



Rendiconto Finanziario		
Periodo amministrativo	2017/18	2016/17
SEZIONE A Incassi e Pagamenti		
	Dati in Euro	Dati in Euro
A1 Incassi della gestione		
A1.1 – Attività tipiche:	24.545,00	32.167,20
A1.1.1 - Quote e Contributi Associati	254,00	56,00
A1.1.2 - Eredità, donazioni e legati		
A1.1.3 - Contributi Enti Pubblici		
A1.1.4 - Convenzioni		
A1.1.5 - Contributo 5 per mille		
A1.1.6 - Contributi enti erogatori privati		10.356,20
A1.1.7 - Servizi associati e familiari di sostegno promozione sociale (Attività decommercializzata)	24.291,00	21.755,00
A1.1.8 - Erogazioni liberali degli associati e dei terzi		
A1.1.9 - Altre entrate tipiche Promozione Sociale		
A1.2 – Raccolta pubblica di fondi	11.480,50	8.517,41
A1.2.1 - Raccolta Pubblica di Fondi Festa Natale	6.204,07	4.999,36
A1.2.2 - Raccolta Pubblica di Fondi Strabergognone	5.276,43	3.518,05
A1.3 – Attività accessorie de commercializzate (L.287/91)		
A1.3.1 - Somministrazione alimenti e bevande		
A1.3.2 - Viaggi e soggiorni turistici		
A1.4 – Attività accessorie commerciali		
A1.4.1 - Attività commerciale		
A1.5 – Incassi finanziari e patrimoniali	0,14	0,40
A1.6 - Altri incassi diversi	35,10	61,00
Sub Totale	36.060,74	40.746,01
A2 Incassi in c/capitale		
A2.1 – Incassi derivanti da disinvestimenti		
A2.2 – Incassi da prestiti ricevuti		



Sub Totale	36.060,74	40.746,01
A3 Totale incassi	36.060,74	40.746,01
Periodo amministrativo	2017/18	2016/17
SEZIONE A Incassi e Pagamenti		
	Dati in Euro	Dati in Euro
A4 Pagamenti della gestione		
A4.1 – Attività tipiche:	32.904,03	41.300,38
A4.1.1 - Spese personale		
A4.1.3 - Acquisto beni di consumo	7.202,31	10.405,26
A4.1.4 – Acquisto di servizi	25.298,48	30.107,96
A4.1.5 – Godimento di beni di terzi		
A4.1.6 - Trasferimento a strutture superiori e affiliazioni		
A4.1.7 - Altri pagamenti da attività tipiche	403,24	787,16
A4.2 – Attività Raccolta fondi	3.163,23	2.394,21
A4.2.1 Raccolta Pubblica di Fondi Festa Natale	1.092,35	787,39
A4.2.1 Raccolta Pubblica di Fondi Straberg.ne	2.070,88	1.606,82
A4.3 – Attività accessorie de commercializzate		
A4.3.1 - Spese personale		
A4.3.3 - Acquisto beni di consumo		
A4.3.4 – Acquisto di servizi		
A4.3.5 - Godimento di beni di terzi		
A4.3.6 - Altri pagamenti da attività accessorie de commercializzate		
A4.4 – Attività accessorie commerciali		
A4.4.1 - Spese personale		
A4.4.3 - Acquisto beni di consumo		
A4.4.4 – Acquisto di servizi		
A4.4.5 - Godimento di beni di terzi		
A4.4.6 - Altri pagamenti da attività accessorie commerciali		
A4.5 – Pagamenti finanziari e patrimoniali		
A4.6 – Attività di supporto generale	211,30	325,62
A4.6.1 - Spese personale		
A4.6.2 - Rimborso Spese Volontari art. 30		



A4.6.3 - Acquisto beni di consumo		
A4.6.4 – Acquisto di servizi	111,30	225,76
A4.6.5 - Godimento di beni di terzi		
A4.6.6 - Altri pagamenti da attività di supporto generale	100,00	99,86
A4.7 – Altri Pagamenti		
Sub Totale	36.278,56	44.020,21
A5 Pagamenti in conto capitale		
A5.1 – Investimenti		
A5.2 – Rimborso debiti		
Sub Totale	36.278,56	44.020,21
A6 Totale pagamenti	36.278,56	44.020,21
Totale incassi	36.060,74	40.746,01
Totale pagamenti	36.278,56	44.020,21
Avanzo di gestione	-217,82	-3.274,20
Fondi liquidi iniziali al 01/09/2017	30.173,83	33.448,03
Fondi liquidi finali al 31/08/2018	29.956,01	30.173,83

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

PERIODO AMMINISTRATIVO	2017/18	2016/17
B1. Fondi Liquidi		
Valori in cassa	833,25	329,92
Depositi bancari	28.088,17	28.679,05
Depositi pay pall	1.034,59	1.164,86
Totale B1. Fondi liquidi	29.956,01	30.173,83
B2. Attività monetarie e finanziarie		



B3. Crediti	851,00	530,00
Quote associative da riscuotere	0	0
Quote campus da riscuotere	779,00	530,00
Quote post campus da riscuotere	72,00	
B4. Attività detenute per la gestione dell'a.p.s.		
B5. Passività		
Rimborso quote campus	537,00	
Insegnante sostegno campus		
Saldo pasti campus 2018	1.700,50	1.155,56
Saldo servizio campus 2018	10.000,00	8.262,00
Totale B5. Passività	12.237,50	9.417,56

Nota integrativa

Con provvedimento nr. 732 del 26/07/2016, l'associazione è iscritta al nr. 651 del Registro Regionale- Sezione Provinciale delle Associazioni di Promozioni Sociale.

Ai sensi del 1° comma dell'art.11 dello statuto, l'esercizio sociale decorre dal 1^ settembre al 31 agosto di ogni anno.

Lo schema di bilancio utilizzato è condiviso dall'Agenzia per il Terzo Settore, dal Forum del Terzo Settore e dal Coordinamento regionale dei CSV, e elaborati utilizzando come riferimento l'atto di indirizzo adottato dall'Agenzia "Linee guida e schemi per la redazione del bilancio di esercizio degli non profit" integrando il dettaglio delle voci al fine di rispondere alle peculiarità ed alle esigenze specifiche delle diverse tipologie di enti iscritti nei registri regionali.

La redazione del rendiconto è fatta secondo il principio di cassa, è suddiviso in due sezioni:

- Sezione A, Incassi e Pagamenti:
- Sezione B, Situazione Attività e Passività

Sezione A – Incassi e Pagamenti

La sezione A (incassi e pagamenti) riporta i flussi monetari in entrata e in uscita, manifestatisi nel corso del periodo amministrativo.

I valori sono distinti a seconda che siano relativi alla "gestione corrente" o alla "gestione in conto



capitale”.

Gli incassi e i pagamenti della “gestione corrente” sono quelli che si realizzano in modo definito nel corso dell’esercizio, mentre quelli riferibili alla “gestione in conto capitale” conseguono a variazioni di natura patrimoniale negli investimenti, nei disinvestimenti, nell’accensione e nel rimborso dei prestiti. Le variazioni monetarie riconducibili alla gestione in conto capitale influenzano, nella sezione B del prospetto, i correlativi valori delle Attività e delle Passività.

La differenza tra il totale degli incassi, e il totale dei pagamenti dà l’avanzo/disavanzo di esercizio che, sommato ai “fondi liquidi iniziali” fornisce l’importo dei “fondi liquidi di fine anno”. Tale importo dovrà coincidere, o essere riconciliato, con il totale dei fondi liquidi contenuto nella sezione B composto dai saldi dei conti accesi alle liquidità (tesoreria o cassa, più il conto corrente bancario).

Sezione B - Situazione Attività e Passività al termine dell’anno

La sezione B del prospetto fornisce le informazioni sulle più significative voci che compongono l’attivo e il passivo dell’organizzazione, senza un vincolo di quadratura; a tal fine non sono evidenziati i totali delle attività e delle passività.

Le Attività sono suddivise in tre categorie:

B1- Fondi liquidi, che rappresentano il saldo di tesoreria e del conto corrente bancario, come risultano dalla contabilità al termine dell’esercizio; il loro importo deve concordare con quello del punto, “fondi liquidi a fine anno” della sezione A;

B2- Attività monetarie e finanziarie, che individuano gli eventuali investimenti in titoli delle disponibilità liquide;

B3- Crediti individuano i crediti derivanti da attività istituzionale o accessoria;

B4- Attività detenute per la gestione dell’ente, che raccolgono i beni ad utilizzo pluriennale, oltre che le eventuali rimanenze di magazzino di proprietà dell’ente non profit;

B5- Passività espongono i debiti dell’ente non profit con l’indicazione dell’ammontare dovuto.

SEZIONE A

Incassi delle gestione

In questa sezione vengono riepilogate le diverse informazioni di incassi dell’associazione, relative alla gestione corrente e a quelle in conto capitale.

Il modello è tipo finanziario e quindi le voci di riferimento vanno ricomprese per cassa e banca e non per competenza.

Attività tipiche

Nelle attività tipiche sono riportate gli incassi derivanti di attività istituzionale svolta dall’APS nella



realizzazione di quanto previsto dal proprio statuto e nel rispetto di quanto specificato nella legge 383/00, e quindi:

Quote associative

Troviamo esclusivamente le quote annuali versate nel rispetto degli accordi statutari e delle deliberazioni degli organi, che ammontano a € 254,00;

Contributi enti erogatori privati

Servizi associati e familiari di sostegno promozione sociale

In questa voce troviamo gli incassi derivanti dagli associati che, nel rispetto di quanto espresso dall'art.4, comma 1, lettera f) della legge 383/00 sono rese in forma de commercializzata in funzione dell'adozione delle clausole statutarie previste dal comma 8 dell'art.148 del TUIR

In particolare troviamo: € 6.249,00 per la partecipazione alla giornata sulla neve, € 13.979,00 per il campus e € 3,220,00 per i corsi, € 530,00 per il campus 2017, € 313,00 per Un Teatro pe la pace.

Raccolta pubblica di fondi

In questa aggregazione sono presenti tutte le entrate relative alle raccolte pubbliche di fondi realizzate nell'anno dall'associazione.

Incassi in conto capitale

Incassi finanziari e patrimoniali

In questa voce sono ricompresi gli incassi del periodo derivanti da operazioni e di origine patrimoniale quali, gli Interessi attivi derivanti dal conto bancario, che ammontano a € 0,14.

Altri incassi diversi

Rimborso di spese varie.

Pagamenti della gestione

In questa sezione vengono riepilogate le diverse uscite delle associazioni di promozione sociale relative alla gestione corrente. Il modello è di tipo finanziario e quindi le voci di riferimento dei pagamenti vanno ricomprese per pagamenti di cassa e banca e non per competenza.

Attività tipiche

Anche per i pagamenti, la terminologia "attività tipiche" trova rispondenza nelle attività istituzionali svolte dall'organizzazione seguendo le indicazioni previste dallo statuto.

Acquisto beni di consumo

In questa voce sono inseriti i pagamenti, riferiti alle attività tipiche, € 663,55 spese biblioteca, € 981,72 orto Bergognone , € 377,00 orto Foppette, € 169,75 per la festa dei sapori; € 37,50 per



Foppette all'aperto;

€ 2.393,21 per spese dirette alla scuola (targa, copritermosifoni), € 1.223,64 per tavoli tennis tavolo; € 101,35 materiale campus; € 219,78 per stampe; € 275,06 omaggio 5^classi; € 759,75 per colazioni, pranzi e cene per attori Un teatro per la pace;

Acquisto di servizi

In questa voce sono inseriti i pagamenti, effettuati per l'acquisto di servizi specifici riferibili alle attività tipiche, in particolare € 1.117,12 per l'assicurazione, € 2.521,68 per il corso di arrampicata, € 1.513,68 per corso tennis tavolo; € 1.848,56 noleggio bus per gita sulla neve; € 8.262,56 per servizio campus fine estate 2017; € 1.155,56 per saldo pasti campus 2017; € 1.400,56 acconto pasti campus 2018; € 768,00 corso sci gita sulla neve, € 2.950,00 ; € 51,80 pranzo autisti gita neve; € 50,00 pulizia tende Foppette; € 2.095,12 per l'iniziativa la scuola va al Cinema; € 781,56 come contributo per lo spettacolo "Un teatro per la pace".

Altri pagamenti da attività tipiche

Restituzione ai soci di quote campus o corsi, non fruiti.

Raccolta pubblica di fondi

In questa aggregazione sono presenti tutte le uscite relative alle raccolte pubbliche di fondi realizzate nell'anno dall'associazione.

Attività di supporto generale

Riguardano i pagamenti relativi all'attività di direzione e di conduzione dell'ente che garantiscono il permanere delle condizioni organizzative di base e ne assicurano la continuità.

Acquisto di servizi

Troviamo € 75,42 per spese bancarie e € 35,88 per il sito word press

Altri pagamenti da attività di supporto generale

Troviamo le spese dei bolli relativi al conto corrente

SEZIONE B

B1- Fondi liquidi, il saldo attivo è di € 29.956,01, come somma della cassa, del saldo del c/c bancario e del conto paypal;

B3- Crediti, si indicano le somme per servizi prestati, ma non ancora saldati dagli interessati;

B5- Passività si indicano le somme per servizi ricevuti dell'associazione ma non ancora pagati.

Milano, 28/09/2018