

CASTELLAZZO SOCCORSO O.N.L.U.S.

Via Milite Ignoto n. 24

15073 CASTELLAZZO BORMIDA (AL)

C.F. 96012790067

ATTIVO

31/12/98

A CREDITI VS/SOCI PER I VERSAMENTI

ANCORA DOVUTI

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1 Costi di impianto e di ampliamento

2 Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità

3 Diritti di brevetto industriale e diritti

di utilizzazione

delle opere d'ingegno

4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili

5 Avviamento

6 Immobilizzazione in corso e acconti

7 Altre (spese rist. Bosco)

L. 26.823.558

F.do amm.to spese rist. Bosco

(L. 5.364.711) L. 21.458.847

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 Terreni e fabbricati: Costruzioni leggere

L. 43.554.000

F.do amm.to fabbricati

(L. 4.355.400) L. 39.198.600

2 Impianti e macchinario sanitario

L. 8.379.240

F.do amm.to macchinari

(L. 527.894) L. 7.851.346

3 Attrezzature

Attrezzatura varia

L. 19.182.885

Attrezzatura tecnica per soccorso

L. 6.800.000

Attrezzatura antincendio

L. 13.500.000

Attrezzatura nautica

L. 41.700.000 L. 81.182.885

F.do amm.to attrezzature

F.do amm.to attrezzatura varia	(L.	2.397.860)			
F.do amm.to attrezzatura tecn. per socc.	(L.	740.740)			
F.do amm.to attrezzatura antincendio	(L.	1.687.500)			
F.do amm.to attrezzatura nautica	(L.	5.212.500)	(L.	10.038.600) L.	71.144.285

4 Altri beni

Autovetture	L.	111.243.000		
Mobili e Arredi	L.	41.594.543		
Macch. Ufficio elettroniche	L.	3.841.020	L.	156.678.563

F.do amm.to altri beni

F.do amm.to Autovetture	(L.	16.777.978)			
F.do Amm.to Mobili e Arredi	(L.	4.159.454)			
F.do amm.to Macch. Ufficio elettroniche	(L.	768.204)	(L.	21.705.636) L.	134.972.927

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

1 Partecipazioni

- a In imprese controllare
- b In imprese collegate
- c In altre imprese

2 Crediti

- a Verso imprese controllate
- b Verso imprese collegate
- c Verso controllanti
- d Verso altri

3 Altri titoli

4 Azioni proprie

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI

L. 274.626.005

C ATTIVO CIRCOLANTE

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 Acconti

II CREDITI

1 Verso clienti

a importi scadenti entro 12 mesi L. 116.680.334

2 Verso imprese controllate

3 Verso imprese collegate

4 Verso controllanti

5 Verso altri

a importi scadenti entro 12 mesi

verso Ministero per retta O.D.C. L. 846.560

verso Erario per Irap '98 L. 42.000 L. 888.560

Totale II

L. 117.568.894

III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON

COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

1 Partecipazioni in imprese controllate

2 Partecipazioni in imprese collegate

3 Partecipazioni in imprese controllanti

4 Altre partecipazioni

5 Azioni proprie

6 Altri titoli

IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

1 Depositi bancari e postali

B.A.V. L. 1.929.332

Posta L. 824.337 L. 2.753.669

2 Assegni

3 Denaro e valori in cassa L. 1.005.517

Totale IV

L. 3.759.186

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE

L. 121.328.080

D RATEI E RISCONTI ATTIVI

TOTALE ATTIVO

L. 395.954.085

PASSIVO

A PATRIMONIO NETTO

I CAPITALE

II RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE

AZIONI

III RISERVE DI RIVALUTAZIONI

IV RISERVA LEGALE

V RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN

PORTAFOGLIO

VI RISERVE STATUTARIE

VII ALTRE RISERVE

VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO

L. 83.455.898

IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

(L. 31.678.504)

TOTALE PATRIMONIO NETTO

L. 51.777.394

B FONDI PER RISCHI E ONERI

1 Per trattamento di quiescenza e
obblighi simili

2 Per imposte

3 Altri

C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

DI LAVORO SUBORDINATO

L. 19.887.173

D DEBITI

1 Obbligazioni ordinarie

2 Obbligazioni convertibili

3 Debiti verso banche

C.R.A.L. L. 19.184.369

SAN PAOLO L. 49.961.911

CR. TORTONA L. 20.894.691

CR. TORTONA FINANZ. L. 45.901.230

SAN PAOLO C/ANTICIPI L. 103.386.623

L. 239.328.824

4 Debiti v/atri finanziatori

5 Acconti

6 Debiti verso fornitori :

L. 84.960.694

7 Debiti rappresentati da titoli di credito

8 Debiti v/imprese controllate

9 Debiti v/imprese collegate

10 Debiti verso controllanti

11 Debiti tributari

12 Debito verso istituti di Prev. e di Sicurezza

Sociale

13 Altri debiti

TOTALE DEBITI

L. 324.289.518

E RATEI E RISCONTI PASSIVI

TOTALE PASSIVO

L. 395.954.085

CONTO ECONOMICO

A VALORE DELLA PRODUZIONE

1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni

prestazioni per servizi L. 65.141.000

prestazioni da convenzioni L. 540.004.903

L. 605.145.903

2 Variazioni delle rimanenze di prodotti in

corso di lavorazione, semilavorati e finiti

3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione

4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

5 Altri ricavi e proventi

tesseramento soci L. 8.205.000

oblazioni L. 11.624.000

indennizzi sinistri L. 3.882.615

altri proventi L. 9.377.113

abbuoni e arrotondamenti attivi L. 5.246.554

L. 38.335.282

TOTALE VALORE DELLA PROD.

L. 643.481.185

B COSTI DELLA PRODUZIONE

6 Per materie prime, sussidiarie di consumo

e di merci

materiale sanitario, (L. 1.974.903)

materiale vario (L. 19.114.155)

materiale tecnico (L. 30.000)

materiale nautico (L. 3.860.000)

materiale per la sede	(L.	22.531.793)	
abbigliamento tecnico soccorso	(L.	37.448.758)	
			(L. 84.959.609)

7 Per servizi

convenz. per rimborso spese elicottero	(L.	33.000.000)	
manutenzioni e riparazioni	(L.	106.969.452)	
compensi professionali	(L.	8.553.254)	
gas, riscaldamento	(L.	5.594.000)	
spese telefoniche	(L.	11.927.557)	
spese energia elettrica	(L.	6.325.000)	
assicurazione personale volontario	(L.	3.207.000)	
assicurazioni automezzi	(L.	16.394.000)	
pubblicità	(L.	3.738.032)	
spese postali	(L.	204.500)	
corsi formazione personale	(L.	590.000)	
			(L. 196.502.795)

8 Per godimento di beni di terzi (L. 77.021.388)

9 Per il personale (L. 201.323.342)

a Salari e stipendi	(L.	143.220.958)
b Oneri sociali	(L.	47.946.867)
c Trattamento di fine rapporto	(L.	10.155.517)
d Trattamento di quiescenza e simili		
e Altri costi		

10 Ammortamenti e svalutazioni

a Amm.to delle immobilizzazioni immateriali		
amm.to spese rist. locali Bosco	(L.	5.364.711) (L. 5.364.711)
b Amm.to delle immobilizzazioni materiali		
amm.to costruzioni leggere	(L.	4.355.400)
amm.to mobili e arredi	(L.	4.159.454)
amm.to autovetture	(L.	16.777.978)
amm.to attrezzature varia	(L.	2.397.860)
amm.to attrezzature tecnica	(L.	740.740)

amm.to attrezzatura nautica	(L.	5.212.500)
amm.to macchinari e imp.	(L.	527.894)
amm.to macchine ufficio elettroniche	(L.	768.204)
amm.to attrezzatura antincendio	(L.	1.687.500)
	(L.	36.627.530)

c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

d Svalutazioni dell'attivo circolante e delle
disponibilità liquide

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

12 Accantonamenti per rischi

13 Altri accantonamenti

14 Oneri diversi di gestione

costi indeducibili	(L.	38.000)
imposte e tasse deducibili	(L.	1.536.111)
cancelleria	(L.	605.580)
carburanti e lubrificanti	(L.	42.330.004)
rimborso spese trasferte	(L.	5.611.900)
Immatricol. revisione autoambulanze	(L.	2.258.415)
spese varie	(L.	18.419.620)
rimborso spese volontari	(L.	5.300.000)
attrezzature minuterie di consumo	(L.	2.516.883)
abbuoni e arrotondamenti passivi	(L.	46.317)
	(L.	78.662.830)

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (L. 680.462.205)

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI

PRODUZIONE (A-B) (L. 36.981.020)

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15 Proventi da partecipazioni

16 Altri proventi finanziari

a Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni

b Da titoli iscritti nelle immobilizzazione

che non costituiscono partecipazioni

c Da titoli iscritti nell'attivo circolante che

non costituiscono partecipazioni

d Proventi diversi dai precedenti

17 Interessi e altri oneri finanziari L. 32.200.724

TOTALE PROVENTI E ONERI

FINANZIARI

L. 32.200.724

D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'

FINANZIARIE

18 Rivalutazioni

a Di partecipazioni

b Di immobilizzazioni finanziarie che non
costituiscono partecipazioni

c Di titoli iscritti nell'attivo circolante che
non costituiscono partecipazioni

19 Svalutazioni

a Di partecipazioni

b Di immobilizzazioni finanziarie che non
costituiscono partecipazioni

c Di titoli iscritti nell'attivo circolante che
non costituiscono partecipazioni

E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20 Proventi

a Plusvalenze L. 37.000.000

b sopravvenienze attive L. 8.925.160

L. 45.925.160

21 Oneri

c sopravvenienze passive (L. 663.920)

TOTALE PROVENTI E ONERI STRAOR. L. 45.261.240

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE

(A-B+-C+-D+-E)

22 Imposte sul reddito dell'esercizio

irap (L. 7.758.000)

26 Utile (perdita) dell'esercizio (L. 31.678.504)

NOTA INTEGRATIVA

Signori Soci,

Il bilancio al 31.12.98 è il primo redatto nella forma IV direttiva CEE ed è costituito dalla Stato Patrimoniale (predisposto secondo lo schema previsto dagli articoli 2424 e 2424 bis. C.C.), dal Conto Economico (predisposto secondo lo schema dagli articoli 2425 e 2435 bis. C.C.), e della presente Nota integrativa.

Nonostante la puntuale comparazione prevista dalla stesura del presente bilancio, è opportuno sottolineare che i periodi dei quali è previsto il rapporto non sono omogenei; in special modo l'anno 1998 subisce l'influenza della nuova normativa sulle ONLUS dettata dalla L. 460/97 mentre fino al 31.12.97 veniva redatto un rendiconto finanziario;

Proprio per questi motivi è risultato impossibile comparare le voci di bilancio 1998 a quelle 1997 del rendiconto.

La presente Nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in alcuni casi l'integrazione dei dati di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I più significativi criteri di valutazione adottati nella redazione del Bilancio al 31 dicembre 1998, in osservanza dell'articolo 2426 C.C., sono i seguenti:

Immobilizzazioni: la ONLUS ha immobilizzazioni materiali che sono iscritte al costo di acquisto ed ammortizzate sulla base di aliquote economico – tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni. Le aliquote applicate sono di seguito riportate:

Costruzione leggera	10%
Mobili ed arredo	10%
Attrezzatura specifica	12,5%
Mobili e macchine ordinarie da ufficio	12%
Macchine ufficio elettroniche	20%
Autovetture	25%
Ambulanze	25%
Spese ristrutturazione locale	20%

Rimanenze: alla chiusura dell'esercizio la ONLUS non ha rimanenze.

Crediti: sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione.

Disponibilità liquide: sono iscritte al loro valore nominale.

Debiti: sono iscritte al loro valore nominale.

Imposte sul reddito di esercizio: sono iscritte in base alle disposizioni in vigore.

COMMENTO ALLE VOCI DI BILANCIO

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali:

Si riferiscono alle spese capitalizzate relative ai lavori di restauro della sede di Bosco Marengo: il costo storico è di L. 26.823.558, mentre il fondo ammortamento ammonta a L. 5.364.711 per un netto di L. 21.458.847.

Immobilizzazioni materiali.

La voce è così formata:

Costruzioni leggere	43.554.000	43.554.000	39.198.600
Impianti e macchinario sanitario	8.379.240	527.894	7.851.346
Attrezzature	81.182.885	10.038.600	71.144.285
Altri beni	156.678.563	21.705.636	134.972.927

Crediti.

Crediti V/clienti: rappresentano il corrispettivo ancora da incassare per le convenzioni con l'azienda ospedaliera ed ammontano a L. 116.680.334 scadenti nei 12 mesi.

Crediti verso altri:

La voce risulta così composta:

31/12/98

Esigibili entro l'esercizio successivo

Verso l'Erario per Irap ,	42.000
Verso Ministero per retta ODC	846.560
Totale crediti verso altri	888.560

Disponibilità liquide.

La voce è composta da:

	31/12/98
Depositi Bancari Bav	1.929.332
Posta	824.337
Denaro e valori in cassa	1.005.517
Totale disponibilità liquide	3.759.186

PASSIVO

Patrimonio netto.

Accoglie gli avanzi di gestione dei precedenti periodi pari a L. 83.455.898 parzialmente abbattuti dal disavanzo 1998 di L. 31.678.504.

Il conto ammonta a L. 51.777.394.

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato.

Ammonta a L. 19.887.173.

Debiti.

Debiti V/fornitori: Ammonta a L. 84.960.694.

Debiti V/banche:

La voce è così composta:

C.R.A.L.	19.184.369
SAN PAOLO	49.961.911
CR. TORTONA	20.894.691
CR. TORTONA FINANZ.	45.901.230
SAN PAOLO C/ANTICIPI	103.386.623

Vista l'analiticità delle poste, il Conto Economico non richiede alcun commento particolare.

Si propone all'assemblea di imputare il disavanzo di periodo pari a L. 31.678.504 in diminuzione degli avanzi di gestione precedenti.

Alessandria, 2 marzo 1999

Il presente Bilancio è conforme alle scritture contabili.

Il Presidente
Enrico Berberis