

Rendiconto al 31 dicembre 2018

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO | ESERCIZIO 2018 | | ESERCIZIO 2017 | |
|--|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| B Immobilizzazioni | | | | |
| I <i>Immateriali</i> | | 0 | | 0 |
| II <i>Materiali</i> | | 0 | | 0 |
| III <i>Finanziarie</i> | | 0 | | 0 |
| TOT. Immobilizzazioni | | 0 | | 0 |
| C Attivo circolante | | | | |
| II <i>Crediti</i> | | | | |
| 2. Crediti per quote associative | 150 | | 500 | |
| 5. Crediti verso altri | 0 (*) | 189 | 391 | |
| <i>totale</i> | | 339 | | 891 |
| *(durata superiore a 12 mesi) | | | | |
| III <i>Attività finanz. che non costituiscono immobiliz.</i> | | 0 | | 0 |
| IV <i>Disponibilità liquide</i> | | | | |
| 1. Depositi bancari e postali | 143.153 | | 147.896 | |
| 2. Denaro e valori in cassa | 807 | | 802 | |
| <i>totale</i> | | 143.960 | | 148.698 |
| TOT. Attivo circolante | | 144.300 | | 149.589 |
| D Ratei e risconti | | | | |
| Ratei e risconti attivi | 293 | | 6 | |
| | | 293 | | 6 |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C+D) | | 144.592 | | 149.595 |
| PASSIVO | | | | |
| A Patrimonio netto | | | | |
| I <i>Fondo di dotazione dell'ente</i> | | 144.181 | | 147.987 |
| Fondo di dotazione | 1.400 | | 1.400 | |
| Avanzi di gestione rinviati a nuovo | 146.587 | | 80.266 | |
| Avanzo di gestione | -3.806 | | 66.321 | |
| Tot. Patrimonio netto | | 144.181 | | 147.987 |
| B Fondi per rischi e oneri | | 0 | | 0 |
| C Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | | 0 | | 0 |
| D Debiti | | | | |
| Debiti verso fornitori | | 7 | | 834 |
| Debiti tributari | | 60 | | 378 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | 340 | | 396 |
| Altri debiti | | 4 | | 0 |
| TOT. Debiti | | 412 | | 1.608 |
| E Ratei e risconti | | 0 | | 0 |
| TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E) | | 144.592 | | 149.595 |

RENDICONTO GESTIONALE

| | ESERCIZIO 2018 | | ESERCIZIO 2017 | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| A) PROVENTI | | | | |
| Proventi da attività di raccolta fondi | | 54.297 | | 161.779 |
| Quote associative | 600 | | 700 | |
| Erogazioni da privati ed eventi | 53.697 | | 161.079 | |
| Proventi finanziari e patrimoniali | | 22 | | 14 |
| Proventi finanziari | 22 | | 14 | |
| TOTALE PROVENTI | | 54.319 | | 161.792 |
| B) ONERI | | | | |
| Oneri costruzione e gestione ambulatorio | | 30.867 | | 62.275 |
| Gestione ambulatorio e donazioni | 26.883 | | 56.238 | |
| Spese viaggio e consulenze | 3.984 | | 6.037 | |
| Oneri amministrativi generali | | 26.980 | | 32.964 |
| Oneri per il personale e collaboratori | 17.910 | | 18.262 | |
| Oneri eventi raccolta fondi | 556 | | 6.530 | |
| Oneri diversi di gestione | 8.513 | | 8.172 | |
| Oneri finanziari e patrimoniali | | | | |
| Oneri finanziari | | 7 | | 7 |
| TOTALE ONERI | | 57.855 | | 95.246 |
| C) Imposte dell'esercizio | | 271 | | 225 |
| AVANZO (DISAVANZO) DELLA GESTIONE (A-B) | | - 3.806 | | 66.321 |

Il presente bilancio è veritiero e corretto e risponde alle scritture contabili

Torino, 26 aprile 2019

Per il Consiglio Direttivo
Il Presidente

(F.to Daniele Regge)

NOTA INTEGRATIVA

1 - NOTAZIONI PRELIMINARI

Il Bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2018, corredato della presente Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili in materia di enti non commerciali, nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato dell'esercizio.

Disapplicazione di disposizioni legislative

Nell'esercizio in rassegna non si sono verificati casi eccezionali che comportassero l'obbligo di derogare ai criteri ordinari per la redazione e la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società nonché del risultato economico dell'esercizio (art. 2423, 4° comma, Cod. Civ.).

Criteri generali di valutazione e principio di continuità di applicazione dei medesimi

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e di competenza nella prospettiva di continuazione dell'attività nonché tenendo conto, ove possibile, della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato.

In applicazione del principio di prudenza non sono stati iscritti profitti non realizzati mentre le perdite riconosciute, anche se non definitivamente realizzate, sono comunque state contabilizzate in Bilancio.

L'applicazione del principio di competenza ha comportato l'identificazione, la misurazione e la correlazione dei costi ai ricavi dell'esercizio anche in mancanza della loro manifestazione numeraria (incasso e/o pagamento).

Moneta di conto

Il presente Bilancio è stato redatto in unità di euro secondo il principio dell'arrotondamento. Conseguentemente per effetto degli arrotondamenti degli importi all'unità di euro, può accadere che in taluni prospetti, contenenti dati di dettaglio, la somma dei dettagli differisca dall'importo esposto nella riga di totale.

2 - CRITERI SPECIFICI DI REDAZIONE E VALUTAZIONE DI BILANCIO

Criteri di valutazione

I criteri contabili utilizzati per la valutazione delle voci del bilancio al 31.12.2018 sono conformi a quanto disposto principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili in materia di enti non commerciali, nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'associazione.

La valutazione delle voci di bilancio è stata operata ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Tutti i valori riportati nella presente nota integrativa sono espressi in unità di Euro. In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo rappresentato dal loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprendono le giacenze di cassa e i saldi creditori verso le banche; sono esposte al valore nominale.

Ratei e Risconti

I ratei e risconti sono costituiti da quote di costi o proventi, comuni a due o più esercizi.

Essi rispondono e realizzano il principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione di esercizio e su base temporale.

Debiti

I debiti sono iscritti in bilancio al loro valore nominale.
Non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni dell'associazione.

Proventi ed oneri

I Proventi per erogazioni di terzi, per prudenza, sono iscritti in base al criterio della corresponsione, mentre le quote associative e gli oneri sono iscritti in bilancio in base al principio della competenza economica.

Imposte correnti

Le imposte correnti sono iscritte sulla base di una stima degli oneri di imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale e riguarda esclusivamente l'Irap.

3 - INFORMAZIONI SULL' ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Dall'inizio delle attività operative a settembre 2016 MedAcross è impegnata in un progetto sanitario in Myanmar, più precisamente a Kawthaung, nell'estremo sud del paese. Quest'area al confine con la Thailandia è crocevia della tratta di esseri umani e di sfruttamento sessuale di minori, con alta concentrazione di IDPS, AIDS e povertà. Qui collabora con un partner locale, le Religieuses de Notre Dame de Missions, partnership rinnovata anche per il 2019, di cui continua a supportare i progetti di lotta allo sfruttamento sessuale e all'abbandono scolastico, mentre collabora attivamente alla gestione di una Basic Health Clinic che ad oggi conta circa 4500 pazienti che regolarmente si affidano ai servizi sanitari offerti. Circa un quarto dei pazienti sono pediatrici, mentre le patologie più diffuse sono malnutrizione, HIV, diabete e ipertensione.

L'attività di Clinica Mobile è in via di implementazione con la partnership del Distretto Sanitario di Kawthuang. A seguito della firma del Memorandum of Understanding con il Ministry of Health and Sport del Myanmar a Dicembre 2018, è stato strutturato un programma di intervento per portare assistenza sanitaria di base nelle aree rurali della Kawthuang Township ed un piano di rafforzamento delle strutture sanitarie rurali già presenti. Rispettivamente, il programma di Clinica Mobile, nel corso dei primi sei mesi del 2019, mapperà la rete di villaggi presenti all'interno delle piantagioni di palma da olio e caucciù presenti nell'area e definirà un calendario mensile di visite che interesseranno oltre 3.000 pazienti. Il programma di potenziamento delle strutture sanitarie rurali, ovvero 4 Station Hospital (piccoli ospedali con 16 posti letto, un medico ed un'infermiera) prevede da un lato di intervenire attraverso l'approvvigionamento di equipment, materiali e medicinali, mentre dall'altro gli operatori sanitari verranno inclusi in un progetto di formazione e training attraverso l'organizzazione di missioni in loco di professionisti internazionali (tecnici e medici).

Medacross ha trasferito al partner locale nel corso dell'anno un totale di € 36.630, impiegati per il 49% nella distribuzione gratuita di farmaci ai pazienti, mentre il 45% per la retribuzione dello staff medico e gestionale locale.

4 - COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO**C) II - Crediti**

Si espongono il dettaglio e la variazione della voce in esame:

| DESCRIZIONE | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | |
|-------------------------------|------------|----------|------------|----------|
| | ENTRO | OLTRE | ENTRO | OLTRE |
| - Quote associative | 150 | | 500 | |
| - Erario c/acconti e ritenute | 94 | | 82 | |
| - Crediti diversi | 96 | | 309 | |
| Totale | 339 | 0 | 891 | 0 |

C) IV - Disponibilità liquide

Si espongono il dettaglio e la variazione della voce in esame:

| | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| Cassa: | | |
| - Italia | 807 | 802 |
| Depositi bancari e postali: | | |
| - Italia | 143.153 | 147.896 |
| Totale | 143.960 | 148.698 |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. L'importo effettivo dei depositi bancari è stato verificato sulla base di appositi prospetti di riconciliazione.

D) Ratei e risconti

Misurano oneri la cui competenza è posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento dei relativi oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione della competenza temporale.

La composizione della voce è così dettagliata:

Risconti attivi

Si espongono il dettaglio e la variazione della voce in esame:

| DESCRIZIONE | 31.12.2017 | 31.12.2017 |
|------------------------|------------|------------|
| Assicurazioni | 252 | 0 |
| Spese amministrative | 30 | 5 |
| Totale risconti | 282 | 5 |

5 - COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

A) Patrimonio netto

Il Fondo di dotazione, ammontante ad euro 1.400, si è formato in sede di costituzione dell'Associazione a seguito del versamento di euro 100 effettuato da ciascuno dei 14 soci fondatori.

Variazioni intervenute nella composizione e consistenza del patrimonio netto

| DESCRIZIONE | CONSIST. | VARIAZIONI INTERVENUTE NELL'ESERCIZIO | | | | CONSIST. |
|---|---------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|
| | INIZIALE AL 01/01/2018 | ASSEGNAZ. RISULTATO | AUMENTI DI CAP. GRAT. | ALTRE VARIAZIONI | RISULTATO D'ESERCIZIO | FINALE AL 31/12/2018 |
| I - Fondo dotazione | 1.400 | | | | | 1.400 |
| VIII - Avanzi di gestione rinviati a nuovo | 80.266 | 66.321 | | | | 146.587 |
| IX - Avanzo/Disavanzo di gestione | 66.321 | -66.321 | | | -3.806 | -3.806 |
| Totale | 147.987 | 0 | 0 | 0 | -3.806 | 144.181 |

D) Debiti

Si espongono il dettaglio e la variazione della voce in esame:

| DESCRIZIONE | 31.12.2018 | | 31.12.2017 | |
|--|------------|----------|--------------|----------|
| | ENTRO | OLTRE | ENTRO | OLTRE |
| Debiti verso fornitori: | | | | |
| - di partita | 0 | | 834 | |
| - per fatture da ricevere | 7 | | 0 | |
| Debiti verso ist. di previdenza e sicurezza sociale | 340 | | 396 | |
| Debiti tributari | | | | |
| - Irap | 0 | | 225 | |
| - Erario c/ritenute | 60 | | 153 | |
| Altri debiti: | | | | |
| - debiti diversi | 4 | | 0 | |
| Totale | 412 | 0 | 1.608 | 0 |

6 - CONTO ECONOMICO

Si espongono i dettagli delle voci principali e le informazioni ulteriori ex art. 2427 Codice Civile.

A) Proventi

Ripartizione secondo categorie di attività:

| EROGAZIONI | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-------------------------|---------------|----------------|
| Privati, enti ed eventi | 53.697 | 161.079 |
| Quote associative | 600 | 700 |
| Totale | 54.297 | 161.779 |

Interessi e altri proventi finanziari

Si espongono il dettaglio e la variazione della voce in esame:

| DESCRIZIONE | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|-----------------------|------------|------------|
| Interessi attivi | 14 | 7 |
| Abbuoni a arr. attivi | 8 | 6 |
| Totale | 22 | 14 |

B) Oneri

Progetto costruzione e gestione ospedale

Si espongono il dettaglio e la variazione della voce in esame:

| DESCRIZIONE | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|---------------|---------------|
| Spese gestione ambulatorio e donazioni | 26.883 | 56.238 |
| Spese viaggio | 3.984 | 6.037 |
| Totale | 30.867 | 62.275 |

Di seguito si riepiloga il consuntivo delle spese sostenute per la gestione dell'ambulatorio di Kawthaung con i fondi trasferiti nel corso del 2018 e con parte di

| | | |
|--|--|------------------|
| Spese gestione ambulatorio: | | |
| - Personale medico e paramedico | | 16.847,70 |
| - Formazione | | 63,04 |
| - Farmaci e forniture materiale | | 17.984,38 |
| - Gestione amministrativa | | 178,00 |
| - Oneri ristrutturazione e manutenzione | | 11,73 |
| - Utenze | | 512,42 |
| - Spese pulizia | | 34,42 |
| - Spese sostentamento e trasporti | | 1.395,11 |
| - Spese manutenzioni, acquisti ed attrezzature | | 422,58 |
| - Spese affitto e amministrative | | - |
| - Spese bancarie | | 181,27 |
| | | <u>37.630,65</u> |

Oneri amministrativi generali

Si espongono il dettaglio e la variazione della voce in esame:

| DESCRIZIONE | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|--|---------------|---------------|
| Oneri per il personale e collaboratori | 17.910 | 18.262 |
| Oneri eventi raccolta fondi | 556 | 6.530 |
| Oneri diversi di gestione | | |
| - Locazione uffici | 6.000 | 6.000 |
| - Spese telefoniche | 130 | 120 |
| - Spese rappresentanza | 475 | 415 |
| - Altre spese amministrative | 1.447 | 380 |
| - Assicurazioni | 217 | 511 |
| - Tasse ed imposte | 13 | 264 |
| - Comm bancarie | 231 | 481 |
| Totale | 26.980 | 32.964 |

Interessi e altri oneri finanziari

Si espongono il dettaglio e la variazione della voce in esame:

| DESCRIZIONE | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|------------------------|------------|------------|
| Abbuoni e arr. passivi | 7 | 7 |
| <hr/> | | |
| Totale | 7 | 7 |

Imposte dell'esercizio

Si espongono il dettaglio e la variazione della voce in esame:

| DESCRIZIONE | 31.12.2018 | 31.12.2017 |
|---------------------|------------|------------|
| Imposta sostitutiva | 4 | |
| Irap | 267 | 225 |
| <hr/> | | |
| Totale | 271 | 225 |

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017 si dichiara che l'associazione non ha ricevuto erogazioni da parte di enti/entità Statali.

7 - PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Signori Soci,

il Bilancio d'esercizio testé esaminato evidenzia un disavanzo di gestione di euro 3.806 che Vi proponiamo di coprire, per pari importo con gli Avanzi di gestione rinviate a nuovo.

Il su esteso Bilancio riassume tutte le operazioni poste in essere dall'associazione.

Torino, 26 aprile 2019

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente

(F.to Daniele Regge)

MEDACROSS Onlus

Sede in Torino, Via Palmieri, 29
C.F. 97809930015
Fondo dotazione euro 1.400 i.v.

Iscritta all'Anagrafe delle Onlus della Agenzia delle entrate - Direzione Regione del Piemonte

Documento di previsione 2019**A) PROVENTI**

| | | |
|---|---------|----------------|
| Proventi da attività di raccolta fondi | | 182.300 |
| Erogazioni da enti e soggetti privati | 166.600 | |
| Quote associative | 700 | |
| Iniziative diverse | 15.000 | |
| Proventi finanziari e patrimoniali | | 3 |
| Proventi finanziari | 2 | |
| Proventi diversi | 1 | |
| TOTALE PROVENTI | | 182.303 |

B) ONERI

| | | |
|--|--|----------------|
| Oneri gestione clinica Kawthaung | | |
| - Personale medico e paramedico | | 33.720 |
| - Formazione | | 13.600 |
| - Farmaci e forniture materiale | | 29.400 |
| - Gestione amministrativa | | 3.400 |
| - Oneri ristrutturazione e manutenzione | | 1.875 |
| - Utenze | | 3.200 |
| - Spese pulizia | | 1.000 |
| - Spese sostentamento e trasporti | | 3.300 |
| - Spese manutenzioni, acquisti ed attrezzature | | 62.800 |
| - Spese affitto e amministrative | | 3.350 |
| - Spese bancarie | | 1.180 |
| - Spese viaggio e alloggio | | 23.170 |
| - Staff internazionale | | 36.300 |
| Oneri gestione associativi ed ufficio di Torino | | 31.690 |
| Spese di ricerca fondi ed iniziative divulgative | | 4.300 |
| TOTALE ONERI | | 252.285 |

AVANZO (DISAVANZO) DELLA GESTIONE (A-B) (69.982)

In relazione alle voci sopra esposte si precisa quanto segue:

- gli introiti sono stati stimati sulla base degli importi messi a disposizione dai sostenitori istituzionali dell'associazione;

- i costi di gestione sono stati stimati riducendo il loro ammontare ed adeguandolo alle effettive possibilità stimate di spesa;

- il disavanzo di gestione sarà integralmente coperto con l'eccedenza di gestione e con disponibilità finanziarie dell'esercizio 2018 e precedenti.

Torino, 26 aprile 2019

Per il Consiglio Direttivo
Il Presidente

(Daniele Regge)

MEDACROSS Onlus

Sede in Torino, Via Palmieri 29
Fondo Dotazione euro 1.400.
Iscritta Anagrafe delle Onlus - Agenzia delle Entrate
Codice Fiscale 97809930015

**Relazione del Revisore dei Conti
al Bilancio al 31 dicembre 2018**

Signori Soci,

ho sottoposto ad esame il bilancio al 31 dicembre 2018, che si compone dello stato patrimoniale, del rendiconto gestionale e della nota integrativa ed è stato trasmesso nei termini per gli accertamenti attinenti alle mie funzioni.

Il bilancio, presentato alla Vostra approvazione, è stato redatto con chiarezza, nel rispetto delle disposizioni di legge nonché dello statuto della Associazione.

Sinteticamente, i dati dell'esercizio sociale, chiuso al 31 dicembre 2018, si riassumono nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE

Attivo

| | | |
|-------------------|----------|----------------|
| Attivo circolante | € | 144.300 |
| Risconti attivi | € | 293 |
| | € | 144.592 |

Passivo

| | | |
|------------------|----------|----------------|
| Patrimonio netto | € | 144.181 |
| Debiti | € | 412 |
| | € | 144.592 |

RENDICONTO GESTIONALE

Proventi

| | | |
|------------------------------------|----------|---------------|
| Proventi da attività di raccolta | € | 54.297 |
| Proventi finanziari e patrimoniali | € | 22 |
| | € | 54.319 |

Oneri

| | | |
|------------------------------------|----------|---------------|
| Progetti da attività istituzionale | € | 30.867 |
| Oneri amministrativi e generali | € | 26.980 |
| Oneri finanziari e tributari | € | 278 |
| | € | 58.126 |

Disavanzo della gestione

€ -3.806

Nel corso dell'esercizio in commento ho verificato:

- la regolare tenuta della contabilità e degli altri libri e documenti obbligatori e la corretta rilevazione dei fatti di gestione;

- la corrispondenza del bilancio alle risultanze delle scritture contabili.

Tale attività è stata effettuata sulla base di verifiche a campione degli elementi e dei saldi delle voci del bilancio valutando l'adeguatezza e la correttezza dei criteri utilizzati dal Consiglio Direttivo per la predisposizione del bilancio.

Nel corso dell'esercizio ho inoltre vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla Associazione e sul suo concreto funzionamento.

In particolare:

- ho ottenuto dal Consiglio Direttivo le informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione futura;

ho ottenuto dai responsabili delle varie funzioni le necessarie informazioni per valutare l'assetto organizzativo della Associazione;

- ho partecipato alle riunioni del Consiglio Direttivo, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

e a tale proposito riferisco di non avere particolari rilievi da formulare.

Relativamente al bilancio, Vi preciso che:

- il bilancio è stato redatto in conformità alle norme vigenti, è formato dallo stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale e dalla nota integrativa;

- la situazione patrimoniale e finanziaria, così come il disavanzo di gestione, sono dettagliatamente esposti ed illustrati nei documenti sottoposti al Vostro esame ed approvazione, nel rispetto dei canoni di chiarezza e di rappresentazione corretta e veritiera richiesti dalle disposizioni di legge;

- i criteri di valutazione seguiti, conformi sostanzialmente a quelli adottati nella prassi, preventivamente comunicati dal Consiglio Direttivo e da me condivisi, sono quelli esposti in apposito capitolo della nota integrativa;

- i valori patrimoniali ed economici del bilancio rappresentano la corretta sintesi delle risultanze delle scritture contabili obbligatorie sistematicamente tenute ed aggiornate.

Esprimo, pertanto, parere favorevole all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2018 così come redatto dal Consiglio Direttivo.

Torino, 29 aprile 2019

Alberto MANNI - Revisore Legale

| Voce | Descrizione | Conto | Saldo finale | |
|------|----------------------------------|--|--------------|-------------------|
| II - | Attivo Crediti | | | |
| | | 15.05.51 - Crediti vari v/terzi | | 150,00 |
| | | 35.03.21 - Recupero somme erogate D.L.66/2014 | 81,58 | |
| | | 35.07.03 - Erario c/acconti IRES | 12,00 | 93,58 |
| | | 15.01.07 - Anticipi a fornitori terzi | 7,32 | |
| | | 15.09.11 - INAIL c/anticipi | 73,93 | |
| | | 15.13.01 - Banche c/partite attive da liquidare | 14,54 | 95,79 |
| IV - | Disponibilita' liquide | | | |
| | | 19.01.01 - Banca c/c | | 143.153,03 |
| | | 19.03.03 - Cassa contanti | | 807,43 |
| D) | Ratei e risconti | | | |
| | | 21.01.03 - Risconti attivi | | 292,62 |
| | | | | 144.592,45 |
| | Passivo | | | |
| VI - | Altre riserve | | | |
| | | 23.01.01.01 - Capitale sociale | | 1.400,00 |
| | | 23.01.65 - Riserva diff. arrotond. unita' di Euro | 1,00 | |
| | | 25.01.05.05 - Avanzo utili (con utili fino al 2017) | 146.587,13 | 146.588,13 |
| IX - | Utile (perdita) dell'esercizio | | | -3.807,31 |
| D) | Debiti | | | |
| | | 33.01.01 - Fatture da ricevere da fornitori terzi | 7,32 | |
| | | 33.13.01 - Partite commerciali passive da liquidare | 4,00 | |
| | | 35.03.01 - Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass. | 60,31 | |
| | | 37.01.03 - INPS collaboratori | 340,00 | 411,63 |
| | | | | 144.592,45 |
| | Conto economico | | | |
| A) | Valore della produzione | | | |
| 5) | altri ricavi e proventi altri | | | |
| | | 53.01.51.01 - Altri ricavi e proventi imponibili soci | | 54.297,13 |
| B) | Costi della produzione | | | |
| | | Specchio dei tempi | 600,00 | |
| | | Donazioni diverse | 14.950,00 | |
| | | | 38.747,13 | 54.297,13 |
| | | 71.03.23.01 - Erogaz.liberali deducibili art.100 | | 26.883,02 |
| | | 63.01.13 - Spese di viaggio | 3.059,58 | 3.984,25 |
| | | 63.01.09.01 - Spese per alberghi e ristoranti(no rappr.) | 924,67 | |
| | | 61.03.01.01 - Compensi/rimborsi co.co.co.afferenti | 12.092,00 | 17.954,12 |
| | | 61.03.07.01 - Contrib.previd. co.co.co. afferenti | 2.759,39 | |
| | | 61.03.13 - Contributi INAIL co.co.co | 21,93 | |
| | | 67.01.01.03 - Retribuzioni lorde dipend.disabili/form. | 462,00 | |
| | | 67.03.15 - Indennità di mensa | 2.618,80 | |
| | | 63.01.03.01 - Materiale pubblicitario deducibile | 146,40 | 556,40 |
| | | 57.09.23 - Spese di gestione locali | 410,00 | |
| | | 65.01.05.01 - Canoni locazione immobili deducibili | | 6.000,00 |
| | | 57.09.03 - Spese telefoniche radiomobili | | 130,00 |
| | | 63.01.09.03 - Sp.alberghi,rist(rappr.con limite ricavi) | 358,40 | 475,18 |
| | | 63.03.01.01 - Sp.di rappr.ded.con lim.ricavi(on.gest.) | 116,78 | |

| | | |
|--|--------|------------------|
| 55.07.01.01 - Acquisto beni strument.inf.516,46 ded. | 336,48 | 1.447,49 |
| 55.07.01.03 - Acq.beni strum.inf.516,46 tel.fissa/mob. | 90,00 | |
| 61.03.03.01 - Rimb.spese pie'di lista co.co.co. affer. | 173,20 | |
| 63.01.15.09 - Pedaggi autostr.veicoli azien.non strum | 22,90 | |
| 63.05.11 - Altre spese amministrative | 114,52 | |
| 63.05.51 - Spese generali varie | 2,39 | |
| 71.03.01.05 - Spese, perdite e sopravv.passive in ded. | 705,61 | |
| 71.03.03 - Sanzioni, penalità e multe | 0,79 | |
| 71.03.09 - Cancelleria varia | 1,60 | |
| 63.05.13.01 - Premi di assicuraz.non obblig.deducibili | 166,85 | 217,32 |
| 63.05.15 - Premi di assicurazioni obbligatorie | 50,47 | |
| 71.01.51.01 - Altre imposte e tasse indirette ded. | | 12,50 |
| 75.01.07 - Commissioni e spese bancarie | | 230,80 |
| | | 57.891,08 |
| 53.01.29 - Arrotondamenti attivi diversi | 7,89 | 22,13 |
| 73.13.09 - Interessi attivi su c/c bancari | 14,24 | |
| 71.03.17 - Arrotondamenti passivi diversi | 7,34 | 7,35 |
| 75.03.27.01 - Interessi passivi di mora pagati | 0,01 | |
| 84.01.03 - IRAP corrente | 267,00 | 271,00 |
| 84.01.25.01 - Altre imposte dell'esercizio in deduc. | 4,00 | |
| | | -3.850,17 |