

LA-FRA

ONLUS

Lainate - Via Redipuglia n. 11

Codice Fiscale: 93502120152

Partita Iva: 09813390151

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**ATTIVITA'**

ESERCIZIO 2019 ESERCIZIO 2018

IMMOBILIZZAZIONI**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

impianti	52.877,23	24.968,57
mobili e arredi	52.664,71	52.544,21
macchine elettroniche	15.090,82	14.781,82
attrezzature	9.409,20	9.409,20
automezzi	37.940,00	37.940,00
costruzioni leggere	5.612,00	5.612,00
fabbricati	361.600,00	361.600,00
immobili c/acconti	49.184,17	37.614,28
- fondo ammortamento impianti	-26.939,97	-24.551,02
- fondo ammortamento mobili e arredi	-51.195,68	-51.781,91
- fondo ammortamento macchine elettroniche	-14.731,42	-13.157,61
- fondo ammortamento attrezzature	-8.156,26	-7.615,18
- fondo ammortamento automezzi	-37.940,00	-37.940,00
- fondo ammortamento costruzioni leggere	-5.050,80	-3.928,40
- fondo ammortamento fabbricati	-280.730,40	-259.034,40
	<hr/>	<hr/>
totale immobilizzazioni materiali	159.633,60	146.461,56

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00
-------------------------------------	------	------

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00
-------------------------------------	------	------

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	<hr/> <hr/> 159.633,60	<hr/> <hr/> 146.461,56
--------------------------------	------------------------	------------------------

ATTIVO CIRCOLANTE**CREDITI**

crediti verso clienti	55.378,00	67.312,00
crediti verso clienti per fatture da emettere	12.725,00	11.049,50
anticipi a fornitori	0,00	2.537,60
anticipi anzianità TFR	41.560,45	37.482,45
anticipazioni conto inail	0,00	469,43
contributo genitori	1.722,00	3.900,00
crediti verso erario per imposta sostitutiva	67,75	0,00
dipendenti-collaboratori c/arrotondamenti	6,12	6,26
	<hr/>	<hr/>
totale crediti	111.459,32	122.757,24

LA-FRA

ONLUS

Lainate - Via Redipuglia n. 11

Codice Fiscale: 93502120152

Partita Iva: 09813390151

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**ATTIVITA'**

	<i>ESERCIZIO 2019</i>	<i>ESERCIZIO 2018</i>
DISPONIBILITA' LIQUIDE		
bcc di barlassina	314.791,26	309.343,90
credito valtellinese c/c 9160	210.504,55	188.899,84
denaro e valori in cassa	4.459,20	2.245,25
	<hr/>	<hr/>
totale disponibilità liquide	529.755,01	500.488,99
	<hr/>	<hr/>
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	641.214,33	623.246,23
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
RATEI E RISCONTI	25.703,12	25.148,75
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
TOTALE ATTIVITA'	826.551,05	794.856,54
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

LA-FRA

ONLUS

Lainate - Via Redipuglia n. 11

Codice Fiscale: 93502120152

Partita Iva: 09813390151

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'**

	<i>ESERCIZIO 2019</i>	<i>ESERCIZIO 2018</i>
PATRIMONIO NETTO		
fondo di dotazione	25.822,84	25.822,84
riserva straordinaria	150.439,56	150.439,56
riserva sopravvenienze attive	69.205,22	69.205,22
perdite esercizi precedenti riportate a nuovo	-14.034,10	0,00
risultato di gestione	-2.100,97	-14.034,10
	<hr/>	<hr/>
TOTALE PATRIMONIO NETTO	229.332,55	231.433,52
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
FONDI A DESTINAZIONE SPECIFICA		
fondo costi manutentivi	240.000,00	240.000,00
	<hr/>	<hr/>
totale fondo a destinazione specifica	240.000,00	240.000,00
FONDI PER RISCHI ED ONERI		
fondo indennità anzianità / TFR	218.404,81	197.929,33
	<hr/>	<hr/>
totale fondi per rischi ed oneri	218.404,81	197.929,33
DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE		
associati c/prestiti infruttiferi	34.602,61	34.602,61
	<hr/>	<hr/>
totale debiti a medio e lungo termine	34.602,61	34.602,61
DEBITI A BREVE TERMINE		
fornitori	16.081,85	12.005,82
fornitori per fatture da ricevere	7.463,88	8.280,30
esattoria	8.949,29	6.766,03
debiti verso dipendenti	0,00	0,00
inps c/lavoro dipendente	11.278,00	12.726,00
inail c/versamenti	186,53	1.284,50
costi futuri	60.074,99	49.651,89
trattenuta sindacale	176,54	176,54
	<hr/>	<hr/>
totale debiti	104.211,08	90.891,08

LA-FRA

ONLUS

Lainate - Via Redipuglia n. 11

Codice Fiscale: 93502120152

Partita Iva: 09813390151

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'**

	<i>ESERCIZIO 2019</i>	<i>ESERCIZIO 2018</i>
RATEI E RISCONTI	0,00	0,00
TOTALE PASSIVITA'	597.218,50	563.423,02
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	826.551,05	794.856,54

Lainate - Via Redupuglia n. 11

Codice Fiscale: 93502120152

Partita Iva: 09813390151

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**CONTO ECONOMICO**

ESERCIZIO 2019 ESERCIZIO 2018

ONERI**ACQUISTI E RIMANENZE**

acquisto medicinali	29,35	42,66
acquisto medicinali - il guscio	7,80	
materiale sanitario	30,38	
materiali di consumo	3.519,20	3.771,35
materiali di consumo - il guscio	27,90	119,18
materiale didattico	189,29	125,08
materiali per attività	2.042,29	1.918,73
	<hr/>	<hr/>
totale acquisti e rimanenze	5.846,21	5.977,00

COSTI PER SERVIZI

manutenzioni e riparazioni	5.971,07	4.763,90
manutenzioni e riparazioni - il guscio	1.075,26	4.533,21
assistenza programmi software	1.167,77	696,58
spese pulizia locali	13.956,80	14.829,10
energia elettrica	3.519,63	2.625,98
energia elettrica - il guscio	651,89	624,79
acqua potabile	1.014,29	1.070,16
acqua potabile - il guscio	132,27	271,61
spese gestione automezzi	2.252,98	1.207,19
assicurazioni generiche	5.252,52	5.125,67
assicurazioni automezzi	877,78	950,73
gas metano	5.140,00	5.054,00
gas metano - il guscio	2.518,00	2.115,00
spese legali e notarili	22,48	
spese viaggio	38,30	62,80
spese postali	71,40	34,55
spese telefoniche	902,20	1.073,07
spese telefoniche - il guscio	421,37	400,37
servizi web	236,55	197,79
trattamenti riabilitativi	9.718,96	7.229,20
attività didattica	169,60	304,40
consulenze	6.067,70	6.572,39
consulenza amministrativa	3.901,40	4.595,60
onorari a professionisti		1.459,12
certificazione del sistema di gestione	1.435,21	1.619,18
costo per amministrazione del personale	6.838,17	6.710,52
corsi di formazione	2.190,15	322,00
soggiorno climatico	368,77	
pet therapy	1.805,00	

Lainate - Via Redupuglia n. 11

Codice Fiscale: 93502120152

Partita Iva: 09813390151

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**CONTO ECONOMICO**

ESERCIZIO 2019 ESERCIZIO 2018

ONERI

spese mediche		1.136,10
servizi di idroterapia	761,50	536,50
spese volontari, operatori	4.980,22	2.639,34
prestazioni infermieristiche	6.195,00	6.116,25
consulenza medici esterni	2.842,80	1.214,85
consulenza psicologica	6.059,60	7.812,26
consulenza raccolta fondi	15.225,60	13.181,83
	<hr/>	<hr/>
totale costi per servizi	113.782,24	107.086,04

COSTI PER IL PERSONALE

stipendi e salari	259.631,08	273.478,25
oneri inps	76.119,11	65.240,50
oneri inail	2.962,96	5.278,39
quota TFR	22.218,74	22.303,84
recupero oneri TFR	-1.260,77	-1.057,47
indennità anzianità	66,47	681,43
lavoro interinale e somministrato	91.554,16	69.635,69
	<hr/>	<hr/>
totale costi per il personale	451.291,75	435.560,63

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

cancelleria e stampati	945,01	1.248,80
materiali informatico	3.152,50	2.727,50
spese per attività promozionali	1.592,29	3.200,75
oneri bancari	117,63	185,93
ritenuta interessi attivi	72,84	83,77
spese pasti	15.813,02	16.907,85
spese pasti - il guscio	1.533,33	1.666,41
tassa smaltimento rifiuti	362,50	848,00
tassa smaltimento rifiuti - il guscio	487,50	
sanzioni e ammende	6,74	87,94
spese incasso fatture		
beni costantemente rinnovati	99,72	183,95
beni costantemente rinnovati - il guscio	95,66	142,69
arrotondamenti	1,25	2,18
oneri fiscali vari	23,25	44,85
verifica impianti		145,18
abbonamento televisione - il guscio	203,70	204,00
diritti camerali	18,00	18,00
omaggi	784,64	516,71

LA-FRA

ONLUS

Lainate - Via Redupuglia n. 11

Codice Fiscale: 93502120152

Partita Iva: 09813390151

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**CONTO ECONOMICO**

ESERCIZIO 2019 ESERCIZIO 2018

ONERI

contributi ad altri enti		150,00
imposta di bollo su e/c	100,00	
spese varie - il guscio	91,80	39,00
	<hr/>	<hr/>
totale oneri diversi di gestione	25.501,38	28.403,51

AMMORTAMENTI

ammortamento impianti	2.547,55	969,65
ammortamento mobili e arredi	704,77	2.144,27
ammortamento macchine elettroniche	548,60	614,19
ammortamento attrezzature	578,28	615,48
ammortamento costruzioni leggere	1.122,40	1.122,40
ammortamento fabbricati	21.696,00	21.696,00
	<hr/>	<hr/>
totale ammortamenti	27.197,60	27.161,99

ACCANTONAMENTI

accantonamento costi manutentivi	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
totale accantonamenti	0,00	0,00

ONERI FINANZIARI

interessi passivi bancari		
interessi passivi erariali		0,12
	<hr/>	<hr/>
totale oneri finanziari	0,00	0,12

ONERI STRAORDINARI

sopravvenienze passive	6.529,56	1.355,70
	<hr/>	<hr/>
totale oneri straordinari	6.529,56	1.355,70

TOTALE ONERI

630.148,74	605.544,99
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

AVANZO DI GESTIONE

0,00	0,00
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

TOTALE A PAREGGIO

630.148,74	605.544,99
<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

LA-FRA

ONLUS

Lainate - Via Redupuglia n. 11

Codice Fiscale: 93502120152

Partita Iva: 09813390151

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**CONTO ECONOMICO**

ESERCIZIO 2019 ESERCIZIO 2018

PROVENTI**ENTRATE PER SERVIZI**

ricavi per servizi prestati	241.010,00	229.632,00
	<hr/>	<hr/>
totale entrate per servizi	241.010,00	229.632,00

ENTRATE PER CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI

contributo regione lombardia	238.881,00	238.983,00
contributo ministero lavoro		145,80
contributo comune di lainate - il guscio	20.000,00	20.000,00
altri contributi - il guscio	16.000,00	
	<hr/>	<hr/>
totale entrate per contributi da enti pubblici	274.881,00	259.128,80

ENTRATE PER PROVENTI DIVERSI

contributi spese genitori	1.870,00	1.191,00
contributo progetto bando dopo di noi	26.648,00	21.170,00
contributo progetto se mi stai vicino cammino	14.100,00	
contributo progetto pronto spesa a domicilio		6.000,00
contributi spese genitori - il guscio	20.626,00	25.385,00
abbuoni/sconti attivi		0,27
arrotondamenti	21,22	2,01
	<hr/>	<hr/>
totale entrate per proventi diversi	63.265,22	53.748,28

ENTRATE PER RACCOLTE PUBBLICHE DI FONDI

cinque per mille	5.950,39	5.215,98
donazioni stabile via litta	4.000,00	5.000,00
donazioni	9.120,00	10.790,00
donazioni - il guscio	13.000,00	0,00
raccolta fondi	11.250,00	25.305,00
	<hr/>	<hr/>
totale entrate per raccolte pubbliche di fondi	43.320,39	46.310,98

ENTRATE PER PROVENTI FINANZIARI

interessi attivi bancari	280,15	322,23
altr interessi attivi	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
totale entrate per proventi finanziari	280,15	322,23

LA-FRA

ONLUS

Lainate - Via Redupuglia n. 11

Codice Fiscale: 93502120152

Partita Iva: 09813390151

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**CONTO ECONOMICO**

ESERCIZIO 2019 ESERCIZIO 2018

PROVENTI**ENTRATE PER PROVENTI STRAORDINARI**

sopravvenienze attive	5.291,01	2.368,60
risarcimento danni	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
totale entrate per proventi straordinari	5.291,01	2.368,60
	<hr/>	<hr/>
TOTALE PROVENTI	628.047,77	591.510,89
	<hr/>	<hr/>
DISAVANZO DI GESTIONE	2.100,97	14.034,10
	<hr/>	<hr/>
TOTALE A PAREGGIO	630.148,74	605.544,99
	<hr/>	<hr/>

	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2018	ESERCIZIO 2019	ESERCIZIO 2018
ONERI			PROVENTI	
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE			1) PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE	
1.1) per acquisti	5.846,21	5.977,00	1.1) entrate da privati:	
1.2) per servizi	86.013,09	92.701,62	entrate per servizi	241.010,00
1.3) per godimento di beni di terzi	0,00	0,00	contributi spese genitori	22.496,00
1.4) per il personale	451.291,75	435.560,63	contributi da progetti	40.748,00
1.5) per ammortamenti	27.197,60	27.161,99	1.2) entrate da enti pubblici:	
1.6) per accantonamenti a fondi	0,00	0,00	contributo regione lombardia	238.881,00
1.7) per oneri diversi di gestione	22.917,31	27.549,00	contributo comune di Iainate	20.000,00
1.8) per oneri straordinari	0,00	0,00	altri contributi	16.000,00
totale oneri da attività tipiche	593.265,96	588.950,24	totale proventi da attività tipiche	579.135,00
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI			2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	
2.1) raccolta fondi	15.225,60	0,00	2.1) contributo cinque per mille	5.950,39
2.2) attività ordinaria di promozione	1.592,29	0,00	2.2) donazioni	13.120,00
			2.3) offerte da privati	13.000,00
			2.4) raccolta fondi	11.250,00
totale oneri da attività di promozione	16.817,89	0,00	totale proventi da attività di raccolta fondi	43.320,39
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE			3) PROVENTI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	
3.1) oneri attività connesse	0,00	0,00	3.1) proventi attività connesse	0,00
totale oneri da attività accessorie	0,00	0,00	totale proventi da attività accessorie	0,00
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI			4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	
4.1) su rapporti bancari	0,00	0,00	4.1) da rapporti bancari	280,15
4.2) altri interessi passivi	0,00	0,12	4.2) altri interessi attivi	0,00
totale oneri da finanziari e patrimoniali	0,00	0,12	totale proventi finanziari e patrimoniali	280,15
5) ONERI ATTIVITA' DI SUPPORTO GENERALE			5) PROVENTI ATTIVITA' DI SUPPORTO GENERALE	
1.1) per acquisti	0,00	0,00	4.1) da abboni attivi	21,22
1.2) per servizi	12.543,55	14.384,42	4.2) da cessione cespiti / materiali	0,00
1.3) per godimento di beni di terzi	0,00	0,00	4.3) da sopravvenienze attive	5.291,01
1.4) per il personale	0,00	0,00	4.4) da rimborsi e risarcimenti	0,00
1.5) per ammortamenti	0,00	0,00		
1.6) per oneri diversi di gestione	991,78	854,51		
1.7) per oneri straordinari	6.529,56	1.355,70		
totale oneri da finanziari e patrimoniali	20.064,89	16.594,63	totale proventi finanziari e patrimoniali	5.312,23
TOTALE COSTI	630.148,74	605.544,99	TOTALE PROVENTI	628.047,77
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	0,00	0,00	RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO	2.100,97
TOTALE A PAREGGIO	630.148,74	605.544,99	TOTALE A PAREGGIO	630.148,74

**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI
AL BILANCIO ESERCIZIO ANNO 2019**

ASSOCIAZIONE LA-FRA ONLUS

Signori Associati,

Il progetto di bilancio dell'esercizio 01 gennaio – 31 dicembre 2019 viene presentato in conformità alle norme dettate dal codice civile e da altre norme, tra cui quelle previste dal DLgs. 460/97, circa la previsione dell'obbligo di redigere annualmente un rendiconto economico e finanziario ovvero un bilancio.

Il progetto di bilancio è così composto:

- stato patrimoniale
- conto economico / rendiconto finanziario;

Tali prospetti rispettano il dettato suggerito dalle "raccomandazioni" per la redazione dei bilanci degli enti non-profit, elaborate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e gli articoli 2423 e seguenti del codice civile.

Lo stato patrimoniale e il rendiconto economico presentano, ai fini comparativi, gli importi dell'esercizio precedente.

Il Revisore prende atto della relazione sull'attività svolta nel corso dell'esercizio redatta dal Consiglio di Amministrazione

Lo stato patrimoniale al 31/12/2019 risulta in sintesi dalla seguente esposizione:

Totale attivo	€ 826.551,05
Totale passivo (al netto disavanzo)	€ 824.450,53
Di cui patrimonio (escluso avanzo/disavanzo di gestione)	€ 227.231,58
Di cui avanzo/disavanzo dell'esercizio	€ -2.100,97
Patrimonio Netto	€ 229.332,55

Il disavanzo di esercizio 2019 di -€ 2.100,97 trova conferma nel rendiconto finanziario/conto economico riassunto come segue:

Proventi attività istituzionali	€ 241.010,00
Contributi da Enti Pubblici	€ 274.881,00
Proventi diversi	€ 63.265,22
Contributi ricevuti	€ 43.320,39

Costi per acquisti materiali	€ 5.846,21
Costi per servizi	€ 113.782,24
Costi per il personale dipendente	€ 451.291,75
Oneri diversi di gestione	€ 25.501,38
Ammortamenti	€ 27.197,60
Accantonamenti	€ 0,00
Differenza	€ -1.142,57
Proventi finanziari e patrimoniali	€ 280,15
Oneri finanziari e patrimoniali	€ 0,00
Differenza	€ -862,42
Proventi straordinari e plusvalenze patrimoniali	€ 5.291,01
Oneri straordinari e minusvalenze patrimoniali	€ 6.529,56
Risultato gestionale	€ -2.100,97
Imposte dell'esercizio	€ 0,00
Disavanzo dell'esercizio	€ -2.100,97

L'esame è stato svolto in conformità alle norme di legge che disciplinano il rendiconto d'esercizio.

Il Revisore prende atto che la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività e pertanto con l'osservanza della normativa prevista dal codice civile.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto al controllo sulla tenuta della contabilità e alla vigilanza sull'osservanza della legge e delle norme statutarie, partecipando alle riunioni del Consiglio direttivo ed effettuando le verifiche ai sensi dell'art. 2403 del c.c. Sulla base di tali controlli il Revisore non ha avuto modo di rilevare violazioni degli adempimenti normativi e statutari.

A giudizio del Revisore il menzionato rendiconto di esercizio corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e nel suo complesso esprime in modo corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'Associazione LA-FRA Onlus per l'esercizio chiuso il 31/12/2019 che riporta un disavanzo di gestione di - € 2.100,97

Il Revisore esprime pertanto parere favorevole e invita l'assemblea a voler approvare il rendiconto chiuso al 31 dicembre 2019 nelle risultanze presentate dal Vostro Consiglio di Amministrazione

Lainate 30 ottobre 2020

Il Revisore
Davide Dorigo

