

L.I.L.A. TOSCANA ONLUS
 Associazione di Volontariato
 Via delle Casine 12/R – Firenze (FI)
 Codice Fiscale 90006320486

Bilancio al 31/12/2016

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	462	711
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	462	711
C) Attivo circolante		
II - Crediti	17.235	18.425
esigibili entro l'esercizio successivo	17.235	18.425
IV - Disponibilita' liquide	65.164	67.365
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	82.399	85.790
D) Ratei e risconti	6.358	10.514
<i>Totale attivo</i>	89.219	97.015
Passivo		
A) Patrimonio netto		
VI - Altre riserve	42.507	45.120
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(8.915)	(2.613)
<i>Totale patrimonio netto</i>	33.592	42.507
B) Fondi per rischi e oneri	50.212	50.212
D) Debiti	5.415	3.036
esigibili entro l'esercizio successivo	5.415	3.036
E) Ratei e risconti	-	1.260
<i>Totale passivo</i>	89.219	97.015

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	20.829	35.082
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	20.829	35.082
<i>Totale valore della produzione</i>	20.829	35.082
B) Costi della produzione		
7) per servizi	28.842	35.873
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a/b/c) ammortamento delle immobilizz.immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizz.	249	1.432
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	249	1.432
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	249	1.432
14) oneri diversi di gestione	653	347
<i>Totale costi della produzione</i>	29.744	37.652
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(8.915)	(2.570)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	-	8
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	-	8
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	-	8
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	-	8
Risultato prima delle imposte (A-B-C+D)	(8.915)	(2.562)
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	51
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	-	51
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(8.915)	(2.613)

Nota integrativa, parte iniziale

Nota integrativa, attivo

La *L.I.L.A. Toscana Onlus (Lega Italiana per la Lotta contro l'AIDS)* è un'Associazione di Volontariato iscritta al Registro del volontariato tenuto dalla Provincia di Firenze al n. 18 del 04.09.1998 che svolge attività di assistenza e di prevenzione sanitaria.

Introduzione

I valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del codice civile e in conformità ai principi contabili nazionali. Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso. Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento. Il valore contabile dei beni viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni abbreviato

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	22.324	22.324
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.613	21.613
Valore di bilancio	711	711
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	249	249
Totale variazioni	(249)	(249)
Valore di fine esercizio		
Costo	22.324	22.324
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	21.862	21.862

	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di bilancio	462	462

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono costituite dall'ammontare effettivo quale risulta dai saldi della cassa contanti e dei conti correnti bancari, opportunamente riconciliati con gli estratti conti bancari al 31 dicembre 2016.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	66.611	(1.449)	65.162
Denaro e valori in cassa	754	(752)	2
Totale	67.365	(2.201)	65.164

Ratei e risconti attivi

I ratei e i risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	10.194	(4.123)	6.071
Risconti attivi	320	(33)	287
Totale ratei e risconti attivi	10.514	(4.156)	6.358

Di seguito si riporta il dettaglio della composizione dei ratei e risconti attivi:

RATEI ATTIVI

Ratei attivi per convezioni mensili Az.Sanitaria	€ 3.603,75
Contributi e rimborsi progetti	€ 2.467,00

RISCONTI ATTIVI

Risconti attivi per assicurazioni	€ 287,71
-----------------------------------	----------

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nella tabella seguente vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Patrimonio Netto	45.120	(2.613)	-	42.507
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.613)	2.613	(8.915)	(8.915)
Totale	42.507	-	(8.915)	33.592

Nota integrativa, conto economico**Ricavi**

I proventi dell'attività economica sono composti principalmente dai contributi erogati dalla ASL tramite convenzione attiva per il servizio di assistenza, dai quartieri di Firenze (Q1, Q2, Q3), da donazioni, spettacoli teatrali organizzati dall'agenzia 3S e dal contributo del 5 per mille che viene sottoscritto dai cittadini sulla dichiarazione dei redditi ed erogato ogni anno dall'Agenzia delle Entrate grazie all'aiuto di persone che credono nella nostra associazione.

Costi

I costi iscritti in bilancio sono relativi al mantenimento della struttura ed in particolare all'assistenza sanitaria per i nostri assistiti.

Nota integrativa, parte finale

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 Associazione, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Purtroppo, il risultato d'esercizio è negativo poiché gli incassi e le risorse sono insufficienti a coprire i costi.

Firenze (FI), 31/03/2017