

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

Via Milite Ignoto n. 24

15073 CASTELLAZZO BORMIDA (AL)

C.F. 96012790067

## Bilancio 31/12/2000

<b>ATTIVO</b>		<b>31/12/00</b>	<b>31/12/99</b>
<b>A CREDITI VS/SOCI PER I VERSAMENTI</b>			
<b>ANCORA DOVUTI</b>			
<b>B IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<i>I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	L.	11.881.425	L. 16.094.136
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			
Software	L. 1.440.000	L. 1.152.000	
F.do amm.to software	L. 288.000		
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. 16.094.133)	L. 10.729.425	L. 16.094.136
<i>II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		L. 517.226.242	
1 Terreni e fabbricati: Costruzioni leggere	L. 43.554.000		
F.do amm.to fabbricati	(L. 13.066.200)	L. 30.487.800	L. 34.843.200
2 Impianti e macchinario sanitario	L. 8.379.240		
F.do amm.to macchinari sanitari	(L. 3.879.590)	L. 4.499.650	L. 6.175.498
Macchinari operatori	L. 5.000.000	L. 4.750.000	
F.do macchinari operatori	(L. 250.000)		
3 Attrezzature			

Attrezzatura varia	L.	23.348.885			
Attrezzatura tecnica per soccorso	L.	9.251.102			
Attrezzatura nautica	L.	222.923.600	L.	253.932.847	
F.do amm.to attrezzature					
F.do amm.to attrezzatura varia	(L.	7.535.205)			
F.do amm.to attrezzatura tecn. per socc.	(L.	2.440.740)			
F.do amm.to attrezzatura nautica	(L.	2.253.975)	(L.	12.229.920)	L. 241.702.927 L. 52.090.175
4 Altri beni					
Autovetture	L.	92.413.600			
Ambulanze	L.	222.370.000			
Mobili e Arredi	L.	41.594.543			
Macch. Ufficio elettroniche	L.	4.217.016	L.	360.595.159	
F.do amm.to altri beni					
F.do amm.to Autovetture	(L.	32.674.970)			
F.do amm.to Ambulanze	(L.	77.313.750)			
F.do Amm.to Mobili e Arredi	(L.	12.478.362)			
F.do amm.to Macch. Ufficio elettroniche	(L.	2.342.212)	(L.	124.809.294)	L. 235.785.865 L. 287.148.395

### 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. 529.107.667 L. 396.351.404

### 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				
<b>II CREDITI</b>				
1 Verso clienti		L.	203.768.000	L. 230.651.354
a importi scadenti entro 12 mesi				
2 Verso imprese controllate				
3 Verso imprese collegate				
4 Verso controllanti				
5 Verso altri				
a importi scadenti entro 12 mesi				
Credito per anticipo TFR	L.	78.705		
Credito verso INAIL	L.	2.481.448		
verso Ministero per retta O.D.C.	L.	1.959.428		
Erario credito d'imposta per rit	L.	2.632	L.	4.522.213 L. 8.610.173
<b>Totale II</b>			<b>L. 208.290.213</b>	<b>L. 239.261.527</b>
<b>III ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>				
1 Partecipazioni in imprese controllate				
2 Partecipazioni in imprese collegate				
3 Partecipazioni in imprese controllanti				
4 Altre partecipazioni				
5 Azioni proprie				
6 Altri titoli				
<b>IV DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>				
1 Depositi bancari e postali				
B.A.V.		L.	16.941.317	
Conto corrente postale		L.	2.186.533	
3 Denaro e valori in cassa		L.	70.300	
<b>Totale IV</b>			<b>L. 19.198.150</b>	<b>L. 3.849.715</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>L. 227.488.363</b>	<b>L. 243.110.842</b>

<b>D RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>			<b>L. 424.300</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>L. 756.596.030</b>	<b>L. 639.886.946</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>A PATRIMONIO NETTO</b>			
<i>I CAPITALE</i>			
<i>II RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI</i>			
<i>III RISERVE DI RIVALUTAZIONI</i>			
<i>IV RISERVA LEGALE</i>			
<i>V RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO</i>			
<i>VI RISERVE STATUTARIE</i>			
<i>VII ALTRE RISERVE</i>			
<i>VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</i>	L.	47.067.150	
<i>IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</i>	L.	7.363.095	
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>L. 54.430.245</b>	<b>L. 47.067.150</b>
<b>B FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
1 Per trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2 Per imposte			
3 Altri			
<b>C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>			
		<b>L. 29.085.180</b>	<b>L. 26.249.474</b>
<b>D DEBITI</b>			
1 Obbligazioni ordinarie			
2 Obbligazioni convertibili			
3 Debiti verso banche			
C.R.A.L.	L.	45.689.001	
CR. TORTONA	L.	44.048.870	
CR. TORTONA FINANZ.	L.	27.447.314	
CR TORTONA C/ANTICIPI	L.	124.177.000	
	L.	241.362.185	L. 286.004.995

4 Debiti v/atri finanziatori				
5 Acconti				
6 Debiti verso fornitori	L.	238.899.713	L.	270.361.327
Fatture da ricevere	L.	44.096.200		
7 Debiti rappresentati da titoli di credito				
8 Debiti v/imprese controllate				
9 Debiti v/imprese collegate				
10 Debiti verso controllanti				
11 Debiti tributari	L.	3.453.309	L.	3.502.000
Ritenute irpef da versare		2.978.309		
Saldo irap anno 2000 da versare		475.000		
12 Debito verso istituti di Prev. e di Sicurezza				
Sociale (INPS dipendenti)	L.	4.987.541		
13 Altri debiti v/finanziatori per acquisto autom.	L.	140.281.657		
<b>TOTALE DEBITI</b>			<b>L. 673.080.605</b>	<b>L. 566.570.322</b>

**E RATEI E RISCONTI PASSIVI**

<b>TOTALE PASSIVO</b>			<b>L. 756.596.030</b>	<b>L. 639.886.946</b>
-----------------------	--	--	-----------------------	-----------------------

**CONTO ECONOMICO**

**A VALORE DELLA PRODUZIONE**

1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni				
prestazioni per servizi	L.	20.369.850		
prestazioni da convenzioni	L.	517.688.000		
			L. 538.057.850	L. 650.435.804
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.	11.785.000		
oblazioni	L.	62.602.000		
indennizzi sinistri	L.	6.807.470		
altri proventi	L.	12.550.320		
abbuoni e arrotondamenti attivi	L.	11.461		

	L.	86.948.781	L.	35.690.148
<b>TOTALE VALORE DELLA PROD.</b>	<b>L.</b>	<b>625.006.631</b>	<b>L.</b>	<b>686.125.952</b>

**B COSTI DELLA PRODUZIONE**

6 Per materie prime, sussidiarie di consumo				
e di merci – costi istituzionali	(L.)	119.379.286	(L.)	115.220.616
7 Per servizi	(L.)	118.413.253	(L.)	136.846.343
8 Per godimento di beni di terzi	(L.)	83.181.716	(L.)	69.361.267
Leasing	(L.)	66.558.916		
Affitto locali sede di Alessandria	(L.)	13.972.800		
Noleggi	(L.)	2.650.000		
9 Per il personale	(L.)	163.698.624	(L.)	172.516.015
a Salari e stipendi	(L.)	121.484.834		
b Oneri sociali	(L.)	33.078.084		
c Trattamento di fine rapporto	(L.)	9.135.706		
d Trattamento di quiescenza e simili				
e Altri costi				
10 Ammortamenti e svalutazioni	L.	92.090.252	L.	64.178.477
a Amm.to delle immobilizzazioni				
immateriali	(L.)	5.652.711	(L.)	5.364.711
b Amm.to delle immobilizzazioni materiali	(L.)	86.437.541	(L.)	58.813.766
amm.to costruzioni leggere	(L.)	4.355.400		
amm.to mobili e arredi	(L.)	4.159.454		
amm.to autovetture	(L.)	20.175.825		
amm.to ambulanze	(L.)	50.017.500		
amm.to attrezzature varia	(L.)	2.658.235		
amm.to attrezzature tecnica	(L.)	850.000		
amm.to attrezzature nautica	(L.)	1.489.475		
amm.to macchinari e imp.	(L.)	1.925.848		
amm.to macchine ufficio elettroniche	(L.)	805.804		
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	(L.45.556.743)	(L. 89.013.971)
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>(L. 622.319.874)</b>	<b>(L. 647.136.689)</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>L. 2.686.757</b>	<b>L. 38.989.263</b>
<b>C PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
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	L. 17.894.443	
17 Interessi e altri oneri finanziari	(L. 37.185.164)	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>(L. 19.290.721)</b>	<b>(L. 29.275.795)</b>
<b>D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
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				
b sopravvenienze attive	L.	33.272.559		
			L.	33.272.559

21 Oneri

minusvalenze				
	(L.)	4.531.500		
c sopravvenienze passive	(L.)	68.000		
			(L.)	4.599.500

**TOTALE PROVENTI E ONERI STRAOR.** L. 28.673.059 (L. 9.925.712)

**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE**

**(A-B+-C+-D+-E)** L. 12.069.095 (L. 212.244)

22 Imposte sul reddito dell'esercizio

irap (L. 4.706.000) (L. 4.498.000)

26 Utile (perdita) dell'esercizio L. 7.363.095 (L. 4.710.244)

***NOTA INTEGRATIVA***

Signori Soci,

Il bilancio al 31.12.00, redatto nella forma IV direttiva CEE, 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.

L'esercizio 2000 chiude con un avanzo di L. 7.363.095 al netto di IRAP per L. 4.706.000.

Le voci di bilancio sono perfettamente comparabili con quelle dell'esercizio precedente.

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 2000, 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%
Software	33%

**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 al 31/12/00 ammonta a L. 16.094.133 per un netto di L. 10.729.425.

##### **Immobilizzazioni materiali.**

La voce è così formata:	Costo storico	Fondo amm.	Residuo
Costruzioni leggere	43.554.000	13.066.200	30.487.800
Impianti e macchinario sanitario	8.379.240	3.879.590	4.499.650
Attrezzature	253.932.847	12.229.920	241.702.927

Macchinari operatori	5.000.000	250.000	4.750.000
Altri beni	360.595.159	124.809.294	235.785.865

**Crediti.**

*Crediti V/clienti:* rappresentano il corrispettivo ancora da incassare per le convenzioni. Ammontano a L. 203.768.000 scadenti nei 12 mesi; rispetto all'esercizio precedente la posta presenta un decremento di L. 26.883.354

*Crediti verso altri:*

La voce risulta così composta:

	31/12/00	31/12/99
Esigibili entro l'esercizio successivo		
Credito Erario per ritenute	2.632	
Verso l'Erario per Irap		3.117.000
Credito per anticipo TFR	78.705	494.751
Verso Ministero per retta ODC	1.959.428	4.242.400
Credito INAIL	2.481.448	756.022
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>4.522.213</b>	<b>8.610.173</b>

**Disponibilità liquide.**

La voce è composta da:

	31/12/00	31/12/99
Depositi Bancari Bav	16.941.317	3.465.786
Posta	2.186.533	0
Denaro e valori in cassa	70.300	383.929
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>19.198.150</b>	<b>3.849.715</b>

**PASSIVO**

**Patrimonio netto.**

Accoglie gli avanzi di gestione dei precedenti periodi pari a L. 47.067.150 al netto del disavanzo 1999 di L. 4.710.244 e l'avanzo di gestione 2000 di L. 7.363.095.

Il conto ammonta a L. 54.430.245.

**Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato.**

Ammonta a L. 29.085.180, al 31/12/99 era di L. 26.249.474.

**Debiti.**

*Debiti V/fornitori:* Ammontano a L. 238.899.713 oltre che fatture da ricevere per L. 44.096.200; rispetto al 31/12/99 il conto presenta un incremento di L.12.634.586.

*Debiti V/banche:*

La voce è così composta:	31/12/00	31/12/99
C.R.A.L.	45.689.001	34.332.112
SAN PAOLO		0
CR. TORTONA	44.048.870	47.912.298
CR TORTONA C/ANTICIPI	124.177.000	164.957.358
CR. TORTONA FINANZ.	27.447.314	36.917.979

Vista l' analiticità delle poste, per il Conto Economico si elencano unicamente le spese di maggior incidenza, in particolare:

- spese soccorso nautico	8.289.780
- materiale tecnico per il soccorso	1.205.673
- materiale sanitario	1.210.510
- rimborso spese missioni e viaggi	15.933.660
- abbigliamento tecnico per il soccorso	12.961.853
- spese per carburante	54.458.760
- spese assicurazioni automezzi	19.455.000
- rimborso spese interventi elicottero	8.275.000
- energia elettrica	6.729.000
- spese riscaldamento delle sedi	13.437.000
- manutenzioni e riparazioni	11.254.850
- manutenzioni e riparazioni automezzi	38.552.032
- spese telefoniche	14.755.244
- compensi professionali	9.860.057
- spese assistenza programmi	11.064.000
- piccole attrezzature e beni strum inf. Milione	7.021.200
- assicurazione infortuni	3.210.000
- assicurazioni	2.461.500
- assicuraz. Responsabilità	300.000.

Si rimanda all'assemblea l'approvazione dell'imputazione dell'avanzo di gestione di L. 7.363.095 ad incremento del patrimonio dell'associazione.

Alessandria, 9 marzo 2001

Il presente Bilancio è conforme alle scritture contabili.

Il Presidente  
Enrico Berberis