

COMMENTI AL RENDICONTO GESTIONALE AL 31/12/2019

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al	31/12/2019	Saldo al	31/12/2018	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	31/12/2019	Saldo al	31/12/2018	Variazioni
	318		300	18

Attrezzature

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

Valore di inizio esercizio	Immobilizzazioni materiali
Costo	552
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	252
Svalutazioni	
Valore di bilancio	300
Variazione dell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	109
Riclassifiche	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	91
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	18
Valore di fine esercizio	
Costo	661
Rivalutazioni	
Ammortamenti (Fondo Ammortamento)	343
Svalutazioni	
Valore di bilancio	318

C) Attivo circolante

IV. Disponibilità liquide

Saldo al	31/12/2019	Saldo al	31/12/2018	Variazioni
	65.867		59.270	6.597

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
Depositi bancari e postali	65.045	57.912
Denaro e altri valori in cassa	822	1.358
	65.867	59.270

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	31/12/2019	Saldo al	31/12/2018	Variazioni
	64.273		58.157	6.116

Descrizione	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
Riserva straordinaria o facoltativa	55.625	2.532		58.157
Utili (-) perdita dell'esercizio	2.532	6.116	2.532	6.116
Totale	58.157	8.648	2.532	64.273

D) Debiti

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

Saldo al	31/12/2019	Saldo al	31/12/2018	Variazioni
	1.885		1.385	500

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	1.868			1.868	
Debiti tributari	17			17	
	1.885			1.885	

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	31/12/2019	Saldo al	31/12/2018	Variazioni
	27		28	-1

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

Non sussistono al 31/12/2019, ratei e risonti aventi durata superiore a 5 anni.

Conto economico

A) Proventi

Saldo al	31/12/2019	Saldo al	31/12/2018	Variazioni
	15.642		15.467	175

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Proventi da Attività Tipiche	15.642	15.467	175
Altri ricavi e proventi			0
	15.642	15.467	175

Dettaglio	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Da campagne per il cinque per mille	13.381	12.951	430
Quote associative	560	500	60
Da aziende e privati	1.146	1.537	-391
Contributi da soci	555	479	76
	15.642	15.467	175

B) Oneri

Saldo al	31/12/2019	Saldo al	31/12/2018	Variazioni
	9.526		12.935	-3.409

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
1) Oneri da attività tipiche	6.761	11.721	-4.960
2) Ammortamenti e svalutazioni	91	77	14
3) Oneri diversi di gestione	2.142	954	1.188
4) Godimento beni di terzi	300	0	300
5) Interessi ed altri oneri finanziari	232	183	49
	9.526	12.935	-3.409

1) Oneri da attività tipiche

Dettaglio	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Acquisti	88		88
Servizi	6.673	11.721	-5.048
	6.761	11.721	-4.960

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

2) Ammortamenti e svalutazioni

Dettaglio	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Ammort. delle immobilizzazioni immateriali			0
Ammort. Delle immobilizzazioni materiali	91	77	14
	91	77	14

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	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Acquisti	76	57	19
Servizi	1.588	797	791
Altri	478	100	378
	2.142	954	1.188

Gli acquisti sono relativi a normale materiale di consumo.

I servizi sono dovuti principalmente a consulenze amministrative (€ 923) spese postali e affrancature (€ 286), costo programma contabilità (€ 79) Assicurazione volontari (€ 299)

Gli altri sono originati da: donazione all'AVIS (€ 100)
Donazione all'AUSER (€ 150) Piccole attrezzature (€ 216) Noleggio PEC (€ 10)

4) Godimento beni di terzi

Dettaglio	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Noleggio sala per convegni	300	0	300
	300	0	300

5) Interessi ed altri oneri finanziari

Dettaglio	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Spese bancarie e postali.	232	183	49
	232	183	49

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