

ASSOCIAZIONE DI TUTELA DIRITTI DEL MALATO DI UDINE ONLUS

Sede Legale: VIA DE RUBEIS - MORUZZO (UD)

Codice Fiscale: 94072900304

Bilancio al 31/12/2018

Stato Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
4) altri beni	329	461
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	329	461
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	329	461
C) Attivo circolante		
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	1	-
<i>Totale crediti</i>	1	-
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	7.231	6.122
3) danaro e valori in cassa	184	248
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	7.415	6.370
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	7.416	6.370
D) Ratei e risconti	516	507
<i>Totale attivo</i>	8.261	7.338
Passivo		
A) Patrimonio netto	5.279	6.491
I - Capitale	6.491	4.666
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Varie altre riserve	(1)	(1)
<i>Totale altre riserve</i>	(1)	(1)

	31/12/2018	31/12/2017
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(1.211)	1.826
Totale patrimonio netto	5.279	6.491
D) Debiti		
4) debiti verso banche	38	-
7) debiti verso fornitori	1.203	366
esigibili entro l'esercizio successivo	-	366
14) altri debiti	1.741	481
esigibili entro l'esercizio successivo	-	481
<i>Totale debiti</i>	2.982	847
<i>Totale passivo</i>	8.261	7.338

Conto Economico Ordinario

	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	4.737	4.473
altri	4.997	5.296
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	9.734	9.769
<i>Totale valore della produzione</i>	9.734	9.769
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.312	759
7) per servizi	8.855	6.953
8) per godimento di beni di terzi	488	-
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	169	132
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	169	132
14) oneri diversi di gestione	122	103
<i>Totale costi della produzione</i>	10.946	7.947
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.212)	1.822
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-

	31/12/2018	31/12/2017
altri	1	4
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	1	4
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	1	4
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	1	4
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	(1.211)	1.826
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(1.211)	1.826

NOTA INTEGRATIVA DELL'ASSOCIAZIONE DIRITTI DEL MALATO**CRITERI DI FORMAZIONE E STRUTTURA DEL BILANCIO**

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Il presente bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, regolarmente tenute; è stato redatto nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Associazione Diritti del Malato ed il risultato economico dell'esercizio.

COMPARABILITÀ CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE

Ai fini di omogeneità è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nel rispetto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione delle attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato.

Si è altresì tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso.

Non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di Stato Patrimoniale.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE**B II – Immobilizzazioni Materiali**

La voce "Immobilizzazioni Materiali" iscritta nello Stato Patrimoniale ammonta al 31/12/2018 alla complessiva somma di Euro 330.

Essa è costituita dalle voci di seguito indicate, in ordine alle quali si evidenziano i saldi iniziali, i saldi finali e le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio.

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
Mobili e arredo d'ufficio	3.514	3.514	
Macchine d'ufficio elettroniche	5.906	5.906	
Fondo amm.to mobili e arredi d'ufficio	(3.514)	(3.514)	
Fondo amm.to macchine d'ufficio elettr.	(5.444)	(5.576)	(132)
Totale	461	330	(132)

Ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio alle immobilizzazioni materiali

Si precisa che nessun onere finanziario è stato imputato ai valori iscritti nelle immobilizzazioni materiali nel corso dell'esercizio.

C II – Crediti

La voce "crediti" comprende:

- Ritenute subite su interessi attivi;
- Partite attive bancarie da liquidare.

C IV – Disponibilità liquide

La voce "Disponibilità liquide" iscritta nello Stato Patrimoniale ammonta al 31/12/2018 alla complessiva somma di Euro 7.415 ed è rappresentata per lo più da temporanee disponibilità su conti correnti bancari in attesa di impiego ed utilizzo a breve termine.

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
Intesa San Paolo	707	1.327	620
Prica Cassa Credito Cooperativo	5.415	5.904	489
Cassa contanti	248	184	-64
Totale	6.370	7.415	1.045

D – Ratei e risconti attivi

La voce "Ratei e risconti attivi" iscritta nello Stato Patrimoniale ammonta al 31/12/2018 alla complessiva somma di Euro 516. Tale voce si riferisce principalmente a risconti attivi relativi a premi assicurativi.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE**A – Patrimonio Netto**

La composizione del Patrimonio Netto risulta essere la seguente:

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
Fondo di dotazione	4.666	6.491	1.825
Altre riserve	(1)	(1)	
Utile (perdita)portati a nuovo	1.826		(1.826)
Utile (perdita) dell'esercizio		(1.211)	(1.211)
Totale	6.491	5.279	(1.212)

La voce "Fondo di dotazione" è variata per lo storno delle voci "Utile (perdita) portati a nuovo".

D – Debiti

La voce “altri debiti” comprende:

- rimborsi chilometrici di competenza dell’esercizio ma non ancora liquidati per € 1.741;
- fatture da ricevere da fornitori terzi per € 1.202;
- partite passive bancarie per € 38.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO**A – Valore della produzione**

La voce “Valore della produzione” iscritta nel Conto Economico ammonta al 31/12/2018 alla complessiva somma di Euro 9.734. Essa è costituita dalle voci di seguito indicate.

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
Quote associative	264	253	(11)
Donazioni e contributi	7.005	6.220	(785)
Contributo 5 per mille	2.500	3.261	761
Totale	9.769	9.734	(35)

B – Costi della produzione

La voce “Costi della produzione” iscritta nel Conto Economico ammonta al 31/12/2018 alla complessiva somma di Euro 10.946. Essa è costituita dalle voci di seguito indicate.

Costi per servizi	6.953	8.855	1.902
Ammortamenti e altre svalutazioni	132	169	37
Costi per godimento di bei di terzi		488	488
Oneri diversi di gestione	103	122	19
Totale	7.947	10.946	2.999

Si precisa che i costi per materie prime riguardano l’acquisto di cancelleria e materiale di consumo, mentre i costi per servizi si riferiscono a spese telefoniche, per manutenzioni, spese postali, prestazioni amministrative, premi assicurativi, rimborsi chilometrici, spese bancarie, spese varie e spese per pranzi.

Gli oneri diversi di gestione riguardano donazioni, sopravvenienze passive e altri costi di gestione.

C – Proventi e oneri finanziari

La voce “Proventi e oneri finanziari” iscritta nel Conto Economico ammonta al 31/12/2018 alla complessiva somma positiva di Euro 1 e si riferisce a interessi attivi su depositi bancari.

E 23) – Risultato d’esercizio

L’esercizio chiuso al 31/12/2018 chiude con una perdita di Euro 1.211.

Udine, 20 marzo 2018

Per il Consiglio Direttivo
Avv. Anna Agrizzi