) acconti;	-	-
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	75.287,36	45.356,06
1) verso clienti	75.287,36	45.356,06
2) crediti per liberalità da ricevere	-	-
3) crediti verso aziende non profit collegate o controllate	-	-
4) crediti verso imprese collegate o controllate	-	-
5) crediti verso soci	-	-
6) crediti verso altri	-	-
- di cui oltre l'esercizio successivo	-	-
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.696,50	4.696,50
1) partecipazioni	-	-
2) altri titoli	4.696,50	4.696,50
IV) Disponibilità liquide	92.321,80	127.419,84
1) depositi bancari e postali	92.061,08	127.014,18
2) assegni	-	-
2) denaro e valori in cassa	260,72	405,66
D) RATEI E RISCOINTI	9.753,32	7.439,19
TOTALE	298.623,88	220.711,76

A) PATRIMONIO NETTO	2018	2017
I) Patrimonio libero	149.878,29	141.663,72
1) risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo)	8.214,57	1.993,80
2) risultato gestionale da esercizi precedenti	141.663,72	139.669,92
3) Riserve statutarie	-	-
4) contributi in conto capitale liberamente utilizzabili	-	-
II) Fondo di dotazione (se previsto)		
III) Patrimonio vincolato	65.000,00	15.000,00
1) Fondi vincolati destinati da terzi		-
2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	65.000,00	15.000,00
3) Contributi in conto capitale vincolati da terzi	-	-
4) Contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali	-	-
4) Riserve vincolate (per progetti specifici o altro)	-	-
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-	-
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) altri	-	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	8.361,67	4.839,65
D) DEBITI CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	75.383,92	59.208,39
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. N. 460;		
2) debiti per contributi ancora da erogare	-	-
3) debiti verso banche	-	636,08
- di cui oltre l'esercizio successivo	-	-
4) debiti verso altri finanziatori	-	-
5) acconti		
6) debiti verso fornitori	52.571,89	55.043,76
7) debiti tributari	10.652,03	1.436,55
8) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	4.707,00	986,00
9) debiti per rimborsi spese nei confronti di lavoratori volontari	-	-
10) debiti verso aziende non profit collegate e controllate	-	-
11) debiti verso imprese controllate e collegate	-	-
12) altri debiti	7.453,00	1.106,00
E) RATEI E RISCONTI	-	-
TOTALE	298.623,88	220.711,76
CONTI D'ORDINE	2018	2017
Rischi assunti	-	-
Impegni assunti	-	-
Beni di terzi presso S.O.S.	13.000,00	13.000,00
Beni di S.O.S. presso terzi	-	-
Intenzioni di contributo	-	-
TOTALE	13.000,00	13.000,00
TOTALE A PAREGGIO	311.623,88	233.711,76