

## Bilancio riclassificato con periodo di riferimento

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CASATENOVO

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) Costi di impianto e di ampliamento	315	473	-158
- Costi di impianto e di ampliamento	789	789	0
00210000 Spese di costituz. e modif. statuto	789,21 D	789,21 D	0,00
- (Fondi di ammortamento)	474	316	158
00210900 F.do amm. spese di costituz. e mod.	473,52 A	315,68 A	157,84
7) Altre	1.526	2.089	-563
- Altre	2.814	2.814	0
00212002 Software	1.210,00 D	1.210,00 D	0,00
00216000 Migliorie beni di terzi	1.604,00 D	1.604,00 D	0,00
- (Fondi di ammortamento)	1.288	725	563
00212902 F.do amm. software	646,00 A	404,00 A	242,00
00216900 F.do amm. miglorie beni di terzi	641,60 A	320,80 A	320,80
Totale immobilizzazioni immateriali	1.841	2.562	-721
II - Immobilizzazioni materiali			
3) Attrezzature industriali e commerciali	7.698	5.736	1.962
- Attrezzature industriali e commerciali	9.027	6.118	2.909
00223007 Attrezzature e dotazioni tecnico sanitarie	9.027,20 D	6.117,50 D	2.909,70
- (Fondi di ammortamento)	1.329	382	947
00223907 F.do amm. attr. e dotaz. sanitarie	1.328,89 A	382,34 A	946,55
Totale immobilizzazioni materiali	7.698	5.736	1.962
III - Immobilizzazioni finanziarie			
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	9.539	8.298	1.241
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I) Rimanenze			
Totale rimanenze	0	0	0
II) Crediti			
1) Verso clienti			
Esigibili entro l'esercizio successivo	17.823	10.176	7.647
- Clienti Italia	17.823	10.176	7.647
3100 Crediti verso clienti	17.822,67 D	10.176,39 D	7.646,28

## Bilancio riclassificato con periodo di riferimento

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CASATENOV0

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
Totale crediti verso clienti	17.823	10.176	7.647
5-bis) Crediti tributari			
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	90	-90
- Acconti d'imposta IRAP	0	90	-90
00314026 Credito IRAP	0,00 D	90,00 D	-90,00
Totale crediti tributari	0	90	-90
5-quater) Verso altri			
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.000	200	800
- Crediti diversi	1.000	0	1.000
00609004 Deposito cauzionale	1.000,00 D	0,00 D	1.000,00
- Altro	0	200	-200
00603005 Fornitori c/anticipi	0,00 D	200,00 D	-200,00
Totale crediti verso altri	1.000	200	800
Totale crediti	18.823	10.466	8.357
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
IV - Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	111.381	92.294	19.087
00330000 Banca Popolare di Sondrio	109.402,16 D	91.070,31 D	18.331,85
00330001 Depositi postali	1.978,44 D	1.223,78 D	754,66
3) Danaro e valori in cassa	450	1	449
00332000 Cassa	450,41 D	0,55 D	449,86
Totale disponibilità liquide	111.831	92.295	19.536
Totale attivo circolante (C)	130.654	102.761	27.893
D) RATEI E RISCONTI	20.265	1.923	18.342
- Risconti attivi	14.800	1.923	12.877
00341000 Risconti attivi	14.800,47 D	1.923,07 D	12.877,40
- Risconti pluriennali	5.465	0	5.465
00341002 Risconti attivi pluriennali	5.465,02 D	0,00 D	5.465,02
TOTALE ATTIVO	160.458	112.982	47.476

## Bilancio riclassificato con periodo di riferimento

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CASATENNOVO

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale	31.916	31.916	0
- Quote	31.916	31.916	0
00400001 Fondo di dotazione	31.915,51 A	31.915,51 A	0,00
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0	0
IV - Riserva legale	0	0	0
V - Riserve statutarie	0	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate			
Varie altre riserve	-3	-2	-1
Totale altre riserve	-3	-2	-1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	10.640	5.508	5.132
- Avanzo utili esercizi precedenti	10.640	5.508	5.132
00407000 Utile portato a nuovo	10.639,70 A	5.507,85 A	5.131,85
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	32.219	5.132	27.087
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0
Totale patrimonio netto	74.772	42.554	32.218
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
- Fondo T.F.R.	9.900	4.983	4.917
00510000 Fondo trattamento di fine rapporto	9.899,50 A	4.982,98 A	4.916,52
D) DEBITI			
7) Debiti verso fornitori			
Esigibili entro l'esercizio successivo	29.082	19.772	9.310
- Fornitori Italia	24.131	19.250	4.881
6030 Debiti verso fornitori	24.130,52 A	19.249,78 A	4.880,74
- Fatture da ricevere	4.951	522	4.429
00603002 Fatture e note a debito da ricevere	4.951,36 A	522,01 A	4.429,35
Totale debiti verso fornitori (7)	29.082	19.772	9.310
12) Debiti tributari			

## Bilancio riclassificato con periodo di riferimento

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CASATENOVÒ

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.076	1.700	376
- IRES	35	2	33
00607013 Debiti tributari saldo IRES	35,00 A	2,00 A	33,00
- IRAP	18	0	18
00607014 Debiti tributari saldo IRAP	18,00 A	0,00 D	18,00
- Debito IVA	157	6	151
00607002 Iva su vendite	156,86 A	0,00 D	156,86
00607005 Erario conto IVA		5,50 A	5,50
- Debiti vs.Erario per ritenute operate sul lavoro subordinato	1.836	1.314	522
00607008 Debiti v/Erario rit.dip.	1.835,95 A	1.313,99 A	521,96
- Debiti vs.Erario per ritenute operate sul lavoro autonomo	15	378	-363
00607000 Deb. v/Erario per ritenute 1040/1038	15,00 A	378,00 A	-363,00
- Altri debiti tributari	15	0	15
00607017 Debiti per imp. sost. rivalutaz. TFR	15,20 A	0,07 A	15,13
Totale debiti tributari (12)	2.076	1.700	376
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
Esigibili entro l'esercizio successivo	6.950	6.967	-17
00608000 Debiti v/INPS	6.586,39 A	5.134,32 A	1.452,07
00608001 Debiti v/INAIL	363,25 A	1.832,35 A	-1.469,10
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	6.950	6.967	-17
14) Altri debiti			
Esigibili entro l'esercizio successivo	37.678	33.275	4.403
00609000 Debiti v/dipendenti per stipendi	12.425,15 A	9.059,22 A	3.365,93
00609003 Debiti v/sindacati	57,08 A	0,00 D	57,08
00609005 Debiti diversi	22.976,16 A	19.776,16 A	3.200,00
00609008 Debiti vs. Ente Strumentale	2.219,60 A	4.439,24 A	-2.219,64
Totale altri debiti (14)	37.678	33.275	4.403
Totale debiti (D)	75.786	61.714	14.072
E) RATEI E RISCOINTI	0	3.731	-3.731
- Ratei passivi	0	3.731	-3.731
00700000 Ratei passivi	0,00 D	3.731,16 A	3.731,16
TOTALE PASSIVO	160.458	112.982	47.476

## Bilancio riclassificato con periodo di riferimento

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CASATENOVO

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	193.018	172.291	20.727
- Corrispettivi prestazioni di servizi	193.018	172.291	20.727
00800007 Manifestazioni sportive e altre manifestazioni	7.183,00 A	5.695,00 A	1.488,00
00800008 Servizi dialisi	53.404,59 A	37.275,15 A	16.129,44
00800009 Servizi utenza privata	11.804,58 A	11.232,74 A	571,84
00800010 SERVIZIO DI PRONTO SOCCORSO E TRASPORTI	0,00 D	0,00 A	0,00
00800011 Servizi AREU 118	103.933,50 A	103.866,03 A	67,47
00800012 Servizi utenza pubblica	7.074,44 A	6.583,35 A	491,09
00800013 Trasporto sangue	156,00 A	0,00 D	156,00
00800020 Corsi di primo soccorso	6.590,11 A	5.392,60 A	1.197,51
00804008 Quote associative	1.592,00 A	1.672,00 A	-80,00
00804010 Quota di iscrizione e contributo a corsi per VDS	1.280,00 A	574,00 A	706,00
5) Altri ricavi e proventi			
Contributi in conto esercizio	23.231	23.135	96
00804006 Contributi da Comuni, Province e Regioni	23.231,00 A	23.135,00 A	96,00
Altri	40.020	23.797	16.223
- Rimborsi spese	3.912	2.654	1.258
00804002 Recupero e rimborsi vari	3.201,05 A	2.021,33 A	1.179,72
00804005 Recupero spese bolli	400,00 A	386,00 A	14,00
00804009 Recupero spese incasso	310,65 A	246,95 A	63,70
- Sopravvenienze e insussistenze attive	14.704	9	14.695
00831000 Sopravvenienze attive	14.704,32 A	8,86 A	14.695,46
- Altri ricavi e proventi	21.404	21.134	270
00804001 Arrotondamenti attivi	31,35 A	25,78 A	5,57
00804007 Donazioni liberali	20.608,69 A	20.513,40 A	95,29
00804099 Rettifica per detr. forf. L. 398/1991	760,01 A	593,19 A	166,82
00900090 Sconti e abbuoni attivi su servizi	2,00 A	0,00 D	2,00
00900094 Abbuoni attivi su acquisti	0,00 D	0,50 A	0,50
Totale altri ricavi e proventi	63.251	46.932	16.319
Totale valore della produzione	256.269	219.223	37.046
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	29.902	31.139	-1.237
- Materie prime	1.882	1.837	45
00900002 Acquisti di materiali di consumo	1.882,23 D	1.836,82 D	45,41
- Materiali di consumo	0	384	-384
00900005 Materiale di pulizia	0,00 D	383,67 D	-383,67
- Carburanti e lubrificanti	16.529	16.423	106
00900008 Carburanti e lubrificanti	16.528,95 D	16.423,24 D	105,71
- Merci	5.608	8.848	-3.240
00900000 Acquisti di materiale tecnico sanitario	2.897,74 D	6.618,40 D	-3.720,66

## Bilancio riclassificato con periodo di riferimento

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CASATENNOVO

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
00900001 Acquisti di generi alimentari	1.883,70 D	1.244,93 D	638,77
00900003 Acquisti di merci varie	0,00 D	405,25 D	-405,25
00900013 Fornitura di ossigeno	826,09 D	579,06 D	247,03
- Beni di costo unitario inferiore a € 516,46	392	1.922	-1.530
00900004 Beni di valore infer. 516,46 euro	392,00 D	1.922,31 D	-1.530,31
- Altri	5.491	1.725	3.766
00900010 Divise e indumenti da lavoro	3.761,10 D	1.725,00 D	2.036,10
00900014 Componenti per DAE (piastre, batteria)	1.729,50 D	0,00 D	1.729,50
7) Per servizi	45.534	36.417	9.117
- Energia elettrica	1.797	1.384	413
00901001 Energia elettrica	1.796,76 D	1.384,40 D	412,36
- Gas	831	866	-35
00901004 Gas	831,48 D	865,70 D	-34,22
- Spese di manutenzione e riparazione	17.530	13.412	4.118
00900080 Manutenzione attrezzature sanitarie	1.666,75 D	1.814,44 D	-147,69
00901000 Manutenzioni e riparazioni	11.608,72 D	10.245,67 D	1.363,05
00901002 Manutenzione ordinaria della sede	262,29 D	140,00 D	122,29
00901008 Spese per eventi e spettacoli	2.800,00 D	0,00 D	2.800,00
00901020 Canoni di assistenza	1.192,00 D	1.181,77 D	10,23
00901051 Manutenzione macchine elettriche	0,00 D	30,00 D	-30,00
- Servizi e consulenze tecniche	1.423	1.007	416
00901012 Consulenze tecniche	1.423,00 D	1.006,87 D	416,13
- Pubblicità	1.858	1.699	159
00900009 Materiale pubblicitario	1.858,11 D	1.698,96 D	159,15
- Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	5.522	3.730	1.792
00901013 Costi amministrativi generici	195,87 D	219,87 D	-24,00
00901021 Spese legali e consulenze fiscali	3.016,59 D	1.621,35 D	1.395,24
00901050 Elaborazione dati	2.309,63 D	1.888,64 D	420,99
- Spese telefoniche	3.330	3.397	-67
00901005 Spese telefoniche	2.838,64 D	2.905,00 D	-66,36
00901009 Spese per radiomobile	491,79 D	491,79 D	0,00
- Servizi da imprese finanziarie e banche di natura non finanziaria	162	305	-143
00901026 Spese per servizi bancari	161,50 D	305,20 D	-143,70
- Assicurazioni	6.273	6.267	6
00901022 Assicurazioni	6.272,84 D	6.267,00 D	5,84
- Spese di viaggio e trasferta	122	20	102
00901024 Spese viaggio	54,30 D	20,10 D	34,20
00901046 Trasporto e soggiorno volontari	67,90 D	0,00 D	67,90
- Spese di aggiornamento, formazione e addestramento	400	65	335
00901025 Partecipazione a corsi formazione in altri comitat	400,00 D	65,00 D	335,00

## Bilancio riclassificato con periodo di riferimento

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CASATENOV0

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
- Altri	6.286	4.265	2.021
00900091 Attestati e diplomi di partecipazione a corsi	190,00 D	105,00 D	85,00
00900092 Targhe per riconoscimenti	325,00 D	520,00 D	-195,00
00900093 Sanificazione mezzi	1.138,57 D	713,57 D	425,00
00900095 Smaltimento Rifiuti Speciali	0,00 D	104,80 D	-104,80
00901006 SPESE DI SPEDIZIONE	0,00 D	22,52 D	-22,52
00901007 Spese postali	525,30 D	527,20 D	-1,90
00901032 SPESE PER ACQUISTO TESTI DIDATTICI PER C	0,00 D	44,70 D	-44,70
00901034 Compensi corsi aziendali L. 81/08	851,25 D	390,00 D	461,25
00901038 Canone annuale bancoposta	24,00 D	0,00 D	24,00
00901048 Spese condominiali	1.026,59 D	995,88 D	30,71
00901049 Valori bollati	216,00 D	341,92 D	-125,92
00903013 Accertamenti sanitari dipendenti	1.518,26 D	406,00 D	1.112,26
00908017 TARI (Tassa Rifiuti)	91,00 D	93,00 D	-2,00
00908018 Donazioni verso altri Comitati Cri	380,00 D	0,00 D	380,00
8) Per godimento di beni di terzi	18.863	13.313	5.550
- Affitti e locazioni	164	0	164
00902005 Noleggio attrezzatura varia	163,94 D	0,00 D	163,94
- Canoni di leasing beni mobili	17.526	12.191	5.335
00902001 Leasing operativo e/o finanziario	16.397,25 D	11.055,98 D	5.341,27
00902003 Canoni di noleggio	1.128,57 D	1.135,00 D	-6,43
- Altri	1.173	1.122	51
00902002 Oneri accessori locazioni finanziarie	813,05 D	922,09 D	-109,04
00902004 Concessione di locali	360,00 D	200,00 D	160,00
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi	77.705	75.756	1.949
00903000 Stipendi e salari	77.704,63 D	75.756,13 D	1.948,50
b) Oneri sociali	24.348	22.581	1.767
- Oneri previdenziali	21.663	19.973	1.690
00903002 Contributi su stipendi e salari	21.662,70 D	19.972,64 D	1.690,06
- Oneri assistenziali	2.685	2.608	77
00903014 Contributi INAIL	2.685,38 D	2.608,04 D	77,34
c) Trattamento di fine rapporto	4.932	4.698	234
00903004 Accantonamento TFR	4.931,72 D	4.697,68 D	234,04
e) Altri costi	3.744	3.740	4
00903012 Buoni pasto	3.744,00 D	3.740,00 D	4,00
Totale costi per il personale	110.729	106.775	3.954
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	400	400	0

## Bilancio riclassificato con periodo di riferimento

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CASATENNOVO

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
- Ammortamento costi di impianto e di ampliamento	158	158	0
00904000 Ammortamento spese di costituzione	157,84 D	157,84 D	0,00
- Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	242	242	0
00904007 Ammortamento software	242,00 D	242,00 D	0,00
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.268	703	565
- Ammortamento attrezzature industriali e commerciali	947	382	565
00904022 Amm.to attrezzature	946,55 D	382,34 D	564,21
- Ammortamento altri beni materiali	321	321	0
00904012 Ammort. migliorie beni di terzi	320,80 D	320,80 D	0,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.668	1.103	565
14) Oneri diversi di gestione	16.784	25.000	-8.216
- Imposte di bollo	114	66	48
00908002 Imposta di bollo	114,00 D	66,35 D	47,65
- IVA indetraibile	14.147	16.739	-2.592
00908013 IVA indetraibile	14.147,26 D	16.739,30 D	-2.592,04
- Diritti camerali	18	45	-27
00908003 Diritti camerali	18,00 D	45,00 D	-27,00
- Sopravvenienze e insussistenze passive	921	1.510	-589
00931000 Sopravvenienze passive	920,67 D	1.510,05 D	-589,38
- Altri oneri di gestione	1.584	6.640	-5.056
00800090 Sconti e abbuoni passivi su servizi	46,71 D	58,42 D	-11,71
00900007 Cancelleria	535,13 D	170,14 D	364,99
00908007 Altre imposte e tasse	543,10 D	1.764,10 D	-1.221,00
00908008 Sanzioni, multe e penalità	428,43 D	180,72 D	247,71
00908012 Arrotondamenti passivi	30,28 D	27,44 D	2,84
00931001 ALTRI ONERI STRAORDINARI	0,00 D	4.439,24 D	-4.439,24
Totale costi della produzione	223.480	213.747	9.733
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	32.789	5.476	27.313
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
16) Altri proventi finanziari:			
d) Proventi diversi dai precedenti			
Altri	74	241	-167
- Interessi su depositi bancari e postali	74	241	-167
00811010 Interessi attivi su c/c bancari	73,64 A	239,99 A	-166,35
00811011 Interessi attivi su c/c postali	0,00 D	1,13 A	1,13
Totale proventi diversi dai precedenti	74	241	-167

## Bilancio riclassificato con periodo di riferimento

CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI CASATENOVO

Schema di riclassificazione: WK13 - GAAP Italia - forma Ordinaria

(importi)

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015	Differenza
Totale altri proventi finanziari	74	241	-167
17) Interessi e altri oneri finanziari			
Altri	12	6	6
- Altri oneri finanziari	12	6	6
00910008 INTERESSI PASSIVI IVA TRIMESTRALE	0,00 D	5,82 D	-5,82
00910010 Interessi passivi tributari	1,37 D	0,00 D	1,37
00910011 Interessi passivi per dilazione pagamenti	10,76 D	0,00 D	10,76
Totale interessi e altri oneri finanziari	12	6	6
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	62	235	-173
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:			
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	32.851	5.711	27.140
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
Imposte correnti	632	579	53
- IRES di competenza dell'esercizio	219	184	35
00941002 IRES	219,00 D	184,00 D	35,00
- IRAP di competenza dell'esercizio	413	395	18
00941001 IRAP	413,00 D	395,00 D	18,00
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	632	579	53
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	32.219	5.132	27.087