

RAPPORTO DI GESTIONE 2017

Consuntivo c/ Patrimoniale esercizio 2017

La situazione Patrimoniale riflette dettagliatamente le nostre attività nonché le passività.

- **I valori espressi sono testimoniati dalle risultanze della Cassa e degli estratti conto bancari.**
- **I Cespiti** sono valutati al costo di acquisto computando nel medesimo anche costi accessori.
Valore dell'Immobilizzazioni Materiali capitalizzato netto a Bilancio è di € 11716,78.
I Cespiti sono stati regolarmente ammortizzati .
- **Gli ammortamenti** sono stati calcolati su ogni singolo cespite e sono stati stimati corrispondenti alle aliquote della normativa fiscale e registrati a costo.

- **I Cespiti**, hanno subito una leggera diminuzione fra il valore di acquisto del nuovo automezzo Fiat Grande Street 5P. di € 13005,00 e la cancellazione dell'automezzo Fiat Doblò DT305DW il cui valore d'acquisto era di € 15.626,00.
- Si precisa che si è azzerato il **Fondo Accantonamento Automezzi** di € 3.000,00 utilizzato per l'acquisto del nuovo automezzo.
- Con la cessione dell'automezzo Fiat Doblò abbiamo realizzato la somma di € 1505,00 che è stata registrata nel c/ **Plusvalenze Attive** e utilizzata a saldare la Fattura del Fornitore per il nuovo Automezzo.
- **I Crediti** riguardano: il Comune di Treviglio per “Trasporti Agevolati” in Convenzione e il residuo Prestito all'Auser Regionale per un totale di € 4.732,40.
- Estinto il Credito con l'Agenzia delle Entrate di € 200,00 con rimborso di interessi per € 6,00.

- Le Disponibilità Liquide fra valore netto fine esercizio 2016 e il netto a Bilancio 2017 sono diminuite di € 4.851,61. (€ 46887,57 del 2016 e inizio 2017) a (€ 42035,96 posizione netta fine esercizio 2017).

Il decremento è dovuto principalmente ai costi sostenuti che hanno diminuito la disponibilità del c/ bancario.

- I Risconti Attivi riprendono i costi della Polizza Assicurativa Automezzi per € 41,00 + abbonamento antivirus AVG € 258,99 + Coriweb di € 20,30 per un totale di € 320,29 riguardanti l'esercizio 2018.
- Invariati: la Partecipazione Sociale Coop.Famiglia Lavoratori Treviglio per € 51,64 e Deposito Cauzionale, versato nel 2005 per Estensione Contratto di Comodato Comune di Treviglio.
- Fondi Accantonamento per Logistica Sede – Centro d'Ascolto – Solidarietà Istituzionale – non si sono movimentati e il saldo verrà trascritto nell'esercizio 2018.

- Dal Fondo Accantonamento Spese Pluriennali si è spesa la somma di € 2.430,24 per migliorie al Salone Sede e Ufficio Centro d'Ascolto, e si sono aggiunte € 2.939,80 quale Accantonamento Esercizio 2017 per spese future.
- Dal Fondo Accantonamento Progetti che riportava all'apertura del 2017 € 2.014,00 sono state utilizzate € 500,00 quale recupero della Compartecipazione al Bando 1/16 della Fondazione Bergamasca. Il saldo del c/ al 31.12.17 è di € 1.514,00.
- Parti Debitorie: riguardano Fornitori per € 4.493,06 e Auser Provinciale Bergamo per € 33,08.
- Risconti Passivi : Anticipo per costi gestionali 2018- da Assoc.Scacchisti € 83,00.
- Nessuna variazione intervenuta nei componenti del Patrimonio Netto che porta il saldo di
€ 43.387,76 al 31.12.2016 e € 43.387,76 al 31.12.2017.

- **In Bilancio d'Esercizio 2017 è inserita la rendicontazione del Bando 1/2016 - FONDAZIONE COMUNITA' BERGAMASCA – Progetto “Dalla Casa alla Piazza : l’Abitare motore del Bene Comune”.**
- **L’Auser”Città di Treviglio” capofila del progetto, si è attivata al ruolo di coordinamento, di monitoraggio delle azioni e di rendicontazione.**
- **L’Importo totale del Bando di € 7856,72 attribuito ai costi del c/ Economico e alle Passività del Patrimoniale in Fatture a ricevere è stato estinto. Le entrate del c/ Economico e le Attività del c/ Patrimoniale sono state versate dai Partner del Progetto, dalle quote di Fundraising e a chiusura della rendicontazione dalla Fondazione Comunità Bergamasca che ha provveduto in novembre 2017 al versamento del finanziamento di € 4.000,00.**
- **A Integrazione totale dei costi del Bando risulta a carico di Auser la somma di € 36,72.**

- **Conto Economico composto dalle due sezioni :**
Gestione A.P.S. e Gestione ONLUS
- L'attribuzione di entrate e uscite relative all'esercizio 2017 sono state suddivise per attività A.P.S. e O.N.L.U.S. e sono rispondenti alle scritture contabili.
- Le spese per il corretto funzionamento dell'Associazione sono correlati agli introiti e sono sempre stati improntati al rapporto costo/utilità del servizio espletato.
- Tutti i conti riflettono valori sistematicamente allocati in base alla natura ed alle loro funzioni, al fine di ottenere un corretto e veritiero risultato di esercizio.

GESTIONE A. P. S. – PROVENTI - comprendono:

- **Tesseramento :** Volontari APS + Soci Tesserati (553)
- **Attività Tipiche:** Donazioni varie e Donazioni per Attività Sociali e Culturali.

- **Attività Accessorie Soci De Commercializzate:**
Contributo Soci per Attività Culturali – Sociali – Convivialità e Sottoscrizioni (Sociali: quasi le stesse entrate dell'anno precedente .- Le Culturali in atto nuova riorganizzazione.)
- **Attività Accessorie Connesse:** Destinazione 5%°
- **Altri Proventi:**
 - **Contributo per Costi di Gestione versato da esterni per l'utilizzo del Salone della Sede in quanto le “utenze” sono completamente a carico dell'Associazione.**
 - **Contributo liberale di Soci e Privati ha totalmente coperto il costo “stampa Almanacco 2018 gratuito per i Soci tesserati”.**
- **Proventi Finanziari** - **Interessi Attivi c/c e abbuoni attivi, irrisori.**
- **Raccolta Fondi:** **Attività Istituzionale per Adozione a Distanza – Le donazioni hanno contribuito a sostenere i costi ed evolvere il ricavato alla Missione Sacra Famiglia di Martinengo.**

GESTIONE A.P.S. – ONERI – comprendono:

- **Tesseramento**: Versamento quote Tessere a Struttura Superiore
- **Oneri Attività Tipiche** :
- **Acquisti** - Modiche le spese materiali > a 516 € e le Spese Varie
- **Servizi** -Assicurazioni Volontari A.P.S. + Assicur.Incendio Furto-
Manutenzioni e Riparaz.fabbricato e Macch.Elettr.Ufficio
Spese Rappresentanza – Costi per Assemblee e Convegni -
Telefono (in % del 20) nella norma
- **Godim. Terzi**: Programma Contabilità
- **Personali** - nessuna spesa
- **Ammortamenti** - Mobili Arredi- Macchine Elettron.Ufficio –
- **Div. di Gestione** - Oneri per Progetti e Rete - Imposte e Tasse -
Liberalità vs.Volontari A.P.S. – Oneri x Pranzo Sociale Volontari -
nella norma

- **Oneri Attività Accessorie DeCommercializzate:**
Acquisti - Sottoscrizioni –
 Oneri Attività Sociali e Convivialità Soci - Oneri Attività Culturali . Recuperati con contributo dei partecipanti.
Servizi - SIAE – abbonamento non effettuato nel 3° trimestre –
- **Supporto Generale:**
Acquisti - Postali e Bollati –Giornali – nella norma -
 Cancelleria addebitata in % (1/3)
 Stampati : Almanacco Auser 2018 per Soci è stato interamente coperto da varie erogazioni liberali da Soci e Sostenitori.
Servizi -Manutenzione Impianti - Pulizia Sede- Utenza (al 30%)
- **Attività Raccolta Fondi:** x Adozione a Distanza – I costi sono stati interamente coperti dalle donazioni.
- **Oneri Finanziari:** -Spese Bancarie nella norma.

- **Oneri Straordinari**: Bando Fondazione Comunità Bergamasca già elencato nel Patrimoniale.
- **Il risultato della Gestione 2017 - A.P.S. è negativo di € - 107,96**

GESTIONE ONLUS – PROVENTI - comprendono:

- **Servizio reso in modo continuativo, attraverso le prestazioni volontarie e gratuite.**
- **Attività Onlus Contributi Enti Pubblici**: Servizi con Accompagnamento Trasporto Agevolato in Convenzione con il Comune di Treviglio, incrementato di c.a. € 1.400,00
- **Attività – Contributi Soci e Associati**:
Contributo e Donazioni Soci per Servizi Accompagnamento con Trasporto in linea con l'anno precedente.
Donazioni per Filo d'Argento Centro d'Ascolto da Soci e Socie del The del Giovedì è costante.

- **Attività di Diversa Gestione:**

Contributo per utilizzo automezzi Auser e per Contravvenzioni.

- **Raccolta Fondi “Pasta della Solidarietà :**

Donazioni da Soci ed erogazione liberale di Privato

- **Proventi Straordinari:**

Plusvalenze attive x cessione automezzo FIAT DOBLO’DT305DW.

GESTIONE ONLUS – ONERI - comprendono:

- **Attività Acquisti Beni Consumo:**

- Carburante, aumento di c.a. € 900,00 a confronto della spesa 2016-2017
- Pulizia Automezzi : disinfezione di tutti gli automezzi e regolare pulizia – un leggero aumento di spesa.
- Costi Centro d’Ascolto – (The del Giovedì) –nella norma.

- **Attività Acquisto Servizi:**

- Oneri invariati per le Assicurazioni Automezzi Unipol e Zurich e Assicur. Volontari
- Manutenzione Automezzi- elevati i costi, confronto 2016-2017 in più € 3.600,00
- Sinistri Automezzi –Franchigia di € 1.000,00 a carico Auser – per n° 2 incidenti.
- Telefona Centro d’Ascolto (70%) – lieve aumento
- Quota per Software Programma Settore Trasporto.

- **Attività Onlus-Personale:**

- Rimborso Spese Volontari sostenute x Mission – nella norma
- Rimborso spese viaggio a Volontaria Servizio Civile (abbon.ferroviario primi mesi2017)

- **Ammortamenti** - Automezzi -

- **Oneri Onlus-Div.Gestione:**

- Contributo del 5% ad Auser Bg. per Convenzione Trasporto Agevolato e rendicontato al Comune di Treviglio –
- Nella norma le Contravvenzioni -
- Liberalità vs.Volontari - Pranzo Sociale e Istituzionale di Settore nella norma.

- **Oneri Supporto Generali Acquisti e Servizi:**

- Costi di Cancelleria – significativa diminuzione di € 1000,00 (cartucce/toner acquistati in On-line e ridotto il n° fotocopie.)
- Manutenzioni Impianti e Pulizia Sede –costi invariati.
- Utenze: Gas – Energia -Acqua –Il consumo fatturato e la spesa sostenuta per il 2017 è stata di € 5.226,49.
- **I costi di Manutenzione Impianti, Pulizia Sede e Utenze vengono addebitati in % alle rispettive gestioni come da indicazione della Presidenza.**

-

- **Il risultato dell'Esercizio ONLUS è positivo di € 3047,76 pertanto si è provveduto ad Accantonare per Spese Pluriennali Future la somma di € 2.939,80 - lasciando la differenza di € 107,96 che nel Consuntivo della Gestione Economica chiuderà a pareggio il risultato negativo della Gestione A.P.S. di pari importo.**

Amministrazione

Rossetti Rosanna

Il Presidente

Delevati Giuseppe