

A.T.M.O. - ONLUS

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE GUGLIELMO OBERDAN 8 PIETRASANTA - 55045 PIETRASANTA (LU)
Codice Fiscale	94008540463
Numero Rea	LU 000000000000
P.I.	000000000000
Capitale Sociale Euro	0
Forma giuridica	Associazioni non riconosciute e comitati
Settore di attività prevalente (ATECO)	461707
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
III - Immobilizzazioni finanziarie	53.755	44.587
Totale immobilizzazioni (B)	53.755	44.587
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	44.432	0
Totale crediti	44.432	0
IV - Disponibilità liquide	1.209.985	396.145
Totale attivo circolante (C)	1.254.417	396.145
Totale attivo	1.308.172	440.732
Passivo		
A) Patrimonio netto		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(8.325.435)	(2.919.658)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	7.516.722	(5.405.777)
Totale patrimonio netto	(808.713)	(8.325.435)
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	50.444	38.112
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.065.219	8.727.772
Totale debiti	2.065.219	8.727.772
E) Ratei e risconti	1.222	283
Totale passivo	1.308.172	440.732

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.296.108	2.120.027
5) altri ricavi e proventi		
altri	6.436	36.410
Totale altri ricavi e proventi	6.436	36.410
Totale valore della produzione	13.302.544	2.156.437
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.642	61.989
7) per servizi	5.500.859	7.255.390
8) per godimento di beni di terzi	0	2.863
9) per il personale		
a) salari e stipendi	200.341	238.589
b) oneri sociali	58.638	6.916
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.401	7.105
c) trattamento di fine rapporto	12.401	7.105
Totale costi per il personale	271.380	252.610
14) oneri diversi di gestione	2.336	1.324
Totale costi della produzione	5.794.217	7.574.176
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	7.508.327	(5.417.739)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8.395	11.962
Totale proventi diversi dai precedenti	8.395	11.962
Totale altri proventi finanziari	8.395	11.962
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	8.395	11.962
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	7.516.722	(5.405.777)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	7.516.722	(5.405.777)

A.T.M.O. - ONLUS**Codice fiscale 94008540463****Viale Guglielmo Oberdan 8 – Pietrasanta (LU)****NUMERO ISCRIZIONE REGISTRO ONLUS – DRE-TOSCANA 128002****Nota integrativa al 31/12/2016****Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro****Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in migliaia di euro.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza ;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- a seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, non si sono rese necessarie alcune riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente in quanto non sussistevano oneri e proventi straordinari.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/16 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione ed informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

La presente nota integrativa, relativa al bilancio chiuso al 31 dicembre 2016, è parte integrante del bilancio di esercizio, redatto in conformità alle norme del codice civile ed ai principi contabili nazionali, nella versione rivista e aggiornata dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

ATTIVITA' SVOLTA

La vostra Associazione, come ben sapete, svolge la propria attività di assistenza e non persegue finalità di lucro, anche indiretto, ed opera esclusivamente per fini di solidarietà;

I risultati raggiunti in termini qualitativi dell'anno 2016 sono elencati nel rapporto attività allegato alla presente nota integrativa.

ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	B II
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
Consistenza iniziale	470.000
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	470.000

La voce non ha subito variazione rispetto all'esercizio precedente.

Codice Bilancio	B III
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
Consistenza iniziale	44.587
Incrementi	9.168
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	53.755

Il saldo si riferisce alle seguenti voci:

Deposito appartamento pazienti	10.630
Deposito Vincolato TFR	43.125

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	396.145
Incrementi	813.840
Decrementi	
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	1.209.985

Il saldo delle disponibilità liquide si riferisce ai saldi dei conti correnti bancari e delle casse sociali al 31/12/2016.

Banca	1.197.381
Valori in cassa	1.945
Cassa Venezuela	1.746
Cassa Pazienti	8.913

VOCI DEL PASSIVO

Codice Bilancio	A VIII
Descrizione	PATRIMONIO NETTO Utili (perdite) portati a nuovo
Consistenza iniziale	(2.919.658)
Incrementi	(5.405.777)
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	(8.325.435)

Avanzo 2006	54.614
Disavanzo 2007	- 1.881
Avanzo 2008	621.808
Disavanzo 2009	- 69.821
Disavanzo 2010	- 77.633
Avanzo 2011	2.107.632
Disavanzo 2012	-1.659.628
Avanzo 2013	6.615.107
Disavanzo 2014	-10.509.856
Disavanzo 2015	-5.405.777

Totale Disavanzo esercizi precedenti 8.325.435

Avanzo anno 2016 7.516.722

FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	38.112
Aumenti	12.332
Diminuzioni	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	50.444

L'incremento dei debiti per TFR è dovuto all' accantonamento al Fondo Trattamento Fine Rapporto effettuato in ossequio alla normativa vigente in base al personale in forza presso la società. Il saldo corrisponde all' effettivo debito della società nei confronti dei dipendenti alla chiusura dell' anno 2016.

ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	D 01
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio
Consistenza iniziale	8.727.772
Incrementi	6.662.553
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.065.219

Il saldo dei debiti esigibili entro l'esercizio successivo si riferisce alle seguenti voci:

Debiti v/Erario	8.071
Debiti v/Istituti previdenziali	12.471
Debiti v/Dipendenti	15.280
Debiti v/Fornitori	2.029.397

RENDICONTO GENERALE**A) proventi e ricavi**

Proventi e ricavi da attività tipiche:

Donazioni PDVSA	12.120.590
Donazione PSI - PDV	1.171.608
Donazioni varie	3.822
Totale	13.296.020

B) Oneri

Si riporta il dettaglio degli oneri sostenuti nel corso dell'esercizio.

Spese per il funzionamento:

ACQUISTI PER UFFICIO	8.450
CANCELLERIA	928
ENERGIA ELETTRICA	1.872
SPESE CELLULARI	5.376
ACQUA	237
SERVIZI PER UFFICIO	10.711
SERVIZI DI PULIZIA	6.891
COMPENSO REVISORE UNICO	6.217
CONSULENZA UFFICIO VIRTUALE	9.765

SPESE PER TRASFERTE	7.926
PUBBLICITA'	1.187
SPESE LEGALI	22.485
SPESE TELEFONICHE	3.266
ONERI BANCARI	1.053
SPESE POSTALI	1.089
TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	6.437
SALARI E STIPENDI	200.341
RIMB. SPESA DIPENDENTI ATMO	11.152
ONERI SOCIALI INPS/INAIL	58.638
TFR	12.401
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	1.739
ALTRI ONERI DI GESTIONE	595

Spese per i pazienti:

FARMACI	10.264
PRESTAZIONI SANITARIE	4.375.261
SPESE FUNERARIE	19.485
ASSICURAZIONI PAZIENTI	30.619
TRASPORTO PAZIENTI	411.719
RICERCA PAZIENTI P/REG.ITALIAN	81.248
ALTRE SPESE PAZIENTI	21.157
ANALISI DI LABORATORIO	113.701
ALIMENTAZIONE PAZIENTI	215.488
ALLOGGI PAZIENTI	136.518

I pazienti presenti in Italia nel 2016 sono di seguito elencati

pdvsa	psi-pdv	Totale
85	13	98

Altre informazioni

IVA Indeducibile.

Nel corso dell'esercizio 2016 l'associazione ha pagato ai fornitori di beni e servizi imposta sul valore aggiunto non avendo posto in essere operazioni attive imponibili IVA è rimasto a carico dell'ente ed è stato portato in aumento , in quanto onere, del costo in riferimento del quale è stata sostenuta.

Considerazioni finali

Signori Associati, alla luce di quanto esposto nei punti precedenti, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e corrisponde alle scritture contabili, e vi invitiamo ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2016 così come predisposto dal Consiglio Direttivo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

ASSOCIAZIONE A.T.M.O Bilancio al 31/12/2016

PRESIDENTE

Mercedes Elena Alvarez