

**APEO – ASSOCIAZIONE PROFESSIONALE DI ESTETICA ONCOLOGICA**

**VIA LEONE XIII N. 8 24040 ARCENE ( BG )**

**RENDICONTO 2016**

(SECONDO LE LINEE GUIDE DELL'AGENZIA PER IL TERZO SETTORE)

<b>ATTIVO</b>	<b>anno 2016</b>	<b>Anno 2015</b>
<b>A) Quote associative ancora da versare</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I) Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) Spese di modifica dello statuto sociale		
5) oneri pluriennali		
6) Altre		
<b>Totale</b>		
<b>II) Immobilizzazioni materiali</b>		
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e attrezzature		
3) Altri beni		
<b>Totale</b>		
<b>III) Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) Partecipazioni in:		
2) Crediti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3) Altri titoli		
<b>Totale</b>		
<b>TOTALE B</b>		
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I) Rimanenze</b>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
<b>Totale</b>		
<b>II) Crediti</b>		
1) Verso associati per corsi e quote associative	3.549,00	66.866,85
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Verso altri		
Verso erario x ritenute fiscali	41,60	136,09
Verso erario per ritenute	292,57	120,02
<b>Totale</b>	3.883,17	67.122,96

<b>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1) Partecipazioni		
<b>Totale</b>		
<b>IV) Disponibilità liquide</b>		
1) Depositi bancari e postali	29.301,49	55.494,20
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	3.575,48	6.365,05
<b>Totale</b>	32.876,97	61.859,25
<b>TOTALE C</b>		
<b>D) Ratei e risconti</b>		
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>36.760,14</b>	<b>128.982,21</b>
<b>PASSIVO</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I) Patrimonio libero</b>		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	10.919,79	4.578,26
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	7.881,23	3.302,97
3) Riserve statutarie		
<b>II) Fondo di dotazione dell'ente</b>		
<b>III) Patrimonio vincolato</b>		
1) Fondi vincolati destinati da terzi		
<b>Totale</b>	18.801,02	7.881,23
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
<b>1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili</b>		
<b>2) Altri</b>		
<b>Totale</b>		
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	1.583,85	
<b>D) Debiti</b>		
<b>1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs.460/97</b>		
<b>2) debiti verso banche</b>		
<b>3) debiti verso altri finanziatori</b>		
<b>4) acconti</b>		
Anticipazioni da associati	3.095,00	2.945,00
<b>5) debiti verso fornitori</b>		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	7.094,41	109.249,26
<b>6) debiti tributari</b>		
Erario c/ rit	2.318,63	180,40

<b>7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
INPS	252,00	150,69
INAIL		3,63
<b>8) altri debiti</b>		
Dip-c/ stipendi	1.363,00	1.072,00
Forn fatt. da ricevere e altri debiti	537,54	7.500,00
<b>Totale</b>		
<b>E) Ratei e risconti</b>	1.714,69	
<b>Totale passivo</b>	<b>36.760,14</b>	<b>128.982,21</b>

### Rendiconto Gestionale

<b>ONERI</b>	Anno 2016	Ann o2015	<b>PROVENTI E RICAVI</b>	Anno 2016	Anno 2015
<b>1) Oneri da attività tipiche</b>			<b>1) Proventi e ricavi da attività tipiche</b>		
1.1) Acquisti	1.810,25		1.1) Da contributi su progetti		
1.2) Servizi	82.634,38	123.491,21	1.2) Da contratti con enti pubblici		
1.3) Godimento beni di terzi		8.000,00	1.3) Da soci ed associati	137.18300	226.329,76
1.4) Personale	19.216,17		1.4) Da non soci		7.500,00
1.5) Ammortamenti			1.5) Altri proventi e ricavi	319,32	537,04
1.6) Oneri diversi di gestione	1.344,14				
totale	105.004,94	131.491,21	totale	<b>137.502,,32</b>	<b>234.366,80</b>
<b>2) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>			<b>2) Proventi da raccolta fondi</b>		
2.1) Raccolta 1			2.1) Raccolta 1		
			2.2) Raccolta 2		
			2.3) Raccolta 3		
			2.4) Altri		
totale			totale		
<b>3) Oneri da attività accessorie</b>			<b>3) Proventi e ricavi da attività accessorie</b>		
3.1) Acquisti			3.1) Da gestioni commerciali accessorie		
3.2) Servizi			3.2) Da contratti con enti pubblici		
3.3) Godimento beni di terzi			3.3) Da soci ed associati		
3.4) Personale			3.4) Da non soci		
3.5) Ammortamenti			3.5) Altri proventi e ricavi		
3.6) Oneri diversi di gestione					
totale			totale		
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	252,66	1,13	4.1) Da rapporti bancari		
			4.2) Da altri investimenti finanziari		
			4.3) Da patrimonio edilizio		
			4.4) Da altri beni patrimoniali		

	totale			totale	
<b>5) Oneri straordinari</b>				<b>5) Proventi straordinari</b>	
				5.1) Da attività finanziaria	
				5.2) Da attività immobiliari	
				5.3) Da altre attività	
	totale			totale	
<b>6) Oneri di supporto generale</b>					
6.1) Acquisti					
6.2) Servizi	17.964,90	82.739,12			
6.3) Godimento beni di terzi					
6.4) Personale		12.981,93			
6.5) Ammortamenti					
6.6) Altri oneri	3.360,03	2.575,15			
	totale	<b>126.582,53</b>	<b>229.788,54</b>		
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>10.919,79</b>	<b>4.578,26</b>			

Arcene, 9 giugno 2017

IL PRESIDENTE  
DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

( Carolina Redaelli )

