

Bilancio a sezioni contrapposte dal 01/01/2010 al 31/12/2010

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ		PASSIVITÀ	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		PATRIMONIO NETTO	
LICENZE DI SOFTWARE	7.392,00	UTILI PORTATI A NUOVO	42.062,55
F.DO AMM.TO LICENZE DI SOFTWARE	-7.392,00	PERDITE PORTATE A NUOVO	-103.443,40
COSTI DI AMPLIAMENTO, AMMODERNAMENTO O MIGLIORAMENTO SU FABBRICATI DI TERZI	21.178,31	CONTRIBUTO C/CAPITALE REGIONE FVG (VINCOLATO)	241.400,00
F.DO AMM.TO COSTI DI AMPLIAMENTO, AMMODERNAMENTO O MIGLIORAMENTO FABBRICATI DI TERZI	-20.522,38	CONTRIBUTO C/CAPITALE FONDAZIONE CRUP	20.000,00
	655,93		200.019,15
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	
FABBRICATI CIVILI	349.196,71	TFR IMPIEGATI ROGGIA	2.655,89
F.DO AMM.TO FABBRICATI CIVILI	-63.565,05	TFR IMPIEGATI MARTIGNACCO	33.229,29
IMPIANTI GENERICI	10.775,86	TFR IMPIEGATI LESTIZZA	1.920,01
IMPIANTI SPECIFICI	11.347,20		37.805,19
F.DO AMM.TO IMPIANTI GENERICI	-7.427,86	DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE RICEVUTE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	
F.DO AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI	-10.620,32	ENEL DISTRIBUZIONE SPA	-28,92
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	11.062,04	METRO ITALIA CASH & CARRY S.P.A.	441,01
ATTREZZATURA DI VALORE INFERIORE A LIRE 1.000.000.- EURO 516,46	532,66	TELECOM ITALIA SPA	-91,55
F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA E INFERIORE A LIRE 1.000.000.- EURO 516,46	-11.062,04	S.S.C. SOC. SVILUPPO COMMERCIALE S.R.L. CARREFOUR	-8,90
AUTOVEETTURE	12.398,74	EUTELIA S.P.A.	1.317,51
CICLOMOTORI	1.230,00	AMGA ENERGIA & SERVIZI S.R.L.	641,00
F.DO AMM.TO AUTOVEETTURE	-8.058,94	CAVAGNIS GIORGIO	945,20
F.DO AMM.TO CICLOMOTORI	-1.197,50	IOAN DARIO	741,26
MOBILI E ARREDAMENTO	68.810,08	CERONE LAURA	4.794,00
MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE	13.690,49	VODAFON OMNITEL NV. SOC. DEL GR. VODAFON GROUP PLC	248,40
MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO DI VALORE INFERIORE A LIRE 1.000.000.- EURO 516,46	288,00	EURONEWS SRL	1.320,00
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDAMENTO	-67.730,08	PAGINE UTILI SRL	473,87
F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE	-13.406,49	ROSSETTI RAFFAELLO	895,20
F.DO AMM.TO MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO DI VALORE INFERIORE A LIRE 1.000.000.- EURO 516,46	-288,00	TIM ITALIA SPA	222,14
ALTRI BENI	5.800,00	RIGENERA DI GREATTI LUISA 6 C. S.A.S.	-10,00
F.DO AMM.TO ALTRI BENI	-3.045,00	PADOVA ON LINE DI ARTUSSI MASSIMO	116,40
	298.197,84	PUBLISTAR S.R.L.	1.080,00
RIMANENZE		AZ.OSP.-UNIV.S.M.MISERICORDIA	57,70
MATERIE DI CONSUMO	35.265,18	ENERGENIA SPA	299,15
	35.265,18	UDINE SOC.COOP.A.R.L.	1.440,00
CREDITI VERSO CLIENTI PER FATTURE EMESSE		TERMOIDRAULICA SERETTI SRL	984,00
COMUNE DI UDINE AMBITO S.A.N.4.5 DELL'UDINESE	66.389,00		15.877,47
FONDAZIONE COLLEGIO PROVVIDENZA AMBITO SOCIO-ASSISTENZIALE N. 4.2 DEL TARCENTINO	1.200,00	DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE VIA DELLA ROGGIA	
AMBITO DISTRETTUALE 4.4 CODROIPO COMUNE DI MAJANO PROVINCIA DI UD	955,00	DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	9.617,84
SCUOLA DI POLIZIA MUNICIPALE - ANCI COMUNE DI PAVIA DI UDINE	3.465,00		9.617,84
	570,00	ALTRI DEBITI	
	1.200,00	CARTA PREPAGATA V. DELLA ROGGIA	-146,02
	525,00	CARTA PREPAGATA V. MARTIGNACCO	-516,22
	74.304,00	CARTA PREPAGATA LESTIZZA	-2,36
ALTRI CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE		CARTA PREPAGATA LESTIZZA N.2	-174,06
ERARIO C/RITENUTE POSTALI	0,62	MUTUI IPOTECARI ESIG. OLTRE ES. SUCC.	33.433,39
ACCONTO MPOSTE SOSTITUTIVE SU RIVALUTAZ.TFR	38,46	FINANZIAMENTI INFRUTTIFERI DEI SOCI ESIG. ENTRO ES. SUCC. (NOM.)	34.140,57
ERARIO CIACCONTI IRES	1.129,00	FINAZ. COMPASS N.80004054007	2.255,34
ACCONTO IVA	105,60	DEBITO PER IMPOSTA SOSTITUTIVA	255,26
PRESTITI A DIPENDENTI ESIG. ENTRO ES. SUCC.	4,29	IVA C/LIQUIDAZIONI A DEBITO	200,00
ACCONTI A FORNITORI	475,52	RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	7.014,23
CREDITI V/INAIL PER ACCONTI	40,07	ADDITIONALE REGIONALE	231,43
	1.793,56	ADDITIONALE COMUNALE	8,29
DISPONIBILITÀ LIQUIDE		RITENUTE IRPEF SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	940,00
CASSA CONTANTI V. DELLA ROGGIA	3.189,04	RITENUTE SU INDENITÀ PER CESSAZIONE DI RAPPORTO DI LAVORO	322,26
CASSA CONTANTI V. MARTIGNACCO	181,96	DEBITI V/INPS PER DIPENDENTI ESIG. ENTRO ES. SUCC.	20.249,21
CARTA DI CREDITO	-954,31	DEBITI V/INPS PER COLLABORATORI ESIG. ENTRO ES. SUCC.	2.924,75
		DEBITI V/IMPIEGATI PER STIPENDI	24.088,37
			125.224,44
		RATEI E RISCOINTI	
		RATEI PASSIVI	2.395,24

BANCA POPOLARE FRIULADRIA C/C 35320951	-58.634,41	RATEI PASSIVI PERSONALE ROGGIA	3.023,46
BANCA POPOLARF FRIULADRIA CONTO	-44.640,00	RATEI PASSIVI PERSONALE MARTIGNACCO	22.001,98
ANTICIPI C/C 35321557		RATEI PASSIVI PERSONALE LESTIZZA	1.961,09
BANCA POPOLARE FRIULADRIA CONTO	-20.000,00		29.381,77
ANTICIPI C/C 35391578			
CARTA SI ROGGIA	68,19		
CARTA SI MARTIGNACCO	73,38		
CARTA SI LESTIZZA	493,72		
C/C POSTALE	173,85		
	-120.048,58		
RATEI E RISCONTI			
RATEI ATTIVI	68,74		
RISCONTI ATTIVI	1.122,62		
	1.191,36		
TOTALE ATTIVITÀ:	291.359,29	TOTALE PASSIVITÀ	417.925,86
PERDITA D'ESERCIZIO:	126.566,57		

CONTO ECONOMICO

COSTI		RICAVI	
COSTI PER MATERIALI DI CONSUMO ATTIVITÀ ISTITUZIONALE		VALORE DELLA PRODUZIONE	
SPESE FARMACEUTICHE	1.543,12	VENDITE MERCATINO DI NATALE	9.020,50
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	63.690,81	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	52,00
ALIMENTARI	51,90	CONTRIBUTO REGIONALE IN C/ESERCIZIO EX	148.828,05
ACQUISTI DI NATALE	6.503,84	LEGE (SPECIFICARE)	
PIE' DI LISTA RIMBORSI	8.099,42	ARROTONDAMENTI ATTIVI	99,80
CARBURANTI E LUBRIFICANTI AUTOVEETTURE /	1.780,38	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE ORDINARIE	4.383,01
MOTO INTERAMENTE DEDUCIBILI		QUOTE ASSOCIATIVE	700,00
CANCELLERIA	1.400,38	EROGAZIONI LIBERALI	700,00
GIORNALI E RIVISTE	4.559,23	EROGAZIONI LIBERALI CONVENZIONE SIG.	300,00
PEZZI DI RICAMBIO SU BENI PROPRI	2,70	PESCE	
	87.631,78	CINQUE PER MILLE	4.207,13
			168.290,49
COSTI DELLA PRODUZIONE PER SERVIZI ATTIVITÀ		PROVENTI FINANZIARI	
ISTITUZIONALE		INTERESSI ATTIVI SU C/C POSTALE	0,03
CERTIFICAZIONI E COLLAUDI	12,00	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI	0,01
SPESE ENERGIA ELETTRICA	7.374,48		0,04
SPESE GAS	7.871,98	PROVENTI ATTIVITÀ COMMERCIALE	
SPESE ACQUA	701,79	PRESTAZIONE DI SERVIZI VIA DELLA ROGGIA	11.700,00
SPESE TELEFONIA FISSA	3.164,59	PRESTAZIONE DI SERVIZI VIA MARTIGNACCO	194.423,00
SPESE TELEFONIA MOBILE	4.150,51	PRESTAZIONE DI SERVIZI LESTIZZA	155.835,00
SPESE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE SU	1.885,40		361.958,00
AUTOVEETTURE / MOTO PROPRIE			
INTERAMENTE DEDUCIBILI			
SPESE DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE SU	2.709,11		
ALTRI BENI PROPRI			
SPESE DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE SU	2.769,25		
ALTRI BENI DI TERZI			
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	3.744,00		
COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	4.192,00		
ALTRI COMPENSI A TERZI	28.764,00		
ASSICURAZIONI AUTOVEETTURE / MOTO	3.797,72		
INTERAMENTE DEDUCIBILI			
ASSICURAZIONI PER FURTO E INCENDIO	267,27		
ALTRE ASSICURAZIONI	1.764,90		
ASSICURAZIONE MORTE INVALIDITA'	154,86		
SPESE DI VIAGGIO, VITTO E ALLOGGIO	3.850,36		
INTERAMENTE DEDUCIBILI			
SPESE VIAGGIO SAPPADA	4.924,60		
SPESE VIAGGIO PUGLIA	6.059,18		
SPESE DI TRASPORTO	655,52		
PEDAGGIO AUTOSTRADALE	45,26		
SPESE PUBBLICITÀ, PROPAGANDA E	4.200,00		
PROMOZIONALI			
SPESE POSTALI	649,42		
SPESE BANCARIE (ESCLUSE COMMISSIONI	1.538,65		
MASSIMO SCOPERTO)			
COMMISSIONI PER FIDEJUSSIONI	260,35		
ATTIVITÀ LUDICHE ASSISTITI	562,93		
VISITE MEDICHE DIPENDENTI	90,34		
SPESE MEDICHE ASSISTITI	1.214,00		
SPESE PER BUONI PASTO PER DIPENDENTI	43,20		
ALTRI SERVIZI	2.896,48		
PAGA OSPITI	362,76		

SPESE VETERINARIE	795,00
	101.471,91
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	
CANONI DI LOCAZIONE IMMOBILI	34.549,18
ALTRE LOCAZIONI	1.598,16
ALTRI LEASING	271,36
	36.418,70
COSTI PER IL PERSONALE	
STIPENDI ALTRI IMPIEGATI LESTIZZA	121.846,58
STIPENDI ALTRI IMPIEGATI V. MARTIGNACCO	137.594,17
STIPENDI ALTRI IMPIEGATI V. ROGGIA	20.233,50
PREMI ASSICURAZIONI OBBLIGATORIE CONTRO GLI INFORTUNI	1.302,43
ONERI SOCIALI SU STIPENDI ROGGIA	4.694,27
ONERI SOCIALI SU STIPENDI MARTIGNACCO	35.559,58
ONERI SOCIALI SU STIPENDI LESTIZZA	33.716,72
ACCANT. AL F.DO TFR ALTRI DIPENDENTI ROGGIA	1.361,71
ACCANT. AL F.DO TFR ALTRI DIPENDENTI V. MARTIGNACCO	9.618,64
ACCANT. AL F.DO TFR ALTRI DIPENDENTI LESTIZZA	8.311,93
	374.239,53
QUOTE AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
QUOTA AMM.TO DI LICENZE DI SOFTWARE	69,00
QUOTA AMM.TO COSTI DI AMPL.TO AMMODERNAMENTO O MIGLIORAMENTO FABBRICATI DI TERZI	328,07
	397,07
QUOTE AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
QUOTA AMM.TO FABBRICATI CIVILI	10.449,05
QUOTA AMM.TO IMPIANTI GENERICI	1.116,00
QUOTA AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI	2.813,55
QUOTA AMM.TO ATTREZZATURA DI VALORE INFERIORE A LIRE 1.000.000. - EURO 516,46	32,66
QUOTA AMM.TO MOBILI E ARREDAMENTO	360,00
QUOTA AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE	156,00
QUOTA AMM.TO ALTRI BENI	870,00
	15.797,26
SVALUTAZIONI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	
PERDITE SU CREDITI COMMERCIALI DEDUCIBILI SENZA LIMITAZIONI	5.713,00
	5.713,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	
RIMANENZE FINALI DI MATERIALI DI CONSUMO	592,78
	592,78
ONERI DIVERSI DI GESTIONE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	
IMPOSTA DI BOLLO	19,91
TASSE DI POSSESSO AUTOVEETTURE INTERAMENTE DEDUCIBILI	269,74
TASSA RIFIUTI	511,60
ARROTONDAMENTI PASSIVI	135,62
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	22.174,55
OMAGGI DI BENI PRODOTTI DA TERZI DI VALORE > LIRE 50.000. - EURO 25,82	150,00
CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA, QUOTA ASSOCIAZIONE	569,49
VALORI BOLLATI	86,62
AMMENZE - MULTE - SANZIONI VARIE	28,00
ALTRE SPESE E PERDITE	61,96
	24.007,49
ONERI FINANZIARI	
INTERESSI PASSIVI ED ONERI SU DEPOSITI BANCARI	6.918,32
COMMISSIONI BANCARIE DI MASSIMO SCOPERTO	1.029,98
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI IPOTECARI	1.405,83
ONERI ACCESSORI SU FINANZ. E LEASING	165,57
INTERESSI PASSIVI DI MORA	49,06
	9.568,76
ONERI STRAORDINARI	

SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE	976,82		
	976,82		
TOTALE COSTI:	656.815,10	TOTALE RICAVI:	530.248,53
		PERDITA D'ESERCIZIO:	126.566,57

ASSOCIAZIONE IO TU NOI VOI DONNE INSIEME ONLUS

Sede in Udine – via della Roggia n. 91

Relazione del Collegio dei Revisori all'assemblea dei Soci
ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile
e relazione sul bilancio dell'esercizio (art.2409-ter, co.1, c.c.)

Signori Soci dell'Associazione IoTuNoiVoi Donne Insieme Onlus,

Nel corso dell'esercizio sociale chiuso al 31.12.2010 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dall'art. 2403, c.c. e l'attività di controllo contabile di cui all'art.2409-bis e ss c.c.. Abbiamo quindi preso visione del progetto del bilancio d'esercizio della società al 31.12.2010 redatto dagli Amministratori e da questi trasmessoci nei termini di legge.

Lo stato patrimoniale dell'Associazione evidenzia una perdita dell'esercizio di € 126.566,57 e si riassume nei seguenti valori:

		2009	2010
Attività	Euro	395.137,63	291.359,29
Passività	Euro	395.867,80	417.925,86
di cui - Patrimonio netto (escluso la perdita dell'esercizio)	Euro	200.749,32	200.019,15
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	(730,17)	(126.566,57)
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro		

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

		2009	2010
Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	752.638,84	530.248,49
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	740.002,40	646.269,56
Differenza	Euro	12.636,44	- 116.021,08
Proventi e oneri finanziari	Euro	- 12.054,89	-9.568,76
Proventi e oneri straordinari	Euro	- 1.311,72	- 976,82
Risultato prima delle imposte	Euro	- 730,17	- 126.566,57
Imposte sul reddito	Euro		
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	(730,17)	(126.566,57)

Il presente documento, che sottoponiamo alla Vostra attenzione comprende la relazione predisposta in quanto soggetto incaricato del controllo contabile e la relazione prevista dall'art. 2429, comma 2, c.c..

L'oggetto della presente relazione è il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2010 dell'Associazione IoTuNoiVoi Donne Insieme Onlus, redatto in condizioni di continuità aziendale, applicando nella sua redazione i principi contabili nazionali.

Nell'espletamento della nostra attività avente ad oggetto il bilancio d'esercizio, abbiamo agito secondo diligenza professionale ispirandoci ai principi di comportamento statuiti dal consiglio nazionale dei dottori e dei ragionieri commercialisti. L'attività è stata finalizzata ad acquisire gli

elementi necessari per accertare che esso risulti, nel suo complesso, attendibile circa le informazioni contenute, la correttezza dei criteri contabili adottati e la ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Tutto ciò, al fine di consentirci di fruire di una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

A nostro giudizio, il bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'Associazione per l'esercizio chiuso al 31.12.2010.

L'attività di vigilanza si è ispirata ai principi di comportamento stabiliti dal consiglio nazionale dei dottori e dei ragionieri commercialisti. In particolare, sulla base dell'attività svolta nel corso dell'esercizio sociale chiuso al 31.12.2010 possiamo dare atto di quanto segue:

L'attività degli organi sociali si è svolta nel rispetto delle disposizioni di legge e di statuto che ne disciplinano il funzionamento. La partecipazione dei membri effettivi del collegio dei revisori alle riunioni dei predetti organi sociali trova riscontro nei rispettivi verbali la cui predisposizione ha ottemperato alle disposizioni normative.

Non risultano essere state ricevute da parte nostra denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c. e né risultano stati richiesti al collegio dei revisori, nel corso dell'esercizio, pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, non sono state riscontrate operazioni atipiche od inusuali, né fatti significativi dei quali non sia data un'esauriente informativa nel bilancio e che siano quindi tali da richiedere un'esplicita segnalazione nella presente relazione.

Il Collegio evidenzia che la difficile situazione finanziaria dell'Associazione appare risolvibile con la deliberata vendita dell'abitazione di Lestizza la cui valorizzazione dovrebbe permettere il risanamento finanziario dell'Associazione.

Il Collegio dei revisori fa presente che la perdita dell'esercizio anche se molto consistente non determina una situazione di disavanzo patrimoniale.

Per quanto precede, il collegio dei revisori non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2010, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal consiglio di amministrazione per la copertura della perdita dell'esercizio.

Udine, lì 30 marzo 2011

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Presidente - *Franco Gremese*

Revisore effettivo dott. Franca Maieron

Revisore effettivo dott. Francesca Linda