

ASSOCIAZIONE PUBBLICA ASSISTENZA MARESCA			
Via Case Alte 203-51026 MARESCA (PT)			
C.F.80015720479			
BILANCIO ANNO 2019			
RENDICONTO DI GESTIONE			
COSTI		RICAVI	
SPESE AUTOMEZZI		RICAVI SOCIALI	
Carburante Automezzi	19.771,38	Quote Sociali	9.440,00
Manutezione Automezzi	24.971,25	Oblazioni	4.969,75
Spese varie automezzi	1.491,18	Contributi Viaggi soci	20.866,00
tot.spese automezzi	46.233,81	Ricavi ASL	131.496,93
		Manifestazioni	19.821,10
COSTI SOCIALI		Contrib.5 x 1000	6.524,60
Manifestazioni	3.103,82	Contributi Enti Pubblic	4.425,00
Divise Associazione	9.936,73	Rimborsi Comune	1.210,00
materiale sanitario	990,21	Banco Alimentare	4.550,00
Servizi Emergenza 118	978,72	Centro Riuso	2.208,50
Generi alimentari	12.033,27	Totale Ricavi	205.511,88
Contributi ad Enti	1.003,00	RICAVI DIVERSI	
eventi/ristoranti	3.188,54	Ricavi Diversi	12.901,86
Quote associative	400,00	Tot.Ricavi Diversi	12.901,86
Corsi di Formazione	300,00	PROVENTI STRAORD	
Banco Alimentare	441,65	Eredita Bonomini	589.020,07
Tot.Costi Sociali	32.375,94	Sopravvenienze attive	8.824,52
SPESE PER SERVIZI		Tot.Proventi Straordi	597.844,59
Gas -acqua-	5.731,62		
Energia Elettrica	4.397,54	TOTALE RICAVI	816.258,33
Telefoniche	5.881,92		
Canoni di assistenza	1.890,48		
Manutenzioni varie	1.335,43		
Pubblicita'	1.362,50		
Smaltimento rifiuti	733,40		
Consulenza Legale Eredità	58.712,34		
Costi Eredità	31.794,19		
Spese Notarili	1.421,75		
Consulenza Tecnica	1.550,00		
Compenso Revisore Unico	2.600,00		
Consulenze Professionali	3.526,00		
Pulizie	3.855,00		
Rimborso a terzi	2.101,29		

Assicurazioni	16.715,50		
Spese Comodato	1.716,50		
Spese Amministrative varie	1.421,42		
Tot. Spese per Servizi	146.746,88		
ONERI DI GESTIONE			
Materiali di consumo	2.179,34		
Spese varie	9.354,46		
Tributi Locali	2.178,00		
Iva Indetraibile	27.293,51		
Tot. Spese Generali	41.005,31		
SPESE DIPENDENTI			
Stipendi	55.826,00		
Oneri Previdenziali	15.873,14		
T.F.R.	2.316,92		
Medicina del Lavoro	747,88		
Tot. Spese Dipendenti	74.763,94		
ONERI FINANZIARI			
Spese bancarie	805,26		
Tot. Oneri Finanziari	805,26		
ONERI STRAORDINARI			
Sopravvenienze passive	601,70		
Multe e sanzioni	268,70		
Tot. Oneri Straordinari	870,40		
AMMORTAMENTI/ACCANT. TI			
Ammortamenti	43.388,74		
Accant. Rischi Futuri	100.000,00		
Totale Ammortamenti	143.388,74		
Oneri Tributari			
Ires	760,40		
Irap	1.814,40		
Tot. Oneri Tributari	2.574,80		
TOTALE COSTI	488.765,08		
AVANZO 2019	327.493,25		
TOTALE A PAREGGIO	816.258,33	TOTALE RICAVI	816.258,33

ASSOCIAZIONE PUBBLICA ASSISTENZA MARESCA

Sede in MARESCA (PT) -Via Case Alte n. 203.

Codice Fiscale 80015720479

NOTA INTEGRATIVA AL
BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2019

CRITERI DI FORMAZIONE

Il Bilancio consuntivo relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2019 che sottoponiamo alla Vostra **attenzione per l'approvazione evidenzia un** avanzo di Euro 327.493.=. =dopo aver effettuato Ammortamenti per € 43.389.= che trova riscontro nelle poste che andremo ora ad esaminare e accantonato Imposte Ires e Irap **per l'esercizio 2019** pari ad € 2.575=

Ai sensi dell'Art.2423 comma 1 Codice Civile, e in ottemperanza dell'art.2427 si forniscono le informazioni seguenti ad integrazione di quelle espresse dai valori contabili dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico.

Il Bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed e' redatto conformemente agli art. 2423,2423 ter, 2424, 2424 bis,2425, 2425 bis del Codice civile , secondo i principi di redazione conformi a quanto stabilito **dall'Art.2423 Bis comma1 c.c.**, e **criteri di valutazione di cui all'art.2426 c.c.**

Ove applicabili sono stati osservati i principi e le raccomandazioni dagli organi professionali competenti in materia contabile , al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della Situazione Patrimoniale, Economica e Finanziaria.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'Art.2423 bis del c.c., nella redazione del Bilancio si e' provveduto a :

-valutare le singole voci secondo Prudenza ed in previsione di una normale continuità **dell'attività;**

-determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;

-comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione **dell'esercizio;**

-considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

i Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto **dall'art.2426 del Codice Civile**

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota Integrativa sono conformi alle scritture contabili da cui sono direttamente desunti.

Ai sensi del 2423 Ter C.C. , si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente , non vie' è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

FISCALITA'

L'Associazione ai fini fiscali beneficia della normativa in favore delle Onlus (D.L.460/97).

Ai fini delle Imposte Dirette viene applicata l'Irap sulla parte dell'imponibile degli Stipendi dei dipendenti e l'Ires sui rimborsi ambulatori.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

1. IMMOBILIZZAZIONI .

Le Immobilizzazioni Materiali sono iscritte al costo di acquisto inclusi gli oneri di diretta imputazione e sono ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzo del bene.

-Non sono state effettuate Rivalutazioni delle Immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle Immobilizzazioni Materiali nel 2019 :

	ANNO 2018	ANNO 2019	VARI AZIONI
IMMOBILIZZ.MATERIALI	958.353	1.005.276	46.923

Le Immobilizzazioni Immateriali sono iscritte al costo di acquisto inclusi gli oneri di diretta imputazione e sono ammortizzate in quote costanti e sono ammortizzate con il metodo Indiretto

Movimenti delle Immobilizzazioni Immateriali nel 2019 :

	ANNO 2018	ANNO 2019	VARI AZIONI
IMMOBILIZZ.IMMATERIALI	67.034	74.044	7.010

2. CREDITI DELL' ATTIVO CIRCOLANTE.

I crediti sono esposti nello Stato Patrimoniale secondo il loro valore di presumibile realizzo così come previsto dall'Art.2426 comma1, n.8 del C.C.

CREDITI	ANNO 2018	ANNO 2019	VARI AZIONI
CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	77.860	38.947	-38.913
Crediti verso Asl 2014-2015	20.000	20.000	

3. DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al loro valore nominale per totali e sono cosi' divise :

	ANNO 2018	ANNO 2019	VARI AZIONI
DISPONIBILITA' LIQUIDE	48.137	510.141	462.004

PASSIVITA'

4. FONDI AMMORTAMENTO

Il Fondo ammortamento contiene la quota ammortamenti che annualmente sono accantonati . =

FONDI AMMORTAM.TO	ANNO 2018	ANNO 2019	VARI AZIONI
	589.521	597.523	8.002
FONDO SVALUT.CRED.	ANNO 2018	ANNO 2019	VARI AZIONI
	20.000	20.000	

FONDO RISCHI FUTURI	ANNO 2018	ANNO 2019	VARI AZIONI
		100.000	100.000

5. DEBITI B/M TERMINE-DEBITI L/TERMINE

Sono iscritti al loro valore nominale . =

DEBITI	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONI
DEBITI B/M TERMINE	24.363	34.342	9.979

6. FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO-FONDO ACC.TO SVLAUT.CREDITI

Il Fondo Trattamento fine ,

rapporto e' stato determinato ai sensi di legge nel rispetto del Contratto di Lavoro Anpas . =

Si ricorda altresì l'Assunzione da Aprile 2016 di n. 5 Dipendenti a Tempo Indeterminato con contratto p.time.

FONDO T.F.R.	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONI
	2.867	4.448	1.581

Nel 2018 si è proceduto ad accantonare al Fondo Svalutazione Crediti un ulteriore **Accantonamento di €. 10.000.=**

Per i Crediti Verso Asl 2015 -Si ricorda che era già stato effettuato tale Accantonamento per **l'anno 2014.**

7. PATRIMONIO NETTO.

Rappresenta il valore patrimoniale della Associazione al 31/12/2019. =

PATRIMONIO NETTO	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONI
	501.048	564.601	63.553

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico , a sezione divise e contrapposte evidenzia **l'origine delle risorse acquisite, il loro impiego e la resa di gestione e trova ampia classificazione analitica sia nei Ricavi che nei costi che sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza temporale.**

A)RICAVI

RICAVI	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONI
RICAVI SOCIALI	239.839	205.512	-34.327
RICAVI DIVERSI	19.553	12.902	-6.651
PROVENTI STRAORDINARI	51.608	597.845	546.237

Proventi Straordinari

PROVENTI STRAORDINARI		ONERI STRAORDINARI	
EREDITA' BONOMINI	589.020	SPESE LEGALI	103.423
Sopravv.Attive	8.825		870
TOTALE	597.845		104.293

B)COSTI

COSTI	ANNO 2018	ANNO 2019	VARIAZIONI
SPESE AUTOMEZZI	38.682	46.234	7.552
COSTI SOCIALI	35.203	32.376	-2.827
SPESE SERVIZI	56.658	146.746	90.088
ONERI DI GESTIONE	19.312	41.005	21.693
SPESE DIPENDENTI	61.250	74.764	13.-514
ONERI FINANZIARI	760	805	45
AMMORTAMENTI	46.757	43.389	-3.368
ONERI STRAORDINARI	15.791	100.870	85.079
ONERI TRIBUTARI	1.004	2.575	1.571

ONERI STRAORDINARI : l'importo di euro 100.000,00.= è stato iscritto a Bilancio a fronte rischi che si potranno verificare nel Bilancio 2020

CONCLUSIONI

L'evoluzione di questa situazione nei primi mesi del 2020 e le indubbe ripercussioni di tipo economico, ha indotto il Consiglio di Amministrazione ad Accantonare al Fondo Rischi Futuri un importo di € 100.00,00. =

*Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale e Nota Integrativa al **31 Dicembre 2019**, rappresenta in modo veritiero le operazioni poste in essere direttamente o indirettamente dalla Associazione che risultano dalle scritture contabili eseguite nell'anno nonché L'avanzo dell'esercizio pari ad €.**327.493.** =*

*In relazione a quanto Vi abbiamo riferito, confidiamo vorrete approvare il Bilancio chiuso al **31 dicembre 2019** così come predisposto e con esso il nostro operato.*

Il presidente

PIERLUIGI CINOTTI

ASSOCIAZIONE PUBBLICA ASSISTENZA MARESCA			
Via Case Alte 203-51026 MARESCA(PT)			
C.F.80015720479			
BILANCIO ANNO 2019			
STATO PATRIMONIALE			
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
IMMOBILIZZ.MATERIALI		FONDI AMM.TO	
Terreno	17.182,15	Fondi ammortamento	593.686,48
Immobilie Sede	271.167,67	Fondi Amm.Immobili di terzi	3.837,02
Ambulanze	421.687,60	Fondo Acc.to Rischi Futuri	100.000,00
Automezzi	162.496,08	Fondo Svalutazione Crediti	20.000,00
Attrez.Mediche	61.792,00	Tot.Fondi Ammortamento	717.523,50
Attrezz.Prot.Civile	27.484,79		
Macchine Elettr.	5.023,96		
Mobili e Arredi	2.346,55		
Impianti e attrezz.	36.094,76		
Tot.Immobiliz.Materiali	1.005.275,56	DEBITI A Breve /t	
IMMOBILIZZ.IMMATERIALI		Fornitori	12.506,16
Mnutenz.Immobili di Terzi	74.044,35	Fornitori fatt.da ricevere	9.343,61
Tot.Immo.Immateriali	74.044,35	Stipendi da Liquidare	6.537,00
CREDITI		Contributi da Liquid.	3.252,97
Clienti	2.172,06	Erario c/Ires	464,00
Fatture da emettere	25.041,48	Erario c/ Irap	1.509,00
ASL 2014-2015	20.000,80	Eraio c/Ritenute	660,01
Crediti diversi	5.385,00	Creditori diversi	69,75
Fornitori c/Anticipi	6.347,18	Totale Debiti	34.342,50
Totale Crediti	58.946,52		
LIQUIDITA'			
Cassa	1.742,37	FONDO TFR	
Cassa Gavinana	1.854,01	Trattamento fine Rapp.to	4.447,53
Banca BCC	19.808,55	Totale Fondi Acc.to	4.447,53
Banca CARIPIT	1.493,46	PATRIMONIO NETTO	
LIBRETTO DEP.MARESCA	485.000,00	Patrimonio Netto	564.601,10
Carte prepagate	243,06	Tot.Patrimonio Netto	564.601,10
Tot.Liquidita'	510.141,45		
		TOTALE PASSIVITA'	1.320.914,63
TOTALE ATTIVITA'	1.648.407,88	AVANZO 2019	327.493,25
Il Presente Bilancio e' vero , reale e corrispondente		TOTALE A PAREGGIO	1.648.407,88
Il PRESIDENTE			
PIERLUIGI CINOTTI			

ASSOCIAZIONE PUBBLICA ASSISTENZA MARESCA

Via Case Alte 203-51026 MARESCA (PT)

C.F.80015720479

BILANCIO PREVENTIVO 2020**RENDICONTO DI GESTIONE**

COSTI		RICAVI	
SPESE AUTOMEZZI		RICAVI SOCIALI	
Carburante Automezzi	16.500,00	Quote Sociali	9.000,00
Manutenzione Automezzi	12.500,00	Oblazioni	4.500,00
Spese varie automezzi	1.500,00	Contributi Viaggi soci	10.000,00
tot.spese automezzi	30.500,00	Ricavi ASL	145.000,00
COSTI SOCIALI		Contrib.5 x 1000	6.500,00
Manifestazioni	2.000,00	Contributi Enti Pubblic	5.500,00
Divise Associazione	5.000,00	Rimborsi Comune	1.200,00
materiale sanitario	1.500,00	Banco Alimentare	4.550,00
Servizi Emergenza 118	1.800,00	Centro Riuso	1.000,00
Generi alimentari	4.500,00	Contrib.beni Strum.	40.000,00
Contributi ad Enti	500,00	Totale Ricavi	227.250,00
Quote associative	400,00	RICAVI DIVERSI	
Corsi di Formazione	300,00	Ricavi Diversi	9.000,00
Banco Alimentare	400,00	Tot.Ricavi Diversi	9.000,00
Tot.Costi Sociali	16.400,00		
SPESE PER SERVIZI			
Gas -acqua-	5.700,00		
Energia Elettrica	4.500,00		
Telefoniche	4.800,00		
Canoni di assistenza	1.900,00		
Manutenzioni varie	1.200,00		
Pubblicita'	1.350,00		
Smaltimento rifiuti	700,00		
Consulenza Tecnica	1.550,00		
Compenso Revisore Unico	2.600,00		
Consulenze Professionali	3.500,00		
Pulizie	4.000,00		
Rimborso a terzi	1.500,00		
Assicurazioni	16.700,00		
Spese Comodato	1.750,00		
Spese Amministrative varie	1.200,00		
Tot.Spese per Servizi	52.950,00		
ONERI DI GESTIONE			
Materiali di consumo	1.500,00		
Spese varie	4.500,00		
Tributi Locali	2.200,00		
Iva Indetraibile	15.000,00		
Tot.Spese Generali	23.200,00		
SPESE DIPENDENTI			
Stipendi	56.000,00		
Oneri Previdenziali	16.500,00		
T.F.R.	2.400,00		
Medicina del Lavoro	700,00		
Tot.Spese Dipendenti	75.600,00		
ONERI FINANZIARI			
Spese bancarie	800,00		
Tot.Oneri Finanziari	800,00		
AMMORTAMENTI/ACCANT.TI			
Ammortamenti	33.500,00		
Totale Ammortamenti	33.500,00		
Oneri Tributari			
Ires	700,00		
Irap	2.000,00		
Tot.Oneri Tributari	2.700,00		
TOTALE COSTI	235.650,00		
AVANZO 2020	600,00		
TOTALE A PAREGGIO	236.250,00	TOTALE RICAVI	236.250,00