

CONSULTA PER LE PERSONE IN DIFFICOLTA' - ONLUS

Sede in TORINO - VIA SAN MARINO , 10

Codice Fiscale: 97527910018

Bilancio al 31/12/2015

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
Valore lordo	43.300	43.300
Ammortamenti	43.300	41.052
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	0	2.248
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
Valore lordo	218.864	198.864
Ammortamenti	200.212	196.344
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali (II)	18.652	2.520
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	0	0

Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	18.652	4.768
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I - Rimanenze</i>		
Totale rimanenze (I)	0	0
<i>II - Crediti</i>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	300.180	389.126
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti (II)	300.180	389.126
<i>III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)	0	0
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
Totale disponibilità liquide (IV)	1.680	2.350
Totale attivo circolante (C)	301.860	391.476
D) RATEI E RISCONTI		
Totale ratei e risconti (D)	1.284	1.248
TOTALE ATTIVO	321.796	397.492

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	82.560	82.560
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 - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	0	2
Totale altre riserve (VII)	0	2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-71.095	-73.911
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.881	2.816
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	3.881	2.816
Totale patrimonio netto (A)	15.346	11.467
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	111	16.178
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	276.864	317.232

Esigibili oltre l'esercizio successivo	11.446	0
Totale debiti (D)	288.310	317.232
E) RATEI E RISCONTI		
Totale ratei e risconti (E)	18.029	52.615
TOTALE PASSIVO	321.796	397.492

CONTO ECONOMICO

	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	430.741	506.278
2), 3) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni di lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	0	0
Altri	1.500	167
Totale altri ricavi e proventi (5)	1.500	167
Totale valore della produzione (A)	432.241	506.445
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	18.630	20.736
7) per servizi	130.795	165.640
8) per godimento di beni di terzi	24.333	24.021
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	119.650	140.366
b) oneri sociali	32.341	42.988
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza,	335	5.839

altri costi del personale

c) Trattamento di fine rapporto	135	5.839
d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) Altri costi	200	0
Totale costi per il personale (9)	152.326	189.193

10) ammortamenti e svalutazioni:

a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni

a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.248	2.464
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.868	2.051
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0

d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

	0	0
--	---	---

Totale ammortamenti e svalutazioni (10)

	6.116	4.515
--	-------	-------

11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

	0	0
--	---	---

12) Accantonamenti per rischi

	0	0
--	---	---

13) Altri accantonamenti

	0	0
--	---	---

14) Oneri diversi di gestione

	79.984	81.627
--	--------	--------

Totale costi della produzione (B)

	412.184	485.732
--	----------------	----------------

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)

	20.057	20.713
--	---------------	---------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

15) proventi da partecipazioni

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0

16) altri proventi finanziari:

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni

da imprese controllate	0	0
------------------------	---	---

da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	1
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	0	1
Totale altri proventi finanziari (16)	0	1
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	11.542	12.066
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	11.542	12.066
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-11.542	-12.065

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE.:

18) Rivalutazioni:

a) di partecipazioni	0	0
----------------------	---	---

b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni (18)	0	0

19) Svalutazioni:

a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni (19)	0	0

Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (D) (18-19)**0 0****E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:**

20) Proventi

Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5	0	0
Altri	0	1
Totale proventi (20)	0	1

21) Oneri

Minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14	0	0
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Altri	0	103
Totale oneri (21)	0	103

Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)**0 -102****Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)****8.515 8.546**

22) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate

Imposte correnti	4.634	5.730
Imposte anticipate	0	0

Imposte differite	0	0
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	4.634	5.730
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	3.881	2.816

PER IL CONSIGLIO DIRETTIVO

IL PRESIDENTE

Prof. Paolo FERRERO

CONSULTA PER LE PERSONE IN DIFFICOLTA' - ONLUS

Sede in TORINO -VIA SAN MARINO, 10

Codice Fiscale N. 97527910018

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 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, comma 1 c.c., e 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.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Allo scopo di fornire una più completa informativa relativamente alla situazione patrimoniale e finanziaria, la presente nota integrativa è corredata dal rendiconto finanziario.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dall'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio 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;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

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.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

In particolare, la procedura di ammortamento adottata tiene conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

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.

Sono state applicate le seguenti aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Impianti e attrezzature 15%

Mobili e arredi: 12%

Macchine ufficio elettroniche: 20%

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

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 economica.

TFR

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

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Costi e ricavi

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

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Riduzioni di valore di immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, si precisa che non ci sono state riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni immateriali e materiali

Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni.

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 300.180 (€ 389.126 nel precedente esercizio).

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

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	300.180	0	0	300.180
Totali	300.180	0	0	300.180

I Crediti verso altri sono rappresentati da Contributi da ricevere per euro 300.044 e da Crediti vs INAIL per euro 136.

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso altri	389.126	300.180	- 88.946
Totali	389.126	300.180	- 88.946

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.680 (€ 2.350 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	854	646	- 208
Denaro e valori in cassa	1.496	1.034	- 462
Totali	2.350	1.680	- 670

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Non sono presenti operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione e termine.

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso altri - Circolante	300.180	0	0	300.180
Totali	300.180	0	0	300.180

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 1.284 (€ 1.248 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti attivi	1.248	1.284	36
Totali	1.248	1.284	36

Sono rappresentati da Assicurazioni.

Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, punto 8, del Codice Civile si comunica che non sono stati iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale oneri finanziari.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 15.346 (€ 11.467 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Saldo iniziale	Riparto utile/(Destinazione perdita)	Aumenti/Riduzioni di capitale	Altri movimenti	Saldo finale
Capitale	82.560	0	0	0	82.560
Altre riserve	2	0	0	-2	0
Utili (perdite) portati a nuovo	-73.911	2.816	0	0	-71.095
Utile (perdita) dell'esercizio	2.816	0	0	1.065	3.881
Totali	11.467	2.816	0	1.063	15.346

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 111 (€ 16.178 nel precedente esercizio).

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

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	16.178	135	16.202
Totali	16.178	135	16.202

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/-	Saldo finale	Variazione
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	0	111	- 16.067
Totali	0	111	- 16.067

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 288.310 (€ 317.232 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	143.501	180.342	36.841
Debiti verso fornitori	71.064	44.658	- 26.406
Debiti tributari	29.882	35.579	5.697
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	7.000	143	- 6.857
Altri debiti	65.785	27.588	- 38.197
Totali	317.232	288.310	- 28.922

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Non sono presenti operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai

sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Debiti verso banche	180.342	0	0	180.342
Debiti verso fornitori	44.658	0	0	44.658
Debiti tributari	24.133	11.446	0	35.579
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	143	0	0	143
Altri debiti	27.588	0	0	27.588
Totali	276.864	11.446	0	288.310

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Debiti assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	180.342	0	180.342
Debiti verso fornitori	44.658	0	44.658
Debiti tributari	35.579	0	35.579
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	143	0	143
Altri debiti	27.588	0	27.588
Totali	288.310	0	288.310

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 18.029 (€ 52.615 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti passivi	52.615	18.029	- 34.586
Totali	52.615	18.029	- 34.586

Corrispondono ai contributi ricevuti per l'acquisto di immobilizzazioni, che vengono stornati correlativamente al processo di ammortamento delle singole immobilizzazione a cui si riferiscono.

Informazioni sul Conto Economico

Nel Conto Economico i contributi ricevuti relativi all'attività svolta ammontano ad euro 387.764, diminuiscono di euro 88.578 rispetto al precedente esercizio con un decremento del 18,60%.

Correlativamente i costi di produzione diminuiscono di euro 72.948 con un decremento del 15,02%.

Proventi da partecipazione

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 11 del Codice Civile, si segnala che non sono stati percepiti proventi da partecipazione .

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRAP	4.634	0	0	0
Totali	4.634	0	0	0

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.881	2.816
Imposte sul reddito	4.634	5.730
Interessi passivi/(attivi)	11.542	12.065
(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	20.057	20.611

<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	6.116	4.515
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	6.116	4.515
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	26.173	25.126
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	0	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(26.406)	10.929
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(36)	2.401
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(34.586)	14.613
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	33.413	(21.296)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(27.615)	6.647
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(1.442)	31.773
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(16.067)	5.825
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	(16.067)	5.825
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(17.509)	37.598
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Flussi da investimenti)	(20.000)	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Flussi da investimenti)	0	103
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(20.000)	103
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	36.841	(42.778)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		

Aumento di capitale a pagamento	0	3
(Rimborso di capitale a pagamento)	(2)	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	36.839	(42.775)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(670)	(5.074)
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	2.350	7.424
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	1.680	2.350

Altre Informazioni

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso alcun contratto di locazione finanziaria.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2015 e di destinare l'utile d'esercizio di euro 3.881 alla copertura parziale delle perdite degli esercizi precedenti.

PER IL CONSIGLIO DIRETTIVO

IL PRESIDENTE

Prof. Paolo FERRERO

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Conto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo Sottoconto / Mastro / Classe
207002	ALTRI COSTI PLURIENNALI	27.800,00		27.800,00
207004	PROGRAMMI SOFTWARE	14.420,16		14.420,16
207010	COSTI PLURIENNALI	1.080,00		1.080,00
2.07	BI) IMM. IMM. -7) ALTRE IMMOBILIZ	43.300,16		43.300,16
222000	IMPIANTI GENERICI	15.680,00		15.680,00
2.22	BII) IMM. MATER. -2) IMPIANTI E M	15.680,00		15.680,00
223001	ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	6.000,00		6.000,00
223002	AUTOMEZZI	151.482,07		151.482,07
223006	MACCHINE ELETTRONICHE	37.091,57		37.091,57
223007	MOBILI E ARREDI	8.610,40		8.610,40
2.23	BII) IMM. MATER. -3) ATTREZZATURA	203.184,04		203.184,04
2	B) - I M M O B I L I Z Z A Z I O	262.164,20		262.164,20
339007	DEPOSITI CAUZIONALI IN DENARO	596,78	396,78	200,00
339008	CREDITI DIVERSI	2.744,48	1.000,00	1.744,48
339022	CONTRIBUTI DA RICEVERE	474.226,39	176.126,39	298.100,00
3.39	CII) CREDITI -5) VERSO ALTRI	477.567,65	177.523,17	300.044,48
340009	CREDITI PER INAIL	135,90		135,90
3.40	CII) CREDITI -5) VERSO ALTRI (OLT	135,90		135,90
381001	DEPOSITI POSTALI	23.863,08	23.216,76	646,32
3.81	CIV) DISP LIQUIDE -1) DEPOSITI B	23.863,08	23.216,76	646,32
383000	CASSA DENARO	52.241,21	51.206,78	1.034,43
3.83	CIV) DISP LIQUIDE -3) DENARO E V	52.241,21	51.206,78	1.034,43
3	C) - A T T I V O C I R C O L A	553.807,84	251.946,71	301.861,13
442000	RISCONTI ATTIVI	2.532,03	1.247,97	1.284,06
4.42	D) RISCONTI	2.532,03	1.247,97	1.284,06
4	D) - R A T E I E R I S C O N	2.532,03	1.247,97	1.284,06
580002	PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI	73.911,04	2.815,83	71.095,21
5.80	AVIII) UTILI (PERDITE) PORTATI	73.911,04	2.815,83	71.095,21
5	A) - P A T R I M O N I O N E T	73.911,04	2.815,83	71.095,21
	Totale Attivita'			636.404,60
	Perdita d'esercizio			
	Totale a Pareggio			636.404,60

* I conti contrassegnati con l'asterisco sono comprensivi delle rettifiche o dei dati cespiti.

STATO PATRIMONIALE

PASSIVITA'

Conto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo Sottoconto / Mastro / Classe
207502	FONDO AMMORTAMENTO COSTI PLURIENNALI		28.880,00	28.880,00
* 207504	FONDO AMMORTAMENTO PROGRAMMI SOFTWARE		14.420,15	14.420,15
2.07	BI) IMM. IMM. -7) ALTRE IMMOBILIZ		43.300,15	43.300,15
* 222500	FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHI		15.494,30	15.494,30
2.22	BII) IMM. MATER. -2) IMPIANTI E M		15.494,30	15.494,30
223500	FONDO AMMORTAMENTO ATTREZ. IND. E CO		6.000,00	6.000,00
223502	FONDO AMMORTAMENTO AUTOMEZZI		133.482,07	133.482,07
* 223506	FONDO AMMORTAMENTO MACCHINE ELETTRON		36.654,50	36.654,50
* 223507	FONDO AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI		8.581,60	8.581,60
2.23	BII) IMM. MATER. -3) ATTREZZATURA		184.718,17	184.718,17
2	B) - I M M O B I L I Z Z A Z I O		243.512,62	243.512,62
381012	BANCA DEL PIEMONTE	151.674,09	203.909,12	52.235,03
381018	BANCA PROSSIMA	409.922,66	409.942,63	19,97
381023	BANCA PROSSIMA ANTICIPO FATTURE	219.953,49	348.040,44	128.086,95
3.81	CIV) DISP LIQUIDE -1) DEPOSITI B	781.550,24	961.892,19	180.341,95
3	C) - A T T I V O C I R C O L A	781.550,24	961.892,19	180.341,95
510001	PATRIMONIO NETTO		82.560,00	82.560,00
5.10	AI) CAPITALE		82.560,00	82.560,00
5	A) - P A T R I M O N I O N E T		82.560,00	82.560,00
601001	CONTRIBUTI IN C/ CAPITALE	2.086,40	20.115,20	18.028,80
6.01	B) FONDO RISCHI E ONERI -1) TRAT	2.086,40	20.115,20	18.028,80
610000	FONDO TFR DI LAVORO	16.178,42	16.289,81	111,39
6.10	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LA	16.178,42	16.289,81	111,39
645000	AKITAT - AKITA TOUR SAS	1.507,52	4.688,15	3.180,63
645000	BRISAS - BRICS SAS DI XIE YING & C.		1.000,40	1.000,40
645000	CULABI - ASS. CULTURABILE ONLUS	2.950,00	4.080,00	1.130,00
645000	ERGS SPA - TOTALERG SPA	13.419,18	14.751,64	1.332,46
645000	INFOTC - INFOTECH SRL	1.772,51	1.836,99	64,48
645000	INFTEC - INFOTECH SRL	7.065,12	8.313,29	1.248,17
645000	INSOFT - INSOFT OSRA SRL	935,74	1.403,61	467,87
645000	KPMGBU - KPMG ADVISORY SPA		12,20	12,20
645000	LASIRN - LA SIRENETTA SAS	330,00	975,00	645,00
645000	LIBSRL - LIBELLULA MUSIC SRL		8.500,00	8.500,00
645000	PACROC - P.A. CROCE GIALLO AZZURRA		171,10	171,10
645000	SEBPRES - SEBAS PREMIAZIONI DI PORCU		258,64	258,64
645000	TELSPA - TELECOM ITALIA SPA	4.334,00	4.683,50	349,50
645000	VENCOC - GRUPPO VENCO SPA	4.791,57	9.583,14	4.791,57
645000	VODAF - VODAFONE OMNITEL B.V.	9.485,09	10.458,99	973,90
645003	FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE	27.665,12	48.197,38	20.532,26
6.45	D) DEBITI -6) FORNITORI	74.255,85	118.914,03	44.658,18
670004	ERARIO C/RITEN SU REDDITI DI LAV DIP	9.409,77	16.906,12	7.496,35
670005	ERARIO C/RITEN SU REDDITI DI LAV AUT	6.357,39	8.212,33	1.854,94
670008	DEBITI TRIBUTARI	1.688,49	5.719,00	4.030,51
6.70	D) DEBITI -11) TRIBUTARI	17.455,65	30.837,45	13.381,80
671002	DEBITI VERSO AGENZIA ENTRATE	5.087,12	21.620,26	16.533,14
6.71	D) DEBITI -11) TRIBUTARI (OLTRE	5.087,12	21.620,26	16.533,14
675000	ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	26.998,22	27.141,22	143,00
6.75	D) DEBITI -12) ISTITUTI PREVIDEN	26.998,22	27.141,22	143,00
680005	DEBITI VERSO IL PERSONALE	58.505,77	63.870,77	5.365,00
680010	DEBITI IRPEF COLLABORATORI A PROG.	4.864,31	10.528,19	5.663,88
680026	DEBITI V/PARTNERS	49.100,00	71.323,42	22.223,42
6.80	D) DEBITI -13) ALTRI DEBITI	112.470,08	145.722,38	33.252,30
6	A L T R E P A S S I V I T A'	254.531,74	380.640,35	126.108,61

* I conti contrassegnati con l'asterisco sono comprensivi delle rettifiche o dei dati cespiti.

CONTO ECONOMICO

COSTI

Conto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo Sottoconto / Mastro / Classe
804107	TRASPORTI VARI	2.647,08		2.647,08
804109	NOLEGGI	24.332,68		24.332,68
804300	SERVIZI AMMINISTRATIVI E COMMERCIALI	14.551,59		14.551,59
804301	PRESTAZIONI PROF. CON RIT.	17.001,00		17.001,00
804306	RIMBORSO SPESE CHILOMETRICHE	1.383,12		1.383,12
804308	RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	1.145,12		1.145,12
804312	RIMBORSO SPESE	6.262,47		6.262,47
804400	UTENZE ENERGETICHE	325,09		325,09
* 804401	ASSICURAZIONI	2.844,36	709,89	2.134,47
804402	ACQUA GAS	203,70		203,70
804403	TELEFONICHE	4.261,80	2,30	4.259,50
804404	POSTALI E TELEGRAFICHE	286,16		286,16
* 804406	ASSICURAZIONI SU AUTO	3.008,15	819,98	2.188,17
* 804407	ASSICURAZIONI SU AUTOCARRI	6.045,92	31,01	6.014,91
804409	TELEFONICHE MOBILI	8.567,73	0,04	8.567,69
804501	ACQUISTO CARBURANTI	18.617,81		18.617,81
804502	RISCALDAMENTO	4.756,31		4.756,31
804506	ASSISTENZA SISTEMISTICA,AGGIORN.SOTW	2.731,49		2.731,49
804600	ALTRI COSTI PER SERVIZI	13.503,63		13.503,63
804601	MANUTENZIONI	8.370,73		8.370,73
804605	ASSISTENZA TECNICA	3.155,55	2.164,48	991,07
804607	AUTOSTRADE BOLLI AUTO	554,20		554,20
804610	PRESTAZIONI OCCASIONALI	7.618,05		7.618,05
804615	SPESE C/PARTECIPAZIONE PROGETTO	20.223,42		20.223,42
8.04	B7) SERVIZI	172.397,16	3.727,70	168.669,46
810000	COSTO STIPENDI E IRPEF	51.724,14		51.724,14
810004	COLLABORATORI A PROGETTO E IRPEF	57.201,82		57.201,82
810005	BORSA LAVORO	200,00		200,00
810008	VOUCHER INPS LAVORO OCCASIONALE	10.724,00		10.724,00
8.10	B9) PERSONALE -A) SALARI E STIPE	119.849,96		119.849,96
811000	COSTO CONTRIBUTI INPS	21.694,22		21.694,22
811001	COSTO CONTRIBUTI INAIL	677,61	275,33	402,28
811008	SANZIONI	580,59		580,59
811009	INPS COLLABORATORI A PROGETTO	10.244,60		10.244,60
8.11	B9) PERSONALE -B) ONERI SOCIALI	33.197,02	275,33	32.921,69
812000	ACCANTONAMENTI PER TFR	111,39		111,39
8.12	B9) PERSONALE -C) T.F.R.	111,39		111,39
813000	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA	23,76		23,76
8.13	B9) PERSONALE -D) QUIESCENZA E S	23,76		23,76
* 820700	AMMORT.TO PROGRAMMI	2.248,03		2.248,03
8.20	B10) AMMORTAMENTI -A) IMMOB/ONI	2.248,03		2.248,03
* 821400	AMMOR.TO IMPIANTI E MACCHINARI	1.114,20		1.114,20
* 821601	AMMOR.TO AUTOMEZZI	2.000,00		2.000,00
* 821602	AMMOR.TO MACCHINE D'UFFICIO	667,28		667,28
* 821604	AMMOR.TO MOBILI ED ARREDI	86,40		86,40
8.21	B10) AMMORTAMENTI -B) IMMOB/NI M	3.867,88		3.867,88
835203	ESENTI BOLLI ART. 15	103,18		103,18
835204	CANCELLERIA STAMPATI	175,84		175,84
835206	ACQUISTO BENI STRUM.LI < 516.45	12,20		12,20
835400	ALTRI COSTI VARI	20.014,30		20.014,30
835401	ARROTONDAMENTI	7,50		7,50
835500	SPESE BANCARIE	5.078,49	2,18	5.076,31
835501	RISTORANTI ALBERGHI	9.781,82		9.781,82

* I conti contrassegnati con l'asterisco sono comprensivi delle rettifiche o dei dati cespiti.

CONTO ECONOMICO

COSTI

Conto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo Sottoconto / Mastro / Classe
835502	VALORI BOLLATI	40,00		40,00
835601	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI SPESE	310,68		310,68
835604	SPESE DI RAPPRESENTANZA E OMAGGI INF	56,00		56,00
835605	SPESE RAPPRESENTANZA E OMAGGI SUP. 5	1.750,00		1.750,00
835619	CONTRIBUTI VARI	37.752,89		37.752,89
8.35	B14)ONERI DIVERSI DI GESTIONE	75.082,90	2,18	75.080,72
843102	INTERESSI PASSIVI VERSO BANCHE	11.272,74		11.272,74
843103	INTERESSI PASSIVI VERSO FORNITORI	19,17		19,17
843107	INTERESSI PASS. DEB.TRIB.RAVVED.	49,58		49,58
843108	INTERESSI RATEAZIONE PAGAMENTO	200,60		200,60
8.43	C17)INTERESSI E ONERI FINANZIA	11.542,09		11.542,09
860203	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	9.410,54		9.410,54
8.60	E21)ONERI STRAORDINARI	9.410,54		9.410,54
870001	IRAP	4.634,00		4.634,00
8.70	22)IMPOSTE SUL REDDITO	4.634,00		4.634,00
8	C O S T I	432.364,73	4.005,21	428.359,52
Totale Costi				428.359,52
Utile d'esercizio				3.881,42
Totale a Pareggio				432.240,94

CONTO ECONOMICO

RICAVI

Conto	Descrizione	Dare	Avere	Saldo Sottoconto / Mastro / Classe
901115	RICAVI VARI		2.873,22	2.873,22
901202	RICAVI PER DONAZIONI		40.038,50	40.038,50
901203	RICAVI PER QUOTE ASS.		65,00	65,00
9.01	A1)RICAVI VENDITE E PRESTAZION		42.976,72	42.976,72
905303	SOPRAVVEN. ATTIVE ORDINARIE		1.500,00	1.500,00
9.05	A5)ALTRI RICAVI		1.500,00	1.500,00
906101	CONTRIBUTI COMUNALI		88.086,40	88.086,40
906102	CONTRIBUTI PROVINCIALI		14.990,00	14.990,00
906200	CONTRIBUTI REGIONALI	9.500,00	83.000,00	73.500,00
906201	CONTRIBUTI VARI	16.326,39	135.514,01	119.187,62
906205	CONTRIBUTI COMPAGNIA SAN PAOLO		92.000,00	92.000,00
9.06	A5)CONTRIBUTI CONTO ESERCIZIO	25.826,39	413.590,41	387.764,02
947001	INTERESSI ATTIVI BANCARI		0,20	0,20
9.47	C16) PROV.FIN. -D) DIVERSI		0,20	0,20
9	R I C A V I	25.826,39	458.067,33	432.240,94
Totale Ricavi				432.240,94
Perdita d'esercizio				
Totale a Pareggio				432.240,94