

Bilancio di esercizio 2013

Adottato con Delibera dell'Assemblea dei soci n. 7 del 30.06.2014

Allegati:

Stato Patrimoniale

Conto Economico

Nota Integrativa

Relazione del Direttore

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
A) Immobilizzazioni			
I. Immateriali			
1) Costi d'impianto ed ampliamento			0
2) Costi di ricerca, di sviluppo			0
3) Diritti di brevetto e utilizzazione di opere ingegno			0
4) Immobilizzazione in corso e acconti			0
5) Altre			0
Totale I	0	0	0
II. Materiali			
1) Terreni			0
2) Fabbricati	0	0	0
a) Disponibili			0
b) Non Disponibili			0
c) Destinati alla Vendita			0
3) Impianti e Macchinari			0
4) Attrezzature Sanitarie e Scientifiche			0
5) Mobili e Arredi			0
6) Automezzi			0
7) Altri Beni			0
8) Immobilizzazioni in corso e acconti			0
Totale II	0	0	0
III. Finanziarie			
1) Crediti			0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
2) Titoli			0
Totale III	0	0	0
Totale Immobilizzazioni	0	0	0
B) Attivo Circolante			
I. Rimanenze			
1) Sanitarie			0
2) Non Sanitarie			0
Totale I	0	0	0
II. Crediti			
1) da Regione o Provincia Autonoma	1.217.013	1.420.564	-203.551
- entro 12 mesi	1.217.013	1.420.564	-203.551
- oltre 12 mesi			0
2) da Comuni	1.496.929	900.757	596.172
- entro 12 mesi	1.496.929	900.757	596.172
- oltre 12 mesi			0
3) da Aziende Sanitarie Pubbliche : ASL 1 di Massa C.	2.764.653	5.375.152	-2.610.499
- entro 12 mesi	2.764.653	5.375.152	-2.610.499
- oltre 12 mesi			0
4) ARPAT	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
5) da Erario	0	0	0
- entro 12 mesi	0	0	0
- oltre 12 mesi	0	0	0
6) Verso Altri	352.757	537.211	-184.454
- entro 12 mesi	352.757	537.211	-184.454
- oltre 12 mesi			0
Totale II	5.831.354	8.233.684	-2.402.331
III. Attività che non costituiscono immobilizzazioni			
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0
2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0
Totale III	0	0	0
IV. Disponibilità Liquide			
1) Cassa	0	0	0
2) Istituto Cassiere	1.230.438	359.661	870.777
3) C/c Postale	72.222	72.222	0
Totale IV	1.302.660	359.661	942.999
Totale Attivo Circolante	7.134.014	8.593.345	-1.459.332
C) Ratei e Risconti Attivi			
1) Ratei			0
2) Risconti			0
Totale Ratei e Risconti Attivi	0	0	0
TOTALE ATTIVO	7.134.014	8.593.345	-1.459.332
Conti d'ordine			
I) Canoni leasing ancora da pagare			0
II) Depositi cauzionali	0	0	0
1) Beni in comodato			0
2) Altri depositi cauzionali			0
III) Altri conti d'ordine	0	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0	0

PASSIVO	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
A) Patrimonio Netto			
I. Finanziamenti per investimenti			0
II. Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			0
III. Fondo di dotazione			0
IV. Versamenti per ripiano perdite			0
V) Utili (perdite) portate a nuovo	114.416	-311.596	426.012
1) Riserve	0	0	0
a) Riserve da rivalutazioni			0
b) Riserve da plusvalenze da reinvestire*			0
c) Altre riserve			0
2) Utili (perdite) portate a nuovo	114.416	-311.596	426.012
VI. Utile o perdita d'esercizio	0	426.012	-426.012
Totale Patrimonio Netto	114.416	114.416	0
B) Fondi per rischi e oneri			
I) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0
II) Fondi per rischi	14.438	0	14.438
1) Fondi interessi moratori	14.438	0	14.438
III) Altri fondi per oneri e spese	0	0	0
1) Fondi integrativi pensione			0
2) Fondo rinnovi contrattuali			0
3) Altri fondi per oneri e spese			0
Totale Fondi Rischi Oneri	14.438	0	14.438
C) Trattamento fine rapporto			
I) Fondo per premi operosità			0
II) Fondo per trattamento fine rapporto dipendenti			0
Totale Trattamento Fine Rapporto	0	0	0
D) Debiti			
1) Mutui	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
2) Stato, Regione o Provincia Autonoma	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
3) Comuni	23.196	25.862	-2.667
- entro 12 mesi	23.196	25.862	-2.667
- oltre 12 mesi			0
4) Aziende Sanitarie Pubbliche: ASL 1 di Massa C.	379.838	52.765	327.073
- entro 12 mesi	379.838	52.765	327.073
- oltre 12 mesi			0
5) ARPAT	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
6) Fornitori	5.378.855	8.189.892	-2.811.037
- entro 12 mesi	5.378.855	8.189.892	-2.811.037
- oltre 12 mesi			0
7) Debiti verso Istituto Cassiere	0	0	0
- entro 12 mesi			0
- oltre 12 mesi			0
8) Debiti Tributari	98	98	0
- entro 12 mesi	98	98	0
- oltre 12 mesi			0
9) Debiti verso Ist. di previdenza, assist. e sicurezza soc.	373	410	-37
- entro 12 mesi	373	410	-37
- oltre 12 mesi			0
10) Altri Debiti	11.809	11.142	667
- entro 12 mesi	11.809	11.142	667
- oltre 12 mesi			0
Totale Debiti	5.794.168	8.280.169	14.074.337
E) Ratei e Risconti Passivi			
1) Ratei passivi	0	0	0
2) Risconti passivi	1.210.991	198.760	1.012.231
Totale Ratei e Risconti	1.210.991	198.760	1.012.231
TOTALE PASSIVO	7.134.014	8.593.345	15.101.007
Conti d'ordine			
I) Canoni leasing ancora da pagare			0
II) Depositi cauzionali	0	0	0
1) Beni in comodato			0
2) Altri depositi cauzionali			0
III) Altri conti d'ordine	0	0	0
TOTALE CONTI D'ORDINE	0	0	0

CONTO ECONOMICO

	31/12/2013	31/12/2012	Variazione 2013-2012
A) Valore della Produzione			
1) Contributi in c/esercizio	8.854.044	9.883.241	-1.029.197
2) Proventi e ricavi diversi	802	17	785
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche			0
4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.005.383	898.785	106.598
5) Costi Capitalizzati			0
Totale Valore della Produzione	9.860.229	10.782.044	-921.815
B) Costi della Produzione			
1) Acquisti di beni	0	0	0
a) Beni sanitari			0
b) Beni non sanitari			0
2) Acquisti di servizi	9.631.453	10.207.187	-575.734
a) Acquisti servizi sanitari	6.718.173	7.157.220	-439.047
a.1) da pubblico	0	0	0
a.2) da privato	6.718.173	7.157.220	-439.047
b) Acquisti servizi non sanitari	2.913.280	3.049.967	-136.687
b.1) da pubblico	0	28.777	-28.777
b.2) da privato	2.913.280	3.021.190	-107.910
3) Manutenzioni e riparazioni	0	0	0
4) Godimento beni di terzi	0	0	0
5) Personale Sanitario			0
6) Personale Professione			0
7) Personale Tecnico			0
8) Personale Amministrativo			0
Totale costo del personale	0	0	0
9) Oneri vari di gestione	49.818	54.267	-4.449
10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	0	0
11) Ammortamenti dei fabbricati	0	0	0
a) ammortamento fabbricati non strumentali (Disponibili)	0	0	0
b) ammortamento fabbricati strumentali (Indisponibili)	0	0	0
12) Ammortamento delle altre Immobilizzazioni Materiali	0	0	0
a) Ammortamento impianti e macchinari	0	0	0
b) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
c) Ammortamento mobili ed arredi	0	0	0
d) Ammortamento automezzi	0	0	0
e) Ammortamento altre immobilizzazioni	0	0	0
Totale Ammortamenti	0	0	0
13) Svalutazione dei crediti	166.700	72.396	94.304
14) Variazioni delle rimanenze	0	0	0
a) Sanitarie	0	0	0
b) Non Sanitarie	0	0	0
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	14.438	0	14.438
Totale Costi della Produzione	9.862.409	10.333.850	-471.441
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	-2.179	448.194	-450.373

C) Proventi e oneri finanziari			
1) Interessi attivi	2.746	3.212	-466
2) Altri proventi			0
3) Interessi passivi	35	6.503	-6.468
4) Altri oneri	0	0	0
Totale Proventi e Oneri Finanziari	2.711	-3.291	6.002
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
1) Rivalutazioni	0	0	0
2) Svalutazioni	0	0	0
Totale Rettifiche di Valore di attività Finanziarie	0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
1) Proventi straordinari	0	8.189	-8.189
A) Plusvalenze	0	0	0
B) Altri proventi straordinari	0	8.189	-8.189
1) proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
2) sopravvenienze attive		7.836	-7.836
3) insussistenze attive		353	-353
4) altri proventi straordinari			0
2) Oneri straordinari	532	27.080	-26.548
A) Minusvalenze	0	0	0
B) Altri oneri straordinari	532	27.080	-26.548
1) oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
2) oneri da cause civili	0	0	0
3) sopravvenienze passive	532	27.080	-26.548
4) insussistenze passive			0
5) altri oneri straordinari	0		0
			0
Totale Proventi e Oneri straordinari	-532	-18.891	18.359
Risultato Prima delle Imposte	0	426.012	-426.012
Imposte e tasse			
1) IRAP	0		0
2) IRES	0	0	0
3) ACCANTONAMENTO A FONDO IMPOSTE	0	0	0
Totale imposte e tasse	0	0	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	426.012	-426.012

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2013

PREMESSA

La Società della Salute della Lunigiana è stata costituita, in forma di Consorzio pubblico, ai sensi della legge regionale 40/2005 e s.m.i.

Nell'anno 2013 la Società della Salute della Lunigiana ha gestito, per i soggetti aderenti, le attività di parte sociale per interventi e servizi relativi a minori, adulti, anziani, disabili e attività socio sanitaria per gli interventi e servizi relativi ad anziani non autosufficienti, psichici, disabili gravi, tossicodipendenti.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013 è stato redatto secondo gli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico conformi alla deliberazione G.R.T. n. 962 del 17/12/2007, in ottemperanza a quanto disposto dal D.M. 11 febbraio 2002. Per quanto riguarda i principi contabili seguiti per la formazione del bilancio, è stato fatto riferimento ai principi contabili della Regione Toscana integrati dalle linee guida di cui alle deliberazioni G.R.T. n. 1265 del 28/12/2009 e n. 243 del 11/04/2011 e dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità per quanto non disposto. La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio. Si precisa che tutti gli importi sono espressi in unità di Euro.

Le linee guida contabili per le SdS, approvate con D.G.R. 1265/2009, prevedono un unico Bilancio Preventivo e d'Esercizio, ma che in Nota integrativa produca tre distinte contabilità separate:

1. Conto Economico dell'attività sanitaria (relativo alle attività socio sanitarie esercitate per conto dell'ASL 1 di Massa e Carrara)
2. Conto Economico dell'attività sociale (relativo alle attività sociali esercitate per conto dei Comuni)
3. Conto Economico del Fondo per la non Autosufficienza (relativo alle attività stabilite dalla legge regionale Toscana 66/2008)

CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta in ossequio ai criteri generali della prudenza e della competenza economica, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono:

POSTA DI BILANCIO	CRITERIO DI VALUTAZIONE
-------------------	-------------------------

Immobilizzazioni	Non sono presenti immobilizzazioni al 31/12/2013.
Rimanenze	Non sono presenti rimanenze al 31/12/2013.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante riduzione del loro valore nominale con apposito fondo al fine di tenere conto dei rischi di inesigibilità. Tale minor valore non viene mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio Netto	Il patrimonio netto corrisponde all'utile dell'esercizio precedente riportato a nuovo.
Fondi per rischi e oneri	E' esposto un fondo rischi per eventuali interessi moratori ai sensi del D.Lgs 192/2012 e determinato con i criteri previsti dal D.Lgs. 231/2002.
Trattamento fine rapporto	Non è presente il fondo T.F.R. al 31/12/2013.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	I ricavi ed i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Le imposte di esercizio sono state calcolate sulla base delle norme e delle aliquote vigenti.
Conti d'ordine	Non vi sono impegni o garanzie che devono essere indicati nei Conti d'ordine.
Criteri di rettifica	Non sono state eseguite rettifiche di valore né in forma di rivalutazione né in forma di svalutazione di componenti lo stato patrimoniale aziendale.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

La Società della Salute della Lunigiana nell'esercizio 2013 non ha proprio personale dipendente.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

I beni immobili e gli altri beni, funzionali allo svolgimento delle attività della Società della Salute della Lunigiana, sono concessi in uso gratuito dalla Azienda USL 1 di Massa Carrara e dai Comuni della Lunigiana alla Società della Salute medesima.

Nell'anno 2013 non risulta quindi iscritto nello Stato Patrimoniale alcun tipo di immobilizzazioni di proprietà della Società della Salute della Lunigiana.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

Non sono presenti rimanenze al termine dell'esercizio.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
5.831.354	8.233.684	- 2.402.330

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso Regione	1.217.013	0	0	1.217.013
Verso Comuni	1.496.929	0	0	1.496.929
Verso ASL 1 di Massa Carrara	2.764.653	0	0	2.764.653
Verso Aziende Sanitarie pubbliche altre Regioni	0	0	0	0
Verso Erario	0	0	0	0
Verso altri compartecipazione utenti	631.317	0	0	631.317
Verso Altri	0	0	0	0
Fondo svalutazione crediti	-278.560	0	0	-278.560
Totale	5.831.354	0	0	5.831.354

Crediti verso Regione Toscana:

Di seguito si espone l'elenco analitico dei crediti verso la Regione Toscana.

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo Apertura FNA G.R.T 287/2010	414	0	414
Saldo Apertura residuo care giver pari opportunità DGR 700/2011	61	0	61
Saldo Apertura Progetto Musica in rete D.R.T. n. 90/2010	23.500	0	23.500
Saldo Apertura G.R. 656/2011 FNA Giugno/Ottobre 2011	361.249	361.249	0
Saldo Apertura G.R. 894/2011 FNA Novembre/Dicembre 2011	53.225	51.542	1.683
Saldo Apertura G.R. 894/2011 FNA inferiore 65 anni	37.899	37.899	0
Saldo Apertura Delibera G.R. 446/2010 assistente familiare	16.434	16.099	335
Saldo Apertura D.D. 3856/2011 Chronic Care Model	11.617	0	11.617
Saldo Apertura Vita indipendente Delibera G.R. n. 146/2012	15.922	0	15.922
Saldo Apertura FNA 2012 1° semestre D.G.R.T. 462/2012	415.437	415.437	0
Saldo Apertura FNA 2012 1° semestre D.G.R.T. 462/2012 inferiore 65 anni	34.679	34.677	2
Saldo Apertura FNA 2012 2° semestre D.G.R.T. 738/2012	415.437	415.433	4
Saldo Apertura FNA 2012 2° semestre D.G.R.T. 738/2012 inferiore 65 anni	34.679	34.677	2
DGR 875/11 servizi socio educativi prima infanzia a favore di famiglie numerose	39.411	39.411	0
DGR 68/2013 progetto vita indipendente anno 2013	133.393	0	133.393
DGR 309/13 FNA 2013	778.038	549.473	228.566
DGR 434/2013 fondo regionale assistenza sociale anno 2013	339.741	0	339.741
DGR 309/13 FNA 2013 persone non autosuff. Inferiori a 65 anni	55.497	38.846	16.651
Integrazione progetto vita indipendente anno 2013 DGR 672/2013	67.235	0	67.235
DD 6343/2012 DD 3340/2013 fondo di solidarietà interistituzionale	54.170	54.170	0
DGR 1028/2013 FNA risorse aggiuntive anno 2013	93.143	0	93.143
DGR 1004/2013 Fondo sociale regionale seconda attuazione anno 2013	260.619	0	260.619
DD 4879/2013 interventi a favore di famiglie numerose	24.127	0	24.127
TOTALE	3.265.926	2.048.913	1.217.013

Crediti verso comuni:

Di seguito si espone l'elenco analitico dei crediti verso Comuni

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo Apertura Fondo sociale comune di Aulla anno 2012	85.530	85.530	0
Saldo Apertura Fondo sociale comune di Bagnone anno 2012	56.545	56.535	10
Saldo Apertura Fondo sociale comune di Filattiera anno 2012	22.685	22.685	0
Saldo Apertura Fondo sociale comune di Fivizzano debito pregresso	8.687	0	8.687
Saldo Apertura Fondo sociale comune di Pontremoli anno 2012	232.260	232.260	0
Saldo Apertura fondo sociale comune di Tresana anno 2012	5	5	0
Saldo Apertura Fondo sociale comune di Villafranca anni 2011 e 2012	286.802	205.795	81.007
Saldo Apertura Fondo sociale comune di Zeri anno 2012	17.876	11.000	6.876
Saldo Apertura Fondo sociale comune di Casola Lunigina anno 2012	23.490	23.490	0
Saldo Apertura Fondo sociale comune di Licciana Nardi anno 2012	166.877	160.772	6.105
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Aulla	512.730	85.455	427.275
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Bagnone	86.310	0	86.310
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Casola Lunigiana	46.665	0	46.665
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Comano	34.650	0	34.650
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Filattiera	106.470	106.470	0
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Fivizzano	376.110	376.110	0
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Licciana Nardi	222.345	0	222.345
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Mulazzo	114.120	114.120	0
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Podenzana	98.685	98.685	0
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Pontremoli	342.090	0	342.090
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Tresana	93.465	93.449	16
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Villafranca Lunigiana	219.150	0	219.150
Quota Fondo sociale anno 2013 comune di Zeri	52.605	36.862	15.744
TOTALE	3.206.152	1.709.223	1.496.929

Crediti verso Aziende Sanitarie Pubbliche: Azienda USL 1 di Massa Carrara

Di seguito si espone l'elenco analitico dei crediti verso l'Azienda USL 1 i Massa Carrara

CREDITI VERSO ASL 1 DI MASSA CARRARA

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Saldo Apertura quote aggiuntive anno 2010	306.275	306.275	0
Saldo Apertura contributo inserimenti lavorativi DG 1287/2011	5.700	5.700	0
Saldo Apertura Fondo regionale montanità 2011 doc. 3/2011	642.018	642.018	0
Saldo Apertura Cure Intermedie 2011	200.000	200.000	0
Saldo Apertura contributo regionale aggiuntivo	13.634	13.634	0
Saldo Apertura Quota ASL anno 2012	2.732.473	2.732.473	0
Saldo Apertura Quota attività assistenziale stati vegetativi 2012	100.000	100.000	0
Saldo Apertura Quota cure intermedie 2012	300.000	300.000	0
Saldo Apertura Fondo regionale montanità 2012	350.172	350.172	0
Saldo Apertura Quote aggiuntive 2012	267.355	267.355	0
Saldo Apertura Quota assistenza domiciliare SLA DRT 7206/12	37.048	37.048	0
Saldo Apertura Fatture attive incassate erroneamente da ASL	2.343	2.343	0
Saldo Apertura Bonifico versato da RT ad ASL di competenza SdS DGRT 2682/1	29.998	29.998	0
Saldo Apertura Quota compartecipazione retta ricovero versata erroneamente ad ASL	6.200	6.200	0
Saldo Apertura quote sanitarie aggiuntive anno 2011	381.936	381.936	0
fatture Raymond erroneamente versate su conto ASL	1.550	0	1.550
Quota fondo sanitario ASL anno 2013	5.332.645	2.920.749	2.411.896
Quote sanitarie aggiuntive anno 2013 dgrt 307/2013 – delibera ASL 196/13	267.355	0	267.355
Quota SLA acconto 2013	12.000	0	12.000
Quota SLA – anno 2013 delibera ASL 371/2013	28.500	0	28.500
Implementazione cure intermedie DGRT 431/2013	37.201	0	37.201
Fatture attive per utenti zona Apuana	6.151	0	6.151
TOTALE	11.060.554	8.295.900	2.764.654

Altri Crediti

Di seguito si espone l'elenco analitico

Descrizione	Importo	Incasso	Saldo
Compartecipazione anno 2012	595.994	1.026.805	567.406
Compartecipazione anno 2013	1.007.961		
NC su ft. compartecipazione vari anni	-11.833		
Altri crediti per recuperi e rimborsi	2.088		
Totali Compartecipazione utenti			
Altri crediti (Interessi bancari e postali)			2.746
Crediti vs. INAIL per acconti versati			14.205
Crediti verso enti pubblici Unione Comuni			34.057
Crediti verso enti pubblici Provincia di Massa C.			12.903
Crediti verso enti privati			0
Totale Altri crediti			631.317
Fondo svalutazione crediti (FSC)			-278.560
Totale altri crediti al netto FSC			352.757

Nel corso del 2013, dopo una ricognizione creditoria delle posizioni individuali dei soggetti tenuti alla compartecipazione, si è provveduto prudenzialmente ad effettuare un accantonamento per coprire eventuali insolvenze dei creditori. La dinamica del fondo è rappresentata nella tabella seguente, mentre l'accantonamento dell'esercizio è rilevabile anche nella omologa sezione del 'Conto economico - Accantonamenti'

Descrizione	Apertura	Accantonamento	Saldo 2013
Fondo svalutazione crediti (FSC)	111.860	166.700	278.560

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

Al termine dell'esercizio non sono presenti attività finanziarie.

IV. Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario alla data di chiusura dell'esercizio. (€ 1.302.660)

C) RATEI E RISCONTI

Ratei attivi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non risultano iscrizioni di ratei attivi.

Risconti attivi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

Alla fine dell'esercizio non risultano iscrizioni di risconti attivi.

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
114.416	114.416	0,00

Descrizione	01/01/2013	Incrementi	Decrementi	31/12/2013
I. Finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
II. Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	0
III. Fondo di dotazione	0	0	0	0
1.fondo di dotazione	0	0	0	0
2.riserve di utili indisponibili	0	0	0	0
3.F/do riserva per ripiano perdite	0	0	0	0
IV. Contributi per ripiano perdite	0	0	0	0
V. Utili (perdite) portati a nuovo	- 311.596	426.012	0	114.416
VI. Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0

Da precisare che nello statuto del Consorzio Società della Salute della Lunigiana non è previsto, da parte dei soci, alcun versamento a titolo di capitale iniziale.

Per quanto riguarda il risultato d'esercizio, l'anno 2013 si è chiuso in pareggio.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
14.438	0	14.438

Nel corso del 2013, dopo una ricognizione delle fatture passive risultanti ancora aperte oltre i termini di scadenza concordate con i fornitori, abbiamo provveduto prudenzialmente a creare un apposito fondo rischi per eventuali interessi moratori da parte dei medesimi, determinato con i criteri previsti dal D.Lgs. 231/2002.

Lo stesso è rilevabile anche nella sezione del Conto Economico "Accantonamenti tipici dell'esercizio".

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
0	0	0

Il Consorzio non ha rapporti di lavoro subordinato.

D) DEBITI

Il saldo è così suddiviso secondo scadenze

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Mutui	0	0	0	0
Verso Regione	0	0	0	0
Verso Comuni	23.196	0	0	23.196
Verso Aziende Sanitarie Pubbliche: ASL 1 di Massa C.	379.838	0	0	379.838
Verso fornitori	5.378.855	0	0	5.378.855
Debiti tributari	98	0	0	98
Verso istituti di previdenza	373	0	0	373
Altri debiti	11.809	0	0	11.809
Totale	5.794.168	0	0	5.794.168

VERSO COMUNI

Descrizione	Importo
Saldo apertura debiti per rimborso pasti Centro Socializzazione Quercia, e Centro Donna Comune di Pontremoli	25.862
Debiti maturati per rimborso pasti Centro Socializzazione Quercia	7.169
Debiti saldati	9.835
Saldo finale	23.196

VERSO AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

Descrizione	Importo
Saldo apertura per debiti maturati verso ASL Lucca per inserimento tossicodipendente	52.765
Debiti maturati per rimborso pasti centri sociali, costi sostenuti da Asl 1 di Massa Carrara per attività appaltate economiche nelle RSA Aziendali, costi relativi al personale e alla performance per raggiungimento obiettivi direttore SdS e anticipo pagamento fatture La Villa SpA	1.042.320
Debiti maturati verso ASL Viareggio per inserimento utente psichiatrico	8.282
Debiti saldati per costi sostenuti da Asl 1 di Massa Carrara per pagamento fatture La Villa SpA	670.764
Debiti saldati verso ASL Lucca per inserimento tossicodipendente	52.765
SALDO	379.838

VERSO FORNITORI

Descrizione	Importo
Saldo apertura	8.189.892
Debiti maturati nell'anno per contributi economici utenti in carico, strutture di ricovero, cooperative per servizi appaltati	10.052.141
Debiti saldati nell'anno	12.863.178
SALDO	5.378.855

DEBITI TRIBUTARI

Saldo apertura	98
Debiti maturati per versamento tributi – IRAP – IRPEF ritenute d'acconto	5.103
Debiti saldati per versamento tributi	5.103
SALDO	98

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

Saldo apertura	410
Debiti maturati per premi posizione assicurativa INAIL	783
Debiti saldati	820
SALDO	373

ALTRI DEBITI

Saldo apertura	11.142
Debiti maturati	693.730
Debiti saldati	693.063
SALDO	11.809

Il saldo deriva dalla contabilizzazione di somme versate da terzi per le quali non risultano partite creditorie aperte. Poiché non è stato possibile, alla data di chiusura del presente esercizio, raccogliere la documentazione necessaria al fine di identificare se le cifre fossero dovute o meno, prudenzialmente sono state iscritte alla voce 'Debiti per somme in sospeso da identificare'. Nel corso dell'esercizio 2014 verrà effettuata e completata l'analisi finalizzata alla definizione della partita.

E) RATEI E RISCONTI

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
1.210.991	198.760	1.012.231

I risconti passivi sono relativi a contributi per progetti finalizzati non utilizzati nell'esercizio 2013 come specificato nella tabella seguente:

DESCRIZIONE	RESIDUO DA RIPORTARE NEL 2014
Fondo per la non autosufficienza	€ 94.763,30
FNA- persone non autosufficienti di età inferiore a 65 anni	€ 52.671,70
Progetto Preformazione	€ 9.420,66
Progetto Edu@play Unione dei Comuni	€ 12.000,00
Fondo regionale politiche della famiglia prima infanzia e famiglie numerose	€ 63.538,23
Progetto finalizzato assistenza SLA	€ 12.724,00
Fondo di solidarietà interistituzionale	€ 54.169,50
PISR 2007/2010 Fondo nazionale politiche sociali	€ 260.618,79
Implementazione Cure Intermedie	€ 37.201,00
Rilevazione risconto su contributi di natura sanitaria anno 2013	€ 13.924,00
Rilevazione risconto su contributi di natura sociale anno 2013	€ 599.958,83
TOTALE	€ 1.210.991,00

Il dettaglio dei finanziamenti, con l'indicazione dei progetti a cui si riferiscono, è riportato nella sezione 'Conto economico – Contributi in conto esercizio'

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico è stato redatto nella forma scalare ai sensi dell'art. 2425 Cod. Civ. e secondo lo schema fornito dalla Regione, e accoglie le componenti reddituali dell'esercizio rilevate in base al principio della prudenza e della competenza economica. In particolare, con riferimento al principio della prudenza, si rileva che i proventi ed i ricavi registrati sono quelli effettivamente realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre per quanto riguarda i costi, si è tenuto conto, oltre che di quelli certi, anche di quelli probabili.

In ossequio al principio della competenza economica, si precisa che i proventi e gli oneri sono indicati in bilancio indipendentemente dalla data dell'incasso e del pagamento e che tutti i costi risultano correlati ai relativi ricavi dell'esercizio.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
9.860.229	10.782.044	- 921.815

Nello schema sottostante vengono riportate le voci che compongono il valore della produzione.

Descrizione	31/12/2013
Contributi c/esercizio	8.854.044
Proventi e ricavi diversi	802
Concorsi, rimborsi, recuperi attività tipiche	0
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.005.383
Costi capitalizzati	0
TOTALE Valore della Produzione	9.860.229

1. CONTRIBUTI C/ESERCIZIO

Vengono di seguito indicati i contributi in conto esercizio ottenuti nel periodo dai diversi soggetti:

Descrizione	Importo assegnato	Quota Riscontata al 2014	Quota utilizzata
RT	1.946.943	525.762	1.421.181
Comuni	2.305.395	599.959	1.705.436
Province	25.806	9.421	16.385
Altri EEPP - Comunità Montana	72.142	12.000	60.142
Altri EEPP - ASL	5.714.749	63.849	5.650.900
Privati	0	0	0
Totale	10.065.035	1.210.991	8.854.044

REGIONE TOSCANA

RT

Descrizione	Sanitario	Sociale	FNA	Importo	Risconto al 2014	Quota utilizzata
DGR 434/2013 FONDO REGIONALE ASSISTENZA SOCIALE ANNO 2013 FINANZIAMENTO 10/06/2013		339.740,60		339.740,60		339.740,60
DGRT 68/2013-VITA INDIPENDENTE ANNUALITA' 2013 FINANZIAMENTO 04/02/2013	133.392,54			133.392,54		133.392,54
DGR 309/13 FONDO NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2013 FINANZIAMENTO 29/04/2013			778.038,33	778.038,33	4.814,00	773.224,33
DGR 309/13 FONDO REGIONALE NON AUTOSUFFICIENZAETA' INFERIORE A 65 ANNI-ANNO 2013			55.496,98	55.496,98	52.671,70	2.825,28
DGR 1028/2013 FONDO NON AUTOSUFFICIENZA RISORSE AGGIUNTIVE - ANNO 2013- DEC 236/2013			93.143,28	93.143,28	89.949,23	3.194,05
DGR 1004/2013 FONDO SOCIALE REGIONALE SECONDA ATTUAZIONE ANNO 2013 FINANZIAMENTO 25/11/2013		260.618,79	0,00	260.618,79	260.618,79	0,00
DD 4879/13 INTERVENTI A FAVORE FAMIGLIE NUMEROSE 2013 DEC. 55/2014 FINANZAMENTI 19/11/2013		24.126,82		24.126,82	24.126,82	0,00
DGR 875/11 SERVIZI SOCIO EDUCATIVI PRIMA INFANZIA A FAVORE FAMIGLIE NUMEROSE		39.411,41		39.411,41	39.411,41	0,00
DGR 67272013 INTEGRAZIONE PROGETTO VITA INDIPENDENTE FINANZIAMENTO 5/08/2013	67.234,76			67.234,76		67.234,76
DD 6343/2012- DD 3340/2013 FONDO DI SOLIDARIETA' INTERISTITUZIONALE FINANZIAMENTO 21/06/2013		54.169,50		54.169,50	54.169,50	0,00
Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2012		32.211,25	69.359,00	101.570,25		101.570,25
TOTALE Contributi	200.627,30	750.278,37	996.037,59	1.946.943,26	525.761,45	1.421.181,81

COMUNI DELLA LUNIGIANA

Comuni

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2014	Quota utilizzata
COMUNE DI AULLA	512.730		
COMUNE DI BAGNONE	86.310		
COMUNE DI CASOLA	46.665		
COMUNE DI COMANO	34.650		
COMUNE DI FILATTIERA	106.470		
COMUNE DI FIVIZZANO	376.110		
COMUNE DI LICCIANA NARDI	222.345		
COMUNE DI MULAZZO	114.120		
COMUNE DI PODENZANA	98.685		
COMUNE DI PONTREMOLI	342.090		
COMUNE DI TRESANA	93.465		
COMUNE DI VILAFRANCA LUNIGIANA	219.150		
COMUNE DI ZERI	52.605		
RISCONTO SU CONTRIBUTI NON UTILIZZATI ANNO 2013		599.959	
TOTALE	2.305.395	599.959	1.705.436

Si precisa che la somma complessiva di € 599.959 riscontata all'esercizio 2014 è destinata alla copertura dei nuovi servizi relativi ai costi di parte sociale per l'affidamento in global service delle tre RSA Aziendali Bando anno 2013.

COMUNITA' MONTANA DELLA LUNIGIANA

CM

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2014	Quota utilizzata
CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	12.000,00	12.000,00	0,00
RISCONTO QUOTA CONTRIBUTO NON UTILIZZATO ANNO 2012	60.142,00	0,00	60.142,00
TOTALE	72.142,00	12.000,00	60.142,00

ASL 1 DI MASSA CARRARA

Descrizione	Importo Sanitario	Risconto al 2014	Quota utilizzata
QUOTA SOCIO SANITARIA ANNO 2013 DEL ASL 424/13	5.332.644,80	13.924,00	5.318.720,80
IMPLEMENTAZIONE CURE INTERMEDIE ANNO 2013	37.201,00	37.201,00	0,00
QUOTE SANITARIE AGGIUNTIVE RSA ANNO 2013	267.355,20	0,00	267.355,20
ASSISTENZA DOMICILIARE MALATI DI SLA DDRT 2733/2013-DELASL 309/13 – DDRT 3317/2013 DELASL 371/2013 DET. SDS146/13 E DET. SDS N. 192/13	40.500,00	12.724,00	27.776,00
Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2012	37.048,00		37.048,00
TOTALE	5.714.749,00	63.849,00	5.650.900,00

PROVINCIA

Provincia di Massa Carrara

Descrizione	Importo Sociale	Risconto al 2014	Quota utilizzata
FINANZIAMENTO PER PROGETTO PREFORMAZIONE CENTRO ICARO DELIBERA SD S N. 5/2013	25.806,00	9.421,00	16.385,00

2. PROVENTI E RICAVI DIVERSI

802 EURO derivante da abbuoni attivi su fatture passive da non liquidare in quanto l'istituto privato è stato liquidato attraverso altra modalità (erogazione contributo per il medesimo importo).

3-4 COMPARTECIPAZIONE CONCORSI, RECUPERI RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE

Descrizione	Importo
Compartecipazione retta sociale ricovero privati in RSA Aziendali	999.528
Contributo per bollo virtuale e note di credito	5.855
TOTALE	1.005.383

La compartecipazione da privati deriva dalle rette sociali di ricovero nelle RSA pubbliche (Fivizzano, Pontremoli, Bagnone), rette per inserimento in CDA (Pontremoli, Villafranca, Fivizzano), retta inserimento presso i Centri Sociali Handicap (Caprio, Quercia, Moncigoli) e compartecipazione al servizio di assistenza domiciliare tutto secondo i criteri stabiliti dal Regolamento del Servizio Sociale approvato con deliberazione Giunta SdS n. 20 del 9.12.2008 e aggiornato con successivi deliberazioni

n. 14 del 18.03.2010 e n. 3 del 01.03.2011 e s.m.i..

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
9.862.409	10.333.851	-471.442

B) Costi della produzione	
1) Acquisti servizi sanitari da privato	6.718.173
2) Acquisti servizi non sanitari da privato	2.913.280
3) Oneri vari di gestione	49.818
4) Svalutazione crediti	0
5) Variazione delle rimanenze	0
6) Accantonamenti per svalutazione crediti	166.700
7) Accantonamenti tipici dell'esercizio	14.438
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	9.862.409

1-2) ACQUISTI DI SERVIZI

Per i dettagli inerenti gli acquisti di servizi si rimanda ai bilanci delle varie aree gestionali (Sanitario, FNA, Sociale)

3) ONERI DI GESTIONE

Accoglie i costi di funzionamento della SdS, di seguito riportati:

Descrizione	Importo
Collegio sindacale	13.677
Consulente fiscale	8.315
Pubblicista	8.023
Organi di direzione	11.586
Imposta di bollo e registro	3.774
Rimborsi spese e altri oneri di gestione	4.443
Totale OG	49.818

4. SVALUTAZIONE CREDITI

	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Svalutazione crediti	166.700	72.396	94.304

Nel corso dell'esercizio 2013 è stato incrementato il Fondo svalutazione crediti esistente per un importo di € 166.700 . Per la determinazione dell'accantonamento si è tenuto conto dell'ammontare dei crediti esistenti al 31/12/2013 e della loro anzianità.

5. VARIAZIONE DELLE RIMANENZE

	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Rimanenze sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Rimanenze non sanitarie (iniziali-finali)	0	0	0
Totale Variazione Rimanenze	0	0	0

La SdS non gestisce magazzini, pertanto non sono presenti rimanenze alla chiusura dell'esercizio.

6. ACCANTONAMENTI TIPICI

Accantonamenti tipici	31/12/2013	31/12/2012	Variazioni
Accantonamenti per imposte	0	0	0
Accantonamento per rischi	14.438	0	14.438
<i>di cui: Accantonamento per interessi moratori</i>	14.438	0	14.438
Altri accantonamenti	0	0	0
<i>di cui:</i>	0	0	0
- <i>Accantonamenti per oneri relativi al personale dipendente</i>	0	0	0
- <i>Accantonamenti per oneri relativi alle convenzioni nazionali</i>	0	0	0
- <i>Accantonamenti per mobilità sanitaria passiva extraregionale</i>	0	0	0
<i>Accantonamento per premi operosità</i>	0	0	0
<i>Accantonamento per trattamento fine rapporto</i>	0	0	0
<i>Altri accantonamenti</i>	0	0	0
Totale	14.438	0	14.438

Si rimanda a quanto detto nella sezione 'Fondi rischi e oneri'

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	2.746
2) Interessi passivi	- 35
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2.711

Gli interessi attivi sono relativi ad interessi bancari e postali.

Gli interessi passivi sono relativi ad interessi per ritardato pagamento fatturati da fornitori di servizi.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non vi sono iscrizioni in tale posta contabile

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi e oneri straordinari	
1) sopravvenienze attive	
2) insussistenze attive	
3) sopravvenienze passive	532
4) insussistenze passive	0
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	532

La voce di cui al punto 3 riguarda per € 299,43 chiusura di fatture attive erroneamente emesse e per € 232,39 fatture passive non saldate nell'anno di competenza.

F) IMPOSTE E TASSE

Non vi sono iscrizioni nell'esercizio.

BILANCI PER AREA GESTIONALE

1. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SANITARIA

Nello schema sottostante sono riportate le principali voci che compongono i ricavi e costi della produzione della tipologia di contributi descritta.

A) Valore della produzione	
1) Risconto quota contributi regionali non utilizzati anno 2012	37.048
2) Fondo sanitario ASL	5.332.645
3) Implementazione Cure intermedie	37.201
4) Quota regionale progetti sanitari quote aggiuntive	267.355
5) Assistenza Domiciliare Malati SLA	40.500
6) Progetto Vita Indipendente	200.627
7) Rimborsi vari	722
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	5.916.098
- Risconto passivo	-63.849
TOTALE VALORE NETTO DELLA PRODUZIONE	5.852.249
B) Costi della produzione	
1) Costi per prestazioni assistenza residenziale anziani non autosufficienti, psichici, neuropsichiatria infantile, handicap gravi e	1.907.332
2) Costi per ricoveri in regime di cure intermedie	235.440
3) Costi per ricoveri in regime di cure intermedie Zona Apuana	1.800
4) Costi per servizi sanitari in appalto Coop. CADAL servizi residenziali, semiresidenziali, ass. domiciliare	3.078.002
5) Costi per contributi assegni e sussidi vari assistiti psichiatrici, tossicodipendenti, handicap gravi	119.662
6) Costi per servizi in appalto PEGASO BLUE per facilitatori sociali	161.616
7) Costi per collocazioni extra familiari	76.650
8) Costi per erogazione A.D.I. Utenti domiciliati fuori regione	2.192
9) Costi per progetti finalizzati contributi economici SLA	65.250
10) Costi per progetti finalizzati contributi e sussidi vita indipendente	200.627
11) Accantonamenti per interessi moratori	5.813
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	5.854.384
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA	-2.135
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi passivi da ritardato pagamento fornitori	
2) Interessi attivi	2.135
Totale proventi e oneri finanziari	2.135
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	
E) Proventi e oneri straordinari	
1) sopravvenienze attive	
2) sopravvenienze passive	
Totale partite straordinarie	
Risultato prima delle Imposte	0
Imposte e tasse	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	0

2. CONTO ECONOMICO DEL FONDO PER LA NON AUTOSUFFICIENZA

Nello schema sottostante sono riportate le principali voci che compongono i ricavi e costi della produzione della tipologia di contributi descritta.

A) Valore della produzione	
1) Risconto quota contributo non utilizzato anno 2012	69.359
2) Fondo non autosufficienza anno 2013	778.038
3) Contributo per utenti non autosufficienti di età inferiore a 65 anni	55.497
4) Contributo risorse aggiuntive FNA	93.143
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	996.037
- Risconto passivo	-147.435
TOTALE VALORE NETTO DELLA PRODUZIONE	848.602
B) Costi della produzione	
1) Costi per prestazioni assistenza residenziale anziani non autosuff.	290.795
2) Costi per prestazioni assistenza residenziale non autosuff. Under 65	4.447
3) Costi per assistenza domiciliare diretta	318.500
4) Costi per assistenza domiciliare indiretta	160.279
5) Costi per assistenza domiciliare diretta under 65 anni	37.145
6) Costi per contributi non autosufficienza inferiore a 65 anni	37.436
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	848.602
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA	0
C) Proventi e oneri finanziari	
Totale proventi e oneri finanziari	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	
E) Proventi e oneri straordinari	
Totale partite straordinarie	
Risultato prima delle Imposte	
Imposte e tasse	
Utile (Perdita) dell'esercizio	0

3. CONTO ECONOMICO DELL'ATTIVITA' SOCIALE

Nello schema sottostante sono riportate le principali voci che compongono i ricavi e costi della produzione della tipologia di contributi descritta.

A) Valore della produzione	
1) Risconto quota contributo non utilizzato anno 2012	92.353
2) Fondo sociale comuni della Lunigiana	2.305.395
3) Fondo sociale Regione Toscana	339.740
4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	1.004.662
5) Contributo sociale regionale seconda attuazione anno 2013	260.619
6) Fondo regionale interistituzionale	54.170
7) Contributo regionale a favore di famiglie numerose	63.538
8) Contributo Preformazione	25.806
9) Contributo EduPlay	12.000
9) proventi e ricavi diversi	802
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.159.085
- Risconto passivo	-999.706
TOTALE VALORE NETTO DELLA PRODUZIONE	3.159.379
B) Costi della produzione	
1) Costi per prestazioni assistenza residenziale anziani autosufficienti e non autosufficienti	242.184
2) Costi per prestazioni assistenza residenziale adulti a rischio psicosociale	95.033
3) Costi per contributi assegni e sussidi minori e assistenza residenziale	264.674
4) Costi per contributi assegni e sussidi adulti, handicap e anziani	27.780
5) Canone locazione locali CDA Villafranca	17.887
6) Costi per pasti centri semiresidenziali Lunigiana	78.048
7) Costi per servizi sociali in appalto Coop. CADAL ass. domiciliare anziani, adulti, handicap, minori, centri di socializzazione, centri giovanili/minori e centri di aggregazione anziani	1.825.266
8) Costi per progetto preformazione	16.385
9) Costi per trasporto disabilità complessa Bagnone	16.560
10) Attività Centro Donna anno 2013 e saldo anni precedenti	40.000
11) Contributi ad altri enti e associazioni (UNCHEM e GAL)	21.000
12) Costi di gestione SdS (collegio sindacale, fiscalista, pubblicista, oneri di direzione, rimborsi presidente, sito internet)	44.395
13) Imposta di bollo e di registro con cassa economale	3.774
14) Costo assicurazione posizione assicurativa INAIL	373
15) Spese postali e spese bancarie	968
16) Accantonamento per Fondo svalutazione crediti	166.700
17) Abbuoni e sconti passivi su fatture emesse	680
18) rimborso costi personale e servizi economali RSA sostenuti da ASL	289.091
19) Accantonamento IM	8.625
Totale costi della produzione	3.159.423
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-44
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	611
2) Interessi passivi	-35
Totale proventi e oneri finanziari	576
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0
E) Proventi e oneri straordinari	
1) sopravvenienze e insussistenze attive	0
2) sopravvenienze passive	-532
Totale partite straordinarie	-532
Risultato prima delle Imposte	0
Imposte e tasse	0
Utile (Perdita) dell'esercizio	0

La presente nota integrativa è vera e reale e riflette con correttezza e veridicità i fatti avvenuti nell'esercizio.

IL DIRETTORE
SDS LUNIGIANA
f.to Dott. .Mario Guastalli