

FA.T.A. ONLUS - FAMIGLIE PER TEMPORANEA ACCOGLIENZA

Piazza S. Giovanni Battista n. 2 - Cesano Boscone (MI)
Codice fiscale n. 97241300157

BILANCIO AL 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017		31/12/2016	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti				
B) Immobilizzazioni				
I - Immobilizzazioni immateriali		434.096		465.201
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno	252		645	
7) Altre	433.844		464.556	
II - Immobilizzazioni materiali		60.337		84.487
2) Impianti e macchinari	245		501	
3) Attrezzature industriali e commerciali	7.568		10.674	
4) Altri beni	52.524		73.312	
Totale Immobilizzazioni (B)		494.433		549.688
C) Attivo Circolante				
I - Rimanenze				
II - Crediti		260.755		274.996
con esigibilità prevista entro l'esercizio successivo	255.285		269.592	
1) Verso clienti	255.142		267.062	
4-bis) Crediti tributari	-		-	
4-ter) Imposte anticipate	-		-	
5) Verso Altri	143		2.530	
con esigibilità prevista oltre l'esercizio successivo	5.470		5.404	
5) Verso Altri	5.470		5.404	
III - Attività finanziarie che non costituiscono imm.		-		-
6) Altri titoli	-		-	
IV - Disponibilità liquide		84.758		27.068
1) Depositi bancari e postali	78.565		22.391	
3) Denaro e valori in cassa	6.193		4.677	
Totale Attivo Circolante (C)		345.513		302.064
D) Ratei e risconti		8.198		8.761
TOTALE ATTIVO		848.144		860.513

PASSIVO	31/12/2017		31/12/2016	
A) Patrimonio netto				
I - Fondo di dotazione	52.800		52.800	
II - Riserva da sovrapprezzo delle quote				
III - Riserva di rivalutazione				
IV - Riserva legale				
VI - Riserve statutarie				
VII - Altre riserve	2		1	
VIII - Utili (Perdite) portati a nuovo	286.304		361.860	
IX - Utile (Perdita) di esercizio	47.530		(75.556)	
Totale Patrimonio netto (A)		386.636		339.105
C) Trattamento fine rapporto lavoro subordinato		159.178		137.357
D) Debiti				
esigibili entro l'esercizio successivo	184.887		264.888	
3) Debiti verso soci per finanziamenti	73.000		73.000	
4) Debiti verso banche	23.021		120.349	
6) Acconti	250		250	
7) Debiti verso fornitori	31.262		30.165	
12) Debiti tributari	19.913		18.789	
13) Debiti verso istituti di previdenza	34.522		22.187	
14) Altri debiti	2.919		148	
Totale Debiti (D)		184.887		264.888
E) Ratei e risconti		117.443		119.163
TOTALE PASSIVO		848.144		860.513

CONTO ECONOMICO

	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite	1.342.573	1.163.826
2) variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi	170.612	150.056
Totale Valore della produzione (A)	1.513.185	1.313.882
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie e di consumo	91.382	88.178
7) per servizi	281.102	319.025
8) per godimento di beni di terzi	15.293	25.529
9) per il personale	1.002.827	871.473
a) salari e stipendi	776.992	681.375
b) oneri sociali	169.767	138.195
c) trattamento fine rapporto	56.068	51.903
e) altri costi	-	-
10) ammortamenti e svalutazioni	56.499	54.420
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	31.481	31.338
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	25.018	23.082
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione crediti (circodante e disponibilità)		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	8.543	16.723
Totale costi della produzione (B)	1.455.646	1.375.348
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.539	- 61.466
C) Proventi ed oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	1
c) da titoli iscritti nell'attivo circ. che non costit. part.		
d) altri proventi finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari	(10.009)	(14.091)
a) verso controllanti		
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (C)	(10.009)	(14.090)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) rivalutazioni		
Totale Rettifiche di valore di attività finanziarie (D)		
Risultato prima delle imposte	47.530	(75.556)
22) imposte sul reddito dell'esercizio		
a) imposte correnti		
b) imposte anticipate		
c) imposte differite		
21) Utile (Perdita) di esercizio	47.530	(75.556)

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Isabella Baldan


Famiglie Temporanea Accoglienza ONLUS
F.A.T.A.
 Sede Amm: Via Isonzo, 6
 20090 CESANO BOSCONI (MI)
 Cod.Fisc. 97241300157 - P. IVA 05914770960

Famiglie Per Temporanea Accoglienza ONLUS

Sede legale in Piazza S. Giovanni Battista, 2

20090 Cesano Boscone (MI)

Codice fiscale 97241300157

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2017

Premesse

Inquadramento giuridico

Dal punto di vista civilistico - l'Associazione risulta istituita ai sensi dell'art. 14 e seguenti del Codice Civile e come tale dotata di personalità giuridica, acquisita in data 23/07/2008 per mezzo dell'iscrizione nel Registro delle Persone Giuridiche Private dalla Regione Lombardia n. 2322, ai sensi del DPR n. 361/2000.

Dal punto di vista fiscale l'Associazione è qualificata quale Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale (ONLUS), ai sensi del D.Lgs. 460/97.

Attività svolte

L'Associazione opera nel settore socio assistenziale, l'attività si articola nella diffusione e servizio dell'affido familiare, e nella gestione di comunità alloggio per minori come meglio dettagliato in apposita relazione allegata al presente bilancio.

Sezione I – Criteri di formazione del bilancio

Il presente bilancio assolve il fine di fornire, per mezzo di valori quantitativo – monetari, una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, e del risultato di gestione conseguito dall'Ente nell'intervallo temporale cui il bilancio riferisce.

Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio riferisce.

Il bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della presente Nota Integrativa.

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio. Viene redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2424 del Codice Civile nella forma abbreviata prevista dall'articolo 2435 bis del

Codice Civile, opportunamente adattato al fine di considerare le peculiarità dell'Ente, ed espone in termini comparativi i valori riferibili all'esercizio precedente.

Il Conto Economico esprime il risultato di gestione conseguito nell'esercizio. Viene redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2425 del Codice Civile ed espone in termini comparativi i valori riferibili all'esercizio precedente.

La nota integrativa assolve lo scopo di fornire ulteriori informazioni, con criterio descrittivo ed analitico, ritenute utili ad una chiara comprensione delle evidenze riportate nei documenti di Stato Patrimoniale e Conto Economico ed a favorirne l'intelligibilità.

La redazione del bilancio è stata improntata ai principi previsti dall'articolo 2423 bis del Codice Civile mentre i criteri di valutazione sono ispirati alle previsioni dell'articolo 2426 del Codice Civile.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio risultano i seguenti e non sono variati rispetto a quelli adottati nella redazione del bilancio relativo all'esercizio precedente.

Immobilizzazioni

L'acquisto di beni materiali ed immateriali destinati a produrre un'utilità pluriennale sono stati iscritti tra le immobilizzazioni dell'attivo patrimoniale e sottoposti a processo di ammortamento secondo aliquote ritenute rappresentative della residua vita utile del bene, ridotte al 50% per l'esercizio di entrata in funzione del bene stesso. Le aliquote adottate risultano le seguenti:

- Programmi software 33%
- Mobili ed arredi 10%
- Automezzi 25%
- Macchine elettroniche e d'ufficio 20%
- Macchinari generici 15%
- Migliorie su beni di terzi: 21 anni come da contratto di comodato d'uso

I beni di valore unitario poco significativo e destinati ad un rapido rinnovo sono stati integralmente ammortizzati nell'esercizio (trattasi di beni di valore unitario inferiore a 516,46 Euro).

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio; misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale, prescindendo dalla data di pagamento o riscossione dei

relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Sezione II – Note al bilancio**STATO PATRIMONIALE ATTIVO****B) Immobilizzazioni****I. Immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono così costituite:

Immobilizzazioni Immateriali	31-dic-2016	Decrementi	Incrementi	31-dic-2017
Software	541	(541)	-	-
Licenze Software	104	(228)	376	252
Migliorie beni di terzi S.Francesco	3.120	(1.872)	-	1.248
Migliorie beni di terzi La Casa di Fata	461.436	(28.840)	-	432.596
Totali	465.201	(31.481)	376	434.096

II. Materiali

Le tabelle a seguire riportano la movimentazione delle immobilizzazioni materiali con particolare evidenziazione del loro costo storico e del loro valore netto, scomposto nelle due componenti di valore storico e fondo ammortamento.

Valore storico

Immobilizzazioni Materiali	Costo storico al 31/12/2016	Decrementi	Incrementi	Costo storico al 31/12/2017
Macchinari generici	1.704	-	-	1.704

Attrezzatura varia e minuta	5.600	-	-	5.600
Attrezzature La Casa di Fata	18.495	-	-	18.495
Mobili e arredi	92.904	-	-	92.904
Macchine uff. elettr. ed elettron.	7.769	-	-	7.769
Apparecchiature telefoniche	2.894	-	-	2.894
Automezzi	73.241	-	-	73.241
Beni inferiori a € 516,00	24.411	-	869	25.280
Beni infer. a € 516,00 La Casa di Fata	6.263	-	-	6.263
Totali	233.281	-	869	234.150

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite (*valori netti*):

Immobilizzazioni Materiali	Costo storico al 31/12/2017	F.do Amm.to al 31-dic-2016	Incrementi	Decrementi	F.do Amm.to al 31-dic-2017	Valore netto
F.do amm.to automezzi	73.241	45.372	11.283	-	56.655	16.587
F.do amm.to mobili e arredi	92.904	48.213	9.290	-	57.503	35.401
F.do amm.to macchine ufficio elettroniche	7.769	7.018	215	-	7.233	536
F.do amm.to appar. telefoniche	2.894	2.894	-	-	2.894	-
F.do amm.to macchinari generici	1.704	1.203	256	-	1.459	245
F.do amm.to attrezzatura	24.095	13.422	3.106	-	16.528	7.568
F.do amm.to beni < 516,00	25.279	24.411	869	-	25.280	-
F.do amm.to beni < 516,00 La Casa di Fata	6.263	6.263	-	-	6.263	-
Totali	234.150	148.796	25.018	-	173.813	60.337

C) Attivo circolante

II. Crediti

Esigibili entro l'esercizio successivo

CREDITI	Saldo al	Variazione	Saldo al
	31-dic-2016		31-dic-2017
Crediti v/clienti	267.062	(11.920)	255.142
Altri crediti (con esigibilità entro l'esercizio successivo)	2.530	(2.387)	143
Totale crediti	269.592	(14.307)	255.285

La voce crediti è composta da crediti verso clienti per un importo pari a Euro 255.142 e altri crediti pari a complessivi Euro 143.

La voce crediti verso clienti riguarda principalmente i crediti da incassare dagli enti per la maturazione delle rette.

Relativamente alla voce "altri crediti" trattasi principalmente di crediti verso dipendenti.

Esigibili oltre l'esercizio successivo

Altri Crediti	Saldo al	Saldo al	Variazione
	31-dic-2016	31-dic-2017	
Depositi cauzionali	5.399	5.470	71
Totale	5.399	5.470	71

I depositi cauzionali riguardano l'affitto dei fabbricati, il deposito al momento della stipula del contratto per la fornitura di energia elettrica e del gas.

Non esistono posizioni creditorie di durata oltre i 5 anni.

IV. Disponibilità liquide

La voce di bilancio rappresenta il saldo delle disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Disponibilità liquide	Saldo al	Variazione	Saldo al
	31-dic-2016		31-dic-2017
Depositi bancari e postali	22.391	56.174	78.565
Denaro e valori in cassa	4.677	1.516	6.193
Totale disponibilità liquide	27.068	57.690	84.758

D) Ratei e risconti attivi

La composizione della voce è così dettagliata:

Ratei e Risconti Attivi	Saldo al	Variazione	Saldo al
	31-dic-2016		31-dic-2017
Risconti attivi	8.761	(563)	8.198
Totale ratei e risconti	8.761	(563)	8.198

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) Patrimonio netto

Patrimonio Netto	Saldo al 31/12/2016	Decrementi	Incrementi	Saldo al 31/12/2017
Fondo di dotazione	52.800	-	-	52.800
Altre riserve (arrotondamenti)	1	-	1	2
Utili (Perdite) portati a nuovo	361.860	(75.556)	-	286.304
Utile (Perdita) di esercizio	(75.556)	-	123.086	47.530
Totali	339.105	(75.556)	123.087	386.636

La perdita dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 è stata interamente portata a nuovo, ed interamente coperta dagli utili relativi agli esercizi precedenti.

B) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Durante l'esercizio il Fondo TFR ha registrato le seguenti movimentazioni:

Fondo Trattamento Fine Rapporto	Saldo al 31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2017
Fondo TFR	137.357	56.068	(34.247)	159.178
Totale	137.357	56.068	(34.247)	159.178

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in organico. L'accantonamento per dipendenti dimessi nell'anno 2017 è stato registrato direttamente a conto economico.

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni:

ORGANICO	31/12/2016	31/12/2017	VARIAZIONI
Impiegati	34	30	(4)
Operai	1	4	3
Totale	35	34	(1)

Il contratto di lavoro applicato è quello dell'U.N.E.B.A.

D) Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e sono così composti:

Debiti	Saldo al	Variazione	Saldo al
	31-dic-2016		31-dic-2017
Debiti verso soci per finanziamenti	73.000	-	73.000
Debiti verso banche	120.349	(97.328)	23.021
Acconti	250	-	250
Debiti verso fornitori	30.165	1.097	31.262

Debiti tributari	18.789	1.124	19.913
Debiti verso istituti di previdenza	22.187	12.335	34.522
Altri debiti	148	2.771	2.919
Totale debiti	264.888	(80.001)	184.887

Si precisa che non sono stati contratti debiti la cui scadenza ecceda l'esercizio successivo. Non sono altresì presenti debiti di durata superiore a 5 anni.

La voce «Altri debiti» è così costituita:

Descrizione	31-dic-2016	31-dic-2017	Variazioni
Debiti v/dipendenti	-	2.798	2.798
Debiti imposta sostitutiva	148	104	(44)
Debiti diversi	-	18	18
Totale	148	2.919	2.771

E) Ratei e risconti passivi

La composizione della voce è così dettagliata:

Ratei e Risconti Passivi	Saldo al 31-dic-2016	Variazione	Saldo al 31-dic-2017
Ratei passivi	119.163	(1.720)	117.443
Totale ratei e risconti	119.163	(1.720)	117.443

I ratei passivi sono rappresentati principalmente dai ratei su 14ma mensilità, ferie e permessi non ancora liquidati al personale dipendente.

CONTO ECONOMICO**A) Valore della produzione**

Valore della produzione	31-dic-2016	31-dic-2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	1.163.826	1.342.573	178.747
Altri ricavi e proventi	150.056	170.612	20.556
Totale	1.313.882	1.513.185	199.303

I ricavi vendite su prestazioni provengono dalle rette per la custodia dei minori che Fa.t.a. svolge quale attività istituzionale dell'associazione. Sono, di seguito, costituiti da:

Descrizione	31-dic-2016	Variazione	31-dic-2017
Rette Comunità 0/12	393.727	82.261	475.988
Rette Comunità adolescenti	326.019	39.661	365.680
Rette semiconvitto	32.349	71.306	103.655
Rette autonomia	62.014	(29.461)	32.553
Rette Comunità pre-adolescenti	340.472	4.910	345.382
Rette spazio Neutro	7.800	(3.425)	4.375
Progetto affido T.N.	1.445	13.495	14.940
Totale	1.163.826	178.747	1.342.573

La voce "Altri ricavi e proventi" si compone delle seguenti voci:

Altri ricavi	31-dic-2016	Variazione	31-dic-2017
Contributi liberali	75.178	(51.729)	23.449
Prestazioni per colloqui psicologici	13.282	(8.788)	4.494
Ricavi da mercatini	4.168	12.180	16.348
Fund raising	30.361	(2.032)	28.329
Erogazione quota 5 x mille	15.955	(6.166)	9.789
Ricavi per fotovoltaico	117	3.211	3.328
Plusvalenza	4.302	(4.302)	-
Altri proventi straordinari (sopravvenienze attive)	4.183	(3.383)	800
Altri ricavi	2.510	81.566	84.076
Totale	150.056	20.556	170.612

I contributi liberali sono stati rilasciati da privati ed aziende private.

B) Costi della produzione

Le variazioni registrate nelle classi di costi sono le seguenti:

Costi della produzione	31-dic-2016	31-dic-2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	88.178	91.382	3.204
Servizi	319.025	281.102	(37.923)
Godimento di beni di terzi	25.529	15.293	(10.236)
Salari e stipendi	681.375	776.992	95.617
Oneri sociali	138.195	169.767	31.572
Trattamento di fine rapporto	51.903	56.068	4.165
Ammortamenti	54.420	56.499	2.079
Oneri diversi di gestione	16.723	8.543	(8.180)
Totale	1.375.348	1.455.646	80.298

Tra gli oneri diversi di gestione sono ricompresi anche i costi di natura straordinaria.

Costi per materie prime, sussidiarie e merci

I costi per materie prime, sussidiarie e merci si compongono delle seguenti voci:

Descrizione	31-dic-2016	Variazione	31-dic-2017
Acquisti vettovagliamento	40.805	180	40.985
Acquisti vestiario e accessori	7.299	(2.654)	4.645
Acquisti vari/materiali di consumo	10.256	2.799	13.055
Cancelleria	764	817	1.581
Carburante auto aziendale	8.737	6.138	14.875
Acquisti per eventi	6.705	(4.694)	2.011
Acquisti vari per raccolta Fondi	-	1.098	1.098
Piscina e attività sportive	1.693	384	2.077
Parchi, Divertimento e Musei	4.479	(3.408)	1.071

Spettacoli, sport e divertimenti	4.445	(1.928)	2.517
Spese Varie (compleanni, pulizie, attività ludiche)	2.994	4.473	7.467
Totale	88.178	3.204	91.382

Costi per servizi

La Tabella che segue espone il dettaglio dei costi per servizi:

Costi per Servizi	31-dic-2016	Variazione	31-dic-2017
Manutenzioni e riparazioni	20.175	(9.169)	11.006
Energia elettrica	13.946	1.459	15.405
Acqua potabile	2.845	532	3.377
Gas	6.686	(628)	6.058
Spese telefoniche	11.661	968	12.629
Spese postali	320	25	345
Consulenze professionali varie	108.696	(4.875)	103.821
Spese scolastiche	8.630	6.135	14.765
Spese per medicinali e visite mediche	15.692	(865)	14.827
Assicurazioni	14.144	(62)	14.082
Spese trasferta minori	16.527	1.684	18.211
Prestazioni co.co.pro.	17.470	(11.650)	5.820
Spese Varie	82.234	(21.479)	60.755
Totale servizi	319.025	(37.923)	281.102

Oneri diversi di gestione

La voce "Oneri diversi di gestione" si compone prevalentemente di spese per imposte e tasse, sanzioni, penali e altri oneri minori.

Oneri diversi di gestione	31-dic-2016	Variazione	31-dic-2017
Altre imposte e tasse	2.206	(1.999)	207
Multe ed ammende	113	1.181	1.294
Sanzioni	31	(30)	1

Arrotondamenti passivi	38	(8)	30
Spese Diritti CCIAA	18	(18)	-
Altri oneri di gestione	-	1.800	1.800
Arrotondamenti all'unità di Euro	1	-	-
Oneri straordinari (sopravvenienze passive)	14.316	(9.105)	5.211
Totale	16.723	(8.180)	8.543

Stipendi e Salari

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compreso i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

C) Proventi e oneri finanziari

I proventi ed oneri finanziari si compongono delle seguenti voci:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-17	Variazione
Proventi finanziari			
Proventi da titoli negoziabili	-	-	-
Interessi attivi su c/c bancari	1	-	(1)
Interessi attivi su c/c postali	-	-	-
Altri proventi finanziari	-	-	-
	1	-	(1)
Oneri finanziari			
Interessi passivi di conto corrente	6.013	4.421	(1.592)
Altri interessi passivi	6.444	4.035	(2.409)
Perdite negoziazione titoli			-
Spese diverse bancarie	1.634	1.553	(81)
	14.091	10.009	(4.082)
Totale	(14.090)	(10.009)	4.081

Sezione III – Conclusione

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Cesano Boscone, --.--.2018.

Il Presidente del Consiglio Direttivo

Isabella Baldan



Famiglie Temporanea Accoglienza ONLUS
F.A.T.A.
Sede Amm: Via Isonzo, 6
20090 CESANO BOSCONI (MI)
Cod. Fisc. 07241300157 - P. IVA 05914770960