

FONDAZIONE CASA INDUSTRIA ONLUS

Sede Legale VIA V.GAMBARA 6 BRESCIA BS
Iscritta al Registro Imprese di BRESCIA - C.F. e n. iscrizione 80052670173
Iscritta al R.E.A. di BRESCIA al n. 455512
P.IVA n. 02505430989

Bilancio al 31/12/2016

Stato Patrimoniale Attivo

	Parziali al 31/12/2016	Totali al 31/12/2016	Esercizio al 31/12/2015
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di impianto e di ampliamento		201.545	191.870
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		23.292	18.628
7) altre		399	2.174
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>		225.236	212.672
II - Immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati		10.325.937	10.325.473
2) impianti e macchinario		159.258	176.942
3) attrezzature industriali e commerciali		136.831	129.350
4) altri beni		184.062	181.263
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>		10.806.088	10.813.028
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>		11.031.324	11.025.700
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
4) prodotti finiti e merci		31.213	25.646
5) acconti			23.619
<i>Totale rimanenze</i>		31.213	49.265
II - Crediti			
1) verso clienti		467.145	259.432
esigibili entro l'esercizio successivo		467.145	259.432
esigibili oltre l'esercizio successivo			
5-bis) crediti tributari		4.410	4.763
esigibili entro l'esercizio successivo		4.410	4.763
esigibili oltre l'esercizio successivo			

	Parziali al 31/12/2016	Totali al 31/12/2016	Esercizio al 31/12/2015
5-quater) verso altri		1.065.690	970.820
esigibili entro l'esercizio successivo		1.065.690	970.820
esigibili oltre l'esercizio successivo			
<i>Totale crediti</i>		<i>1.537.245</i>	<i>1.235.015</i>
IV - Disponibilita' liquide			
1) depositi bancari e postali		395.309	571.789
3) danaro e valori in cassa		1.900	1.619
<i>Totale disponibilita' liquide</i>		<i>397.209</i>	<i>573.408</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>		<i>1.965.667</i>	<i>1.857.688</i>
D) Ratei e risconti		24.148	27.824
<i>Totale attivo</i>		<i>13.021.139</i>	<i>12.911.212</i>

Stato Patrimoniale Passivo

	Parziali al 31/12/2016	Totali al 31/12/2016	Esercizio al 31/12/2015
A) Patrimonio netto		10.350.062	10.406.443
I – Fondo di dotazione		10.261.248	10.261.248
VI - Altre riserve, distintamente indicate			
Riserve indivisibili		145.195	84.582
<i>Totale altre riserve</i>		<i>145.195</i>	<i>84.582</i>
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		(56.381)	60.613
Totale patrimonio netto		10.350.062	10.406.443
B) Fondi per rischi e oneri			
4) altri		39.400	39.400
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>		<i>39.400</i>	<i>39.400</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		170.418	186.927
D) Debiti			
4) debiti verso banche		130.419	152.000
esigibili entro l'esercizio successivo		22.722	21.032
esigibili oltre l'esercizio successivo		107.697	130.968
6) acconti		4.002	5.586
esigibili entro l'esercizio successivo		4.002	5.586
esigibili oltre l'esercizio successivo			
7) debiti verso fornitori		522.629	471.183
esigibili entro l'esercizio successivo		522.629	471.183
esigibili oltre l'esercizio successivo			
12) debiti tributari		73.732	66.238
esigibili entro l'esercizio successivo		73.732	66.238
esigibili oltre l'esercizio successivo			
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		1.122.977	1.043.522
esigibili entro l'esercizio successivo		1.122.977	1.043.522
esigibili oltre l'esercizio successivo			
14) altri debiti		607.500	539.913
esigibili entro l'esercizio successivo		607.500	539.913
esigibili oltre l'esercizio successivo			
<i>Totale debiti</i>		<i>2.461.259</i>	<i>2.278.442</i>
<i>Totale passivo</i>		<i>13.021.139</i>	<i>12.911.212</i>

Conto Economico

	Parziali al 31/12/2016	Totali al 31/12/2016	Esercizio al 31/12/2015
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni		5.359.512	5.334.755
5) altri ricavi e proventi			
altri		474.218	317.640
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>		474.218	317.640
<i>Totale valore della produzione</i>		5.833.730	5.652.395
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		235.114	223.097
7) per servizi		2.369.389	2.114.913
8) per godimento di beni di terzi		21.062	19.714
9) per il personale			
a) salari e stipendi		2.242.615	2.218.665
b) oneri sociali		610.580	608.133
c) trattamento di fine rapporto		146.015	143.031
e) altri costi		86.358	58.038
<i>Totale costi per il personale</i>		3.085.568	3.027.867
10) ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		10.317	12.266
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		87.378	93.948
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide			9.798
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>		97.695	116.012
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(5.566)	(2.691)
14) oneri diversi di gestione		74.303	78.361
<i>Totale costi della produzione</i>		5.877.565	5.577.273
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		(43.835)	75.122
C) Proventi e oneri finanziari			
16) altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti			
altri		82	322
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>		82	322
<i>Totale altri proventi finanziari</i>		82	322
17) interessi ed altri oneri finanziari			

	Parziali al 31/12/2016	Totali al 31/12/2016	Esercizio al 31/12/2015
altri		8.165	10.422
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>		8.165	10.422
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>		(8.083)	(10.100)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)		(51.918)	65.022
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
imposte correnti		4.463	4.409
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		4.463	4.409
21) Utile (perdita) dell'esercizio		(56.381)	60.613

Il Bilancio sopra riportato è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

NOTA INTEGRATIVA

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2016 che chiude con un disavanzo d'esercizio pari a euro 56.381 dopo aver stanziato ammortamenti per euro 97.695 ed aver accantonato imposte correnti, per euro 4.409.

Il Bilancio, che corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, è stato redatto conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, opportunamente integrati dai Principi Contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità, dall'atto di indirizzo emesso dall'agenzia per le Onlus e dai principi Contabili per gli Enti non Profit.

La Nota Integrativa ha la funzione di fornire tutte le indicazioni necessarie ad illustrare i dati di Bilancio.

Vengono inoltre fornite tutte le indicazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche non richiesta da specifica disposizione di legge.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex artt. 2424 e 2425 del Codice Civile.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. In applicazione dei principi contabili internazionali e della regolamentazione comunitaria nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali su quelli formali.

Si segnala che il prospetto di bilancio relativo all'anno 2015 è stato opportunamente riclassificato per tenere conto delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015; in particolare, i componenti originariamente classificati nella parte straordinaria (voci E20 – proventi straordinari per euro 8.172, ed E21 – oneri straordinari per euro 3.733) sono stati riclassificati rispettivamente nelle voci A5 – altri ricavi e proventi, e B14 – oneri diversi di gestione.

Criteria di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile, alle quali pertanto si rimanda e non sono variati rispetto all'esercizio precedente. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e di competenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio, secondo un piano di ammortamento che risulta così articolato:

Oneri pluriennali (direzione tecnica manutenzioni)	0,25%
Oneri pluriennali (manutenzioni straordinarie)	0,30%
Software	20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%
Altre immobilizzazioni (SA8000 triennale)	33%

Materiali

Sono iscritte al costo storico e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio, immutato rispetto agli esercizi precedenti, che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote:

Fabbricati istituzionali	0,25%
Impianti e macchinari generici / specifici	5%
Attrezzatura sanitaria	6,25%
Attrezzatura varia	6,25%
Mobili ed arredi	6,25%
Macchine ufficio elettroniche	10%
Automezzi e veicoli da trasposto	10%
Beni strumentali inferiori a € 516,46	100%

Crediti

I crediti sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale, ritenuto in linea con il "presumibile" valore di realizzo, e pertanto senza lo stanziamento di alcun fondo di svalutazione.

Debiti

Tutte le poste esprimenti una posizione di debito dell'ente sono state valutate al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e risconti dell'esercizio sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura per competenza le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti.

Rimanenze finali

Trattasi di materiale di consumo medico e paramedico, prodotti igienici e materiale per l'incontinenza ospiti, articoli di cellulosa e diversi, stoviglie e articoli da cucina, materiale di consumo per manutenzioni, cancelleria. Tutto il materiale è iscritto al costo di acquisto.

Fondi per rischi ed oneri

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza. Tale posta è costituita dalla stima prudenziale dell'onere per l'adeguamento e rinnovo del C.C.N.L. dei lavoratori dipendenti di competenza dell'anno 2016.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti a tutto il 31/12/2016, 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 di eventuali acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere agli stessi dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto in tale data.

Fondo Tesoreria I.n.p.s. e Fondi Previdenza Complementare

Rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dell'Istituto Previdenziale e della Previdenza Complementare in conformità della L.296/2006. I Fondi corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Riconoscimenti dei ricavi

I ricavi sono imputati seguendo il principio di competenza.

PROSPETTO DI MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI

1) Movimenti immobilizzazioni immateriali**Spese avviamento impianti o produzione**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	191.870
<i>Incrementi</i>	10.401
<i>Decrementi</i>	(726)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	201.545

Software capitalizzato

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	18.628
<i>Incrementi</i>	12.480
<i>Decrementi</i>	(7.816)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	23.292

Altre immobilizzazioni immateriali

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	2.174
<i>Incrementi</i>	0
<i>Decrementi</i>	(1.775)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	399

2) Movimenti immobilizzazioni materiali**Fabbricati Istituzionali**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	10.524.501
<i>incrementi</i>	27.561
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	10.552.062

Fondo ammortamento fabbricati Istituzionali

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	459.444
<i>Incrementi</i>	26.380
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	485.824

Fabbricati non Istituzionali

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	286.960
--	----------------

<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	286.960

Fondo ammortamento fabbricati non Istituzionali

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	26.544
<i>Incrementi</i>	717
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	27.261

Impianti generici

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	239.059
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	239.059

Fondo ammortamento impianti generici

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	162.063
<i>Incrementi</i>	11.953
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	174.016

Impianti specifici

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	154.240
<i>Incrementi</i>	1.098
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	155.338

Fondo ammortamento impianti specifici

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	54.293
<i>Incrementi</i>	6.829
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	61.122

Attrezzatura varia

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	58.640
<i>Incrementi</i>	3.196
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	61.836

F.do ammortamento attrezz. varia

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	28.836
<i>Incrementi</i>	3.765
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	32.601

Attrezzatura sanitaria

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	224.252
--	----------------

<i>Incrementi</i>	25.359
<i>Decrementi</i>	(3.185)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	246.426

F.do ammortamento attrezz. sanitaria

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	131.248
<i>Incrementi</i>	14.440
<i>Decrementi</i>	(1.489)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	144.199

Attrezzatura tecnica

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	18.754
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	18.754

F.do ammortamento attrezz. tecnica

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	12.212
<i>Incrementi</i>	1.172
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	13.384

Autovetture Veicoli trasporto

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	62.532
<i>Incrementi</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	62.532

Fondo ammortamento autovetture

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	55.484
<i>Incrementi</i>	1.727
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	57.211

Mobili e Arredi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	331.006
<i>Incrementi</i>	21.792
<i>Decrementi</i>	(1.126)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	351.672

Fondo ammortamento mobili e arredi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	230.238
<i>Incrementi</i>	12.888
<i>Decrementi</i>	(999)

CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	242.127
---	----------------

Macchine elettroniche

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	96.895
<i>Incrementi</i>	1.862
<i>Decrementi</i>	(9.185)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	89.572

Fondo ammortamento macchine elettroniche

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	45.405
<i>Incrementi</i>	7.506
<i>Decrementi</i>	(9.080)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	43.831

Beni materiali immobili civili

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	22.583
<i>Incrementi</i>	1.500
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	24.083

Fondo ammortamento Beni materiali immobili civili

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	626
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	626

Beni Inf. 516,46

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	5.522
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	5.522

Fondo ammortamento Beni inf. 516,46

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	5.522
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	5.522

A) Variazione consistenza voci di patrimonio netto / fondi**Fondo di Dotazione**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	10.261.248
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	10.261.248

Altre riserve

Riserva post trasformazione in Onlus

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	84.582
<i>Incrementi</i>	60.613
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	145.195

L'incremento di atale voce è dovuto alla rilevazione dell'avanzo dell'esercizio 2015 per euro 60.613.

Fondo acc.to oneri rinnovo contratto dipendenti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	39.400
<i>Variazioni</i>	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	39.400

Fondo T.F.R.

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	186.927
<i>Decrementi</i>	(16.509)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	170.418

B) ATTIVO CIRCOLANTE*Giacenze merci e prodotti finiti*

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	25.646
<i>Incrementi</i>	5.567
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	31.213

Acconti a fornitori

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	23.619
<i>Decrementi</i>	(23.619)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	0

C) CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI*Crediti verso Clienti**Fatture da emettere a clienti terzi*

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	152.391
<i>Incrementi</i>	13.580
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	165.971

Note Credito da emettere a clienti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	(216)
<i>Decrementi</i>	216
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	0

CLIENTI

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	107.257
<i>Incrementi</i>	193.917
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	301.174

Fondo svalutazione crediti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	0
Variazioni	0
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	0

Erario c/acconti IRES

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	4.763
Decrementi	(353)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	4.410

Crediti verso altri**Crediti diversi**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	970.820
Incrementi	94.870
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	1.065.690

La voce è così composta:

crediti vs INPS per rivalutazione TFR	€ 77.281
crediti vs INPS per TFR	€ 925.287
anticipazioni a dipendenti	€ 7.400
crediti v/Inail	€ 1.851
crediti diversi	€ 16.263
crediti v/Fondi previdenza complementare	€ 37.608

E) DISPONIBILITA' LIQUIDE**Banche c/c ordinari**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	571.789
Decrementi	(176.480)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	395.309

La voce è composta da:

- Bca Cred.Bergamasco c/c 5846	€ 222.959
- Bca Fideuram	€ 172.350

Cassa contanti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	1.619
Incrementi	281
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	1.900

Risconti attivi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	27.824
Incrementi	(3.676)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	24.148

La voce è composta da:

Canoni assistenza e manutenzione software	€ 9.332
Canoni di leasing	€ 5.155
Smaltimento rifiuti speciali	€ 102
Quote associative	€ 403
Pulizia ambienti	€ 260
Abbonamenti, libri , riviste e pubblicazioni	€ 390
Spese Telefoniche	€ 376
Attività volontariato assoc. Mosaico	€ 3.350
Assicurazioni varie	€ 4.161
Spese assicurazione automezzi	€ 618

F) DEBITI**Debiti verso banche****Finanz.e prestiti bancari**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	152.000
Decrementi	(21.581)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	130.419

Trattasi di finanziamenti erogati dalla Cassa Depositi e Prestiti. La voce è così composta:

PRESTITO	4405263/00
ACCENSIONE	29/05/2002
IMPORTO	€ 258.228,45
SCADENZA	31/12/2022
TASSO	5,50%
VALORE RESIDUO AL 31/12	€ 108.363,72

PRESTITO	4340083/00
ACCENSIONE	23/02/1999
IMPORTO	€ 103.291,38
SCADENZA	31/12/2019
TASSO	4,60%
VALORE RESIDUO AL 31/12	€ 22.055,03

Acconti da Clienti**Anticipi da clienti**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	5.586
Decrementi	(1584)
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	4.002

Debiti verso Fornitori**Fatture da ricevere da fornitori terzi**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	106.628
Decrementi	(56.044)

CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	162.672
---	----------------

Fornitori

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	364.555
<i>Decrementi</i>	<i>(4.596)</i>
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	359.959

Debiti tributari**Erario c/lres**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	4.409
<i>Incrementi</i>	<i>54</i>
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	4.463

Erario c/rit.su redditi lav. autonomo

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	3.833
<i>Incrementi</i>	<i>1.170</i>
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	5.003

Erario c/irpef dipendenti

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	57.393
<i>Incrementi</i>	<i>4.838</i>
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	62.231

Erario c/lva

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	128
<i>Incrementi</i>	<i>925</i>
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	1.053

Debiti vs istituti di previdenza**INPS dipendenti**

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	68.258
<i>Decrementi</i>	<i>(25.607)</i>
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	42.651

Enti previdenziali INPDAP

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	41.970
<i>Incrementi</i>	<i>(342)</i>
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	41.628

Debiti verso Inail

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	(4.136)
<i>Decrementi</i>	<i>(2.285)</i>
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	(1.851)

Trattasi di un credito verso l'Istituto, inserito tra i crediti.

INPS Fondo Tesoreria

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	842.020
<i>Incrementi</i>	83.267
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	925.287

TFR versato al fondo tesoreria con pari contropartita iscritta nelle attività

INPS rivalutazione TFR

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	64.255
<i>Incrementi</i>	10.398
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	74.653

Enti previdenziali Complementari

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	31.156
<i>Incrementi</i>	7.602
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	38.758

TFR versato ai Fondi previdenza complementare con pari contropartita iscritta nelle attività

Debiti diversi

CONSISTENZA INIZIALE AL 1/01/2016	539.913
<i>Incrementi</i>	67.587
CONSISTENZA FINALE AL 31/12/2016	607.500

La voce è così composta:

<i>debiti verso il personale</i>	€ 171.917
<i>debiti personale c/ferie</i>	€ 86.610
<i>debiti verso sindacati</i>	€ 681
<i>debiti per cauzioni ospiti</i>	€ 210.817
<i>debiti diversi</i>	€ 132.467
<i>debiti per cessione 1/5 stipendio</i>	€ 3.872
<i>debiti dip. per pignoramenti</i>	€ 1.095
<i>altri debiti</i>	€ 41

Brescia, 31 marzo 2017