

COMMENTI AL RENDICONTO GESTIONALE AL 31/12/2018

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al	31/12/2018	Saldo al	31/12/2017	Variazioni
	1.598		1.598	0

Gli importi delle immobilizzazioni immateriali non figurano nel Rendiconto Gestionale in quanto completamente ammortizzate negli anni precedenti.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al	31/12/2018	Saldo al	31/12/2017	Variazioni
	300		293	7

Attrezzature

(Rif. Art 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Valore di inizio esercizio	Immobilizzazioni materiali
Costo	469
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	176
Svalutazioni	
Valore di bilancio	293
Variazione dell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	83
Riclassifiche	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	76
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	7
Valore di fine esercizio	
Costo	552
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	252
Svalutazioni	
Valore di bilancio	300

C) Attivo circolante

IV. Disponibilità liquide

Saldo al	31/12/2018	Saldo al	31/12/2017	Variazioni
	59.270		56.492	2.778

Descrizione	31/12/2017	31/12/2017
Depositi bancari e postali	57.912	54.418
Denaro e altri valori in cassa	1.358	2.073
	59.270	56.491

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e Risconti

Passività

A) Patrimonio netto

(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al	31/12/2018	Saldo al	31/12/2017	Variazioni
	58.157		55.625	2.532

Descrizione	31/12/2017	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
Riserva straordinaria o facoltativa	48.458	7.167		55.625
Utili (-) perdita dell'esercizio	7.167	2.532	7.167	2.532
Totale	55.625	9.699	7.167	58.157

D) Debiti

(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al	31/12/2018	Saldo al	31/12/2017	Variazioni
	1.385		1.132	253

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione del termine
Debiti verso fornitori		959		959	
Debiti tributari		426		426	
		1.385		1.385	

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (retifiche di fatturazione) nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate,

essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienze, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

La voce "Debiti tributari" è costituita da debiti verso l'erario per ritenute di acconto eseguite nei confronti di lavoratori autonomi.

E) Ratei e Risconti

Saldo al	31/12/2018	Saldo al	31/12/2017	Variazioni
	28		27	1

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Non sussistono al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a 5 anni.

Conto economico

A) Proventi

Saldo al	31/12/2018	Saldo al	31/12/2017	Variazioni
	15.467		23.870	-8.403

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi da Attività Tipiche	15.467	23.870	-8.403
Altri ricavi e proventi			0
	15.467	23.870	-8.403

Dettaglio	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Contributi su progetti	0	4.500	-4.500
Da campagne per il cinque per mille	12.951	16.027	-3.076
Quote associative	500	540	-40
Da aziende e privati	1.537	2.280	-743
Contributi da soci	479	523	-44
	15.467	23.870	-8.403

B) Oneri

Saldo al	31/12/2018	Saldo al	31/12/2017	Variazioni
	12.935		16.703	-3.768

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
1) Oneri da attività tipiche	11.721	15.513	-3.792
2) Ammortamenti e svalutazioni	77	70	7
3) Oneri diversi di gestione	954	890	64
4) Godimento beni di terzi	0	50	-50
5) Interessi ed altri oneri finanziari	183	180	3
	12.935	16.703	-3.768

1) Oneri da attività tipiche			
Dettaglio	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Servizi	11.721	15.513	-3.792
	11.721	15.513	-3.792

Trattasi di prestazioni di assistenza neuro-psicologica e fisioterapica in favore di pazienti di Sclerosi Multipla

2) Ammortamenti e svalutazioni			
Dettaglio	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ammort. delle immobilizzazioni immateriali			0
Ammort. Delle immobilizzazioni materiali	77	70	7
	77	70	7

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che essi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite.

3) Oneri diversi di gestione			
Dettaglio	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Acquisti	57		57
Servizi	797	740	57
Altri	100	150	-50
	954	890	64

Gli acquisti sono relativi a normale materiale di consumo.

I servizi sono dovuti principalmente a consulenze amministrative (€ 609) spese postali e affrancature(€ 22), costo programma contabilità (€ 79) Noleggio chiavetta Poste Italiane (€ 87).

Gli altri sono originati da: donazione all'AVIS (€ 100)

4) Godimento beni di terzi			
Dettaglio	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Noleggio sala per convegno	0	50	-50
	0	50	-50

5) Interessi ed altri oneri finanziari			
Dettaglio	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Spese bancarie e postali.	183	180	3
	183	180	3

Trattasi delle spese relative alla tenuta del c/c bancario e postale e delle spese trattenute su operazioni eseguite sugli stessi.