

AUSER A.P.S. PROVINCIALE DI PORDENONE

CONTO ECONOMICO ANNO 2019 (al 02 dicembre)

COSTI

ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE - ACQUISTI

Stampati e Cancelleria	160,00	
Acquisto carburante	50,00	
		210,00

ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE - SERVIZI

Spese organizzazione corsi, seminari	150,00	
Assicurazioni responsabilità civile	30,00	
		180,00

ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE DIV.GEST

Contributi a Strutture Auser	653,55	
Manifestazioni e Convegni	15.477,00	
		16.130,55

ONERI DA ATTIV. ACCESSORIE - ACQUISTI

Acquisto materiale di consumo	393,85	
		393,85

ONERI DA ATTIV. ACCESSORIE - SERVIZI

Attività Sportive e Ricreative	7.206,52	
		7.206,52

ONERI FINANZIARI

Sopravvenienze Passive	1.216,58	
Commissioni, Spese ed altri Oneri	205,98	
ALTRI COSTI		1.422,54

TOTALE COSTI E SPESE CONSUNTIVO	25.543,46	
UTILE D'ESERCIZIO	10.515,44	
TOTALE A PAREGGIO	36.058,90	

RICAVI

CONTRIBUTO DA SOCI

Contributo da soci	22.510,00	
Contributi da Enti Locali	600,00	
		23.110,00

TESSERAMENTO

tesseramento	698,10	
		698,10

PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE

Quote su tessere	1.757,80	
		1.757,80

PROVENTI DA ATTIVITA' ACCESSORIE

Soci e Associati		
contrib. da soci attività access. (ginnastica)	10.493,00	
		10.493,00

TOTALE RICAVI CONSUNTIVO	36.058,90	
PERDITA DEL PERIODO	0,00	
TOTALE A PAREGGIO	36.058,90	

AUSER A.P.S. PROVINCIALE DI PORDENONE

STATO PATRIMONIALE ANNO 2019 (al 02 dicembre)

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
Conto Descrizione	Importo	Conto Descrizione	Importo
CREDITI IMMOBILIZZATI		PATRIMONIO NETTO	
crediti v/Strutture-Altri	5.071,69	fondo di dotazione	9.334,89
	<u>5.071,69</u>		<u>9.334,89</u>
CREDITI		DEBITI VERSO FORNITORI	
crediti v/Strutture per quote tessere	2.415,10	debiti verso fornitori	0,00
	<u>2.415,10</u>		<u>0,00</u>
BANCHE E CONTI CORRENTI POSTALI		ALTRI DEBITI	
banca popolare friuladria	23.728,54	debiti per quote su tessere	6.084,30
	<u>23.728,54</u>	debiti v/Auser req.le	7.234,17
CASSA			<u>13.318,47</u>
cassa contanti	1.996,07	DEBITI V/STRUTTURE - ALTRI	
	<u>1.996,07</u>	Debiti v/strutture - altri	42,60
			<u>42,60</u>
		RATEI PASSIVI	
		ratei passivi	0,00
			<u>0,00</u>
TOTALE ATTIVITA'	33.211,40	TOTALE PASSIVITA'	22.895,96
PERDITA D'ESERCIZIO	0,00	UTILE D'ESERCIZIO	10.515,44
TOTALE A PAREGGIO	33.211,40	TOTALE A PAREGGIO	33.211,40

ASSOCIAZIONE PROVINCIALE AUSER APS

CONSUNTIVO ALLA DATA DEL 2 DICEMBRE IN VISTA DELLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE DI
AUSER PROVINCIALE DI PORDENONE APS NELL'ASSOCIAZIONE AUSER TERRITORIALE DI
PORDENONE APS ONLUS

NOTA INTEGRATIVA



Premessa

Egregi signori membri del direttivo dell'**ASSOCIAZIONE AUSER PROVINCIALE DI PORDENONE - APS**,

l'assemblea dei soci ha deliberato in data 16 giugno 2019 di procedere allo scioglimento dell'Associazione Auser Provinciale di Pordenone APS demandando al presidente di individuare le forme più opportune attraverso le quali dare efficacia alla decisione assunta.

Nel confronto con gli organismi direttivi dell'associazione AUSER PROVINCIALE DI PORDENONE APS e dell'Associazione AUSER TERRITORIALE DI PORDENONE APS ONLUS, il Presidente ha individuato, con l'approvazione dei due organi direttivi, il percorso della fusione per incorporazione come il percorso più idoneo a portare a compimento, nell'ambito del sistema Auser, della decisione di scioglimento dell'Associazione Auser Provinciale di Pordenone APS.

L'odierna assemblea porta all'oggetto la fusione tra le due associazioni e per dar corso all'efficacia della fusione è necessario procedere alla definizione dei contenuti economici e finanziari della fondenda associazione al fine di poterne iscrivere il valore effettivo nella contabilità della associazione che la incorpora.

Per questa ragione l'esercizio dell'anno 2019 si conclude anticipatamente, alla data del 2 dicembre.

E' stata effettuata la ricognizione della partite a debito e a credito ancora sospese al fine di riportarle correttamente nella chiusura del bilancio di esercizio.

Nuove partite che dovessero emergere saranno da ritenersi in capo alla Associazione Incorporante, per decisione della medesima di assumere in proprio ogni partita non emersa alla data della chiusura anticipata dell'esercizio.

Note esplicative sulle poste principali del CONTO ECONOMICO

1) RICAVI

- a) **Proventi da attività tipiche – contributi:** la posta ammonta a complessivi 23.110,00 euro. Essa deriva dai contributi dei soci per la partecipazione alla festa del tesseramento per 14.910,00 euro. Nella parte "costi" potremo vedere la compensazione e l'equilibrio economico della manifestazione. Sono registrati inoltre 600 euro, contributo dal comune di san Quirino per attività dell'affiliata di Pordenone e 7.600 euro provenienti da erogazioni liberali introitate dal gruppo di Aviano;
- b) **Proventi da attività tipiche – soci ed associati:** la posta ammonta a 698,10 euro ed è riferita ai risultati del tesseramento relativamente alle quote tessera di competenza pari ad Euro 7,90. Si registra una diversa ed errata attribuzione di valore alle quote tessera afferenti il gruppo di Maniago. La nota viene trasmessa agli organismi dell'Associazione incorporante perché provveda alle rettifiche in sede di approvazione del bilancio di esercizio.
- c) **Proventi da attività tipiche – non soci:** la posta ammonta a 1.757,80 Euro ed è relativa alle quote tessera di competenza del provinciale. Confluiscono qui le quote tessera di Euro 1,70 di un totale di 1.034 iscritti;
- d) **Proventi da attività accessorie – soci e associati:** la posta ammonta a 10.493,00 euro ed è relativa ai contributi dei soci per la partecipazione alle attività di ginnastica organizzate nelle diverse realtà locali (Sacile, Glais, Budoia). La posta trova una corrispondenza tra i costi. Non è possibile il confronto in quanto le registrazioni contabili, per quanto attiene ai ricavi, sono riferite a tutto il mese di ottobre e comprendono quindi anche parte delle quote per lo stage autunnale mentre alla voce costi le cui annotazioni si chiudono con il mese di aprile, il riferimento è al solo stage primaverile. Nel bilancio post fusione il raffronto tra costi e ricavi relativi al 2019 sarà reso possibile.

2) COSTI

- a) **Oneri da attività tipiche – acquisti:** la posta ammonta a 210,00 Euro ed è determinata da acquisti di stampati e cancelleria per Euro 160,00 e da acquisti di carburante per Euro 50,00;
- b) **Oneri per attività tipiche – servizi:** la posta ammonta a 180,00 Euro ed è riferita a spese per organizzazione di corsi e seminari per euro 150,00 (Materiali per corso Roveredo) e ad un'appendice all'assicurazione per responsabilità civile per euro 30,00, resa necessaria per una manifestazione;
- c) **Oneri da attività tipiche – diverse di gestione:** la posta ammonta a complessivi 16.130,55 e di queste 15.477,00 sono relative ai costi sostenuti per la festa del tesseramento. Abbiamo visto nella parte "ricavi" che a questo titolo sono stati introitati contributi per 14.910,00 euro. Si registra quindi per questa manifestazione un leggero sbilancio (567,00 Euro). I rimanenti 635 Euro costituiscono un giroconto per somme introitate nel conto corrente postale del provinciale ma destinate all'affiliata di Caneva ed alla stessa girati.
- d) **Oneri da attività accessorie – acquisti:** la posta ammonta a 393,85 Euro, si tratta di materiale di consumo e più precisamente di Kit di primo soccorso ed estintori destinati alle auto Auser.
- e) **Oneri da attività accessorie:** la posta ammonta a 7.206,52 Euro ed è relativa ai costi sostenuti per l'attività di ginnastica organizzata da diverse Auser locali (Budoia, Giais, Aviano, Sacile). Abbiamo visto nella parte ricavi che a questo titolo sono stati introitati contributi per complessivi Euro 10.493,00. Relativamente al raffronto tra costi e ricavi si richiama qui quanto illustrato alla voce ricavi.
- f) **Oneri finanziari:** la posta ammonta a 1.422,54 Euro ed è determinata per 1.216,57 euro da correzione contabili e per la differenza alla gestione del conto ed alle relative imposte di bollo e commissioni.

L'esercizio presenta alla chiusura un risultato positivo per euro **10.515,44**.

Note esplicative sullo Stato patrimoniale

PASSIVITA'

Le passività sono costituite dal fondo di dotazione, pari ad Euro 9.334,89. I debiti riguardano regolazioni con Auser Regionale per quote tessera (E 6.084,30) e per assicurazioni a favore dei volontari anticipate (E. 7.234,17).

L'ulteriore debito di Euro 42,60 afferisce ad una regolazione precedente al 2015 e mai definita. Con il prossimo bilancio di esercizio dovrà essere sanata.

ATTIVITA'

Tra le attività sono significativi i crediti vantati nei confronti delle affiliate

- a) Per anticipazioni su assicurazioni, polizze kasko
- b) Per quote tessera

Il totale dei crediti ammonta a 7.486,79 Euro

In considerazione dell'utile di esercizio dell'anno 2019, che ammonta a 10.515,44 il patrimonio dell'Associazione, al momento della sua incorporazione ammonta a 33.211,40 Euro.

Il presidente
Bernardo Ambrosio

