

**ASSOCIAZIONE TAU ONLUS**

Via Dante Alighieri n. 7 24040 Arcene (Bg)

codice fiscale 93010040165

**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2019**

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	€ 930.772,18	<b>FONDO AMMORTAMENTI IMMOB. MATERIALI</b>	336.432,91
terreni	€ 376.526,62	fondo amm. fabbricati civili	€ 223.320,48
fabbricati civili	€ 422.129,38	fondo amm. impianti generici	€ 38.005,07
impianti generici	€ 40.757,89	fondo amm. macchinari	€ 18.808,92
macchinari	€ 29.096,28	fondo amm. mobili e macchine ord. d'ufficio	€ 2.372,18
mobili e macchine ord. d'ufficio	€ 2.467,38	fondo amm. autocarri/autovetture	€ 39.220,47
autocarri/autovetture	€ 44.428,80	fondo amm. arredamento	€ 14.705,79
arredamento	€ 15.365,83	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	€ 864.671,23
<b>ALTRI CREDITI V/CLIENTI</b>	€ 107.069,85	capitale sociale	€ 756.024,34
clienti c/spese anticipate	€ 4,00	utile di esercizio (2018)	€ 108.646,89
fatture da emettere	€ 107.065,85	<b>TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	€ 110.691,51
<b>ALTRI CREDITI</b>	79.667,00	debiti p/tfr	€ 110.691,51
erario c/acconti IRES	€ 902,00	<b>DEBITI V/BANCHE</b>	€ 99.123,96
crediti diversi	€ 78.765,00	mutui passivi	€ 99.123,96
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	€ 494.993,59	<b>DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI</b>	€ 305,86
c/c postale	€ 43.042,85	altri debiti finanziari	€ 305,86
Banca Credito Cooperativo Cassa Rurale	€ 433.459,14	<b>ALTRI DEBITI V/FORNITORI</b>	€ 7.076,54
Ubi Banca Spa	€ 17.257,90	fatture da ricevere	€ 4.761,13
denaro e valori in cassa	€ 1.233,70	debiti v/fornitori esigibili oltre es. succ	€ 2.315,41
<b>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>	€ 1.604,90	<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	€ 9.629,96
risconti attivi	€ 1.604,90	erario c/rit. lavoro dipendente	€ 9.147,07
		erario c/rit. lavoro autonomo	€ 472,00
		regioni c/rit. addizionale IRPEF	€ 7,63
		comuni c/rit.addizionale IRPEF	€ 3,26
		<b>DEBITI V/IST. PREV. E SICUR. SOCIALE</b>	€ 19.204,25
		Inps c/contributi soc. lav. dip.	€ 18.923,72
		Inail c/contributi	€ 280,53
		<b>ALTRI DEBITI</b>	€ 52.766,71
		dipendenti c/retribuzioni	€ 27.642,06
		ritenute sindacali	€ 46,31
		dipendenti per retribuzioni differite	€ 25.078,34
		<b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>	€ 2.290,07
		ratei passivi	€ 2.290,07
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	€ 1.614.107,52	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	€ 1.502.193,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	€ 1.614.107,52	<b>UTILE DI ESERCIZIO</b>	€ 111.914,52
Arcene 19/09/2020			€ 1.614.107,52

## Associazione TAU - Conto Economico al 31.12.2019

	parziali	SPESE		PROVENTI
Erogazioni liberali c/privati				30.298,85
Servizio residenziale CSS				651.450,00
rette sociali (Comuni)	71.200,00			
rette sanitarie regionali (ATS)	504.200,00			
rette sanitarie fuori regione	76.050,00			
Servizio non residenziale CSS				29.601,00
assistenza scolastica	23.479,00			
assistenza domiciliare	6.122,00			
Contributi pubblici (5 per mille)				9.740,28
Interessi attivi				74,85
Sopravvenienze attive				1.068,80
Costi per il personale		467.449,40		
salari e stipendi	340.358,20			
oneri sociali INPS	101.776,60			
oneri sociali INAIL	3.071,39			
TFR	20.869,74			
TFR fondi pensione	1.373,47			
Compensi professionali attinenti attività		29.634,21		
Compensi a terzi (imprese)		15.773,72		
Tenuta paghe/contabilità		11.668,08		
Costi per consulenze		4.514,00		
Assicurazioni volontari		851,75		
Assicurazioni autovetture		1.783,22		
Assicurazioni non obbligatorie		1.361,53		
Utenze		10.643,19		
acqua potabile Arcene	1.016,41			
acqua potabile Castione	225,90			
energia elettrica Arcene	3.115,92			
energia elettrica Castione	570,26			
metano Arcene	3.108,44			
metano Castione	1.499,22			
telefono fisso	802,29			
telefono mobile	304,75			
Spese di amministrazione		4.378,13		
postali	41,00			
ufficio	685,16			
rappresentanza e pubblicizzazione	3.206,60			
oneri finanziari	445,37			
Imposte, tasse e canoni		196,00		
imposta di bollo	6,00			
smaltimento rifiuti	123,00			
Consorzio Bonifica	67,00			
Farmaci		5.650,41		
Ausili		714,08		
Alimentari		8.608,78		
Materiale pulizia		2.092,02		
Vestitario		501,26		
Accessori casa		907,22		
Attività bambini		946,23		
Regali bambini		480,13		
Refezione scolastica		570,00		
Rette scuole e istituti		600,00		
Trasporti		2.250,48		
carburanti e lubrificanti	1.528,78			
pedaggi autostradali	272,30			
parcheggi	449,40			
Manutenzione impianti ed attrezzature		4.282,08		
Manutenzione ordinaria		366,00		
Manutenzione straordinaria		1.342,00		
Licenze d'uso software		386,92		
Acquisto cellulari		318,00		
Altri costi per servizi		102,30		
Multe e ammende		12.137,90		
Interessi passivi mutuo		1.401,56		
Abbuoni/arrotondamenti passivi		62,64		
Ammortamenti ordinari		18.346,02		
fabbricati civili	12.663,88			
impianti generici	1.119,67			
macchinari	1.866,26			
mobili e macchine ord. d'ufficio	99,62			
autocarri/autovetture	2.500,00			
arredamento	96,59			
<b>TOTALI</b>		<b>610.319,26</b>		<b>722.233,78</b>
<b>Avanzo di amministrazione</b>		<b>111.914,52</b>		
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>722.233,78</b>		<b>722.233,78</b>

*All'Assemblea dei soci*

**Bilancio al 31.12.2019**

**Relazione di revisione**

Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della TAU Onlus chiuso al 31 dicembre 2019 costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico.

La responsabilità della redazione del bilancio in conformità con le norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori dell'associazione. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se i risultati, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Dal 2019 la redazione della contabilità avviene utilizzando i principi un gestionale dedicato e i dati di bilancio risultano quindi più controllabili. Vengono effettuate tutte le rilevazioni rispettando rigorosamente il principio di cassa ed apportando in sede di redazione del bilancio le opportune scritture per rilevare la competenza economica.

Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del giudizio professionale.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della TAU Onlus al 31 dicembre 2019 è conforme alle norme che ne disciplinano la redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato di gestione dell'associazione.

Bergamo, 22 giugno 2020

Stefano Mazzoleni

(dottore commercialista e revisore contabile)

