

Nota Integrativa al Bilancio di Esercizio chiuso il 31/12/2016

ASSOCIAZIONE ANFFAS ONLUS VERCELLI

Sede legale in Via Cristoforo Colombo, 23 – 13100 VERCELLI

Codice fiscale / Partita Iva 02051310023

Anffas Onlus Vercelli – Associazione Famiglie di Persone con Disabilità Intellettiva e/o Relazionale – è un Associazione con struttura democratica, non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente finalità di solidarietà e promozione sociale in campo socio-assistenziale, socio-sanitario, socio-educativo, sportivo, della tutela dei diritti umani e civili.

Opera in favore di persone in situazioni di disabilità e/o relazionale affinché venga loro garantito il diritto inalienabile ad una vita libera e tutelata, il più possibile indipendente nel rispetto della propria dignità.

Sig. Associati,

il bilancio associativo che sottoponiamo alla Vostra approvazione, nel rispetto delle previsioni statutarie e regolamentari, è costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Relazione del Collegio dei Revisori.

Tale documento è stato redatto secondo le disposizioni normative contenute nel codice civile opportunamente interpretate e integrate dai principi contabili n. 1 del maggio 2011, del Tavolo tecnico per l'elaborazione dei Principi contabili per gli enti non profit.

Le voci dello stato patrimoniale e del conto economico sono comparate con quelle dell'esercizio precedente.

Informazioni preliminari

Il Bilancio di esercizio del 2016 si è chiuso con un avanzo di **€ 2.270,42**.

Al 31 Dicembre 2016, i dipendenti regolarmente iscritti a libro matricola e paga sono ventotto.

Non sono stati erogati compensi agli amministratori e ai revisori dell'Associazione.

Struttura e forma del bilancio

Il presente bilancio è stato redatto secondo gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dell'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non Profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 non divergono dagli stessi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle

valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, conformi a quanto previsto dall'art. 2426 c.c. e secondo gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dell'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

La valutazione delle voci di bilancio è stata attuata ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nonché nell'ipotesi della prospettiva della continuazione dell'attività.

In ottemperanza all'applicazione del principio di prudenza è stata effettuata la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ossequio al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

E' stata osservata la continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, in quanto tale principio rappresenta uno degli elementi necessari ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione delle singole voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio.

Deroghe

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, Codice civile. Non si segnalano, inoltre, fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Immobilizzazioni

Finanziarie

Il saldo delle immobilizzazioni finanziarie è relativo ad un investimento in Fondo Comune monetizzabile. Tale investimento è stato effettuato per far fronte al fabbisogno finanziario derivante dal turnover del personale che impone il pagamento del T.F.R. per rilevanti importi.

Materiali

Trattasi di automezzi, attrezzature, macchinari, mobili e macchine d'ufficio di proprietà regolarmente ammortizzati. Il valore dei beni iscritti in bilancio è stato sistematicamente ridotto in ragione della loro residua possibilità di utilizzo. Le aliquote di ammortamento non sono variate rispetto ai precedenti esercizi e sono state stimate in base al criterio civilistico di residuo utilizzo, in base alla tabella ministeriale prevista per gli ammortamenti fiscalmente deducibili.

Crediti

La stragrande maggioranza dei crediti, sono stimati a breve termine e quindi incassabili entro pochi mesi anche se, essendo vantati - prevalentemente - verso gli enti pubblici, i tempi della riscossione potrebbero essere più lunghi del breve termine.

Debiti

I Debiti sono tutti a breve termine. I DEBITI V/INPS, VS/ERARIO, VS/DIPENDENTI e DEBITI DIVERSI sono stati saldati nel mese di gennaio 2017 mentre quelli bancari sono stati addebitati sul conto corrente.

Per i DEBITI VS/FORNITORI e quelli IN ATTESA DI FATTURE i pagamenti sono previsti in scadenze diversificate (generalmente entro 90 giorni ricevimento fattura) in quanto relativi a fatture di acquisto e/o prestazioni.

Ratei e risconti

I ratei ed i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio, come previsto dalla normativa civilistica.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, e sono state adottate, ove ritenute necessarie, le opportune variazioni.

Fondi rischi e oneri

Fondi rischi: non esistono fondi rischi propriamente detti.

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

L'importo di € 330.896,22 rappresenta il debito maturato al 31/12/2016, così come risulta dalle scritture contabili.

Tale debito è pari a quanto dovuto al 31/12/2016 al personale dipendente iscritto al libro matricola e libro paga.

Oneri e Proventi

Gli Oneri e proventi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. Gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale.

Informazioni aggiuntive civilisticamente rilevanti

Circa i criteri di valutazione, sono stati usati quelli civilisticamente ammessi, in particolare i beni pluriennali sono stati valutati in base alla loro residua possibilità di utilizzo, i criteri al loro valore nominale in quanto ritenuti realizzabili, i debiti per prudenza al valore nominale.

Le altre voci dell'attivo e del passivo sono variate in relazione all'aumento della dimensione operativa dell'Associazione.

Stato Patrimoniale

La struttura e il contenuto dello stato patrimoniale sono regolati secondo gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dall'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

Stato Patrimoniale – Attivo

Di seguito analizziamo e commentiamo le singole voci relative all'attivo dello stato patrimoniale.

A) Quote associative non ancora versate

Non è presente questa voce.

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

II - Immobilizzazioni materiali

III - Immobilizzazioni finanziarie

Gli elementi da inserire in questa classe sono quelli "destinati a essere utilizzati durevolmente" (ai sensi dell'art. 2424-bis).

Le immobilizzazioni ammontano ad € 825.314,43.

Iniziamo ad analizzare le **immobilizzazioni IMMATERIALI** che si suddividono come segue:

1) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità

Non sono presenti immobilizzazioni immateriali di tale tipologia.

2) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

Non sono presenti immobilizzazioni immateriali di tale tipologia

3) Spese manutenzione da ammortizzare

Non sono presenti immobilizzazioni immateriali di tale tipologia

4) Oneri Pluriennali

Non sono presenti immobilizzazioni immateriali di tale tipologia

5) Ristrutturazioni

La voce **ristrutturazioni** nel corso del 2016 non ha subito variazioni e risulta un valore contabile pari ad **€ 247.489,26**.

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2015	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2016
Ristrutturazioni	€ 247.489,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 247.489,26

Consideriamo adesso le **immobilizzazioni MATERIALI** analizzando anche i criteri di valutazione previsti dall'art. c.c. 2426 per questi beni.

Questa macroclasse è suddivisa in 4 voci:

1) Terreni e fabbricati

E' presente un immobile posto nel comune di Costanzana con un valore contabile di **€ 97.500,00**.

2) Impianti e attrezzature

La voce **attrezzature** nel corso del 2016 risulta un valore contabile di **€ 73.286,72**.

3) Altri beni

La voce **macchinari** nel corso del 2016 non ha subito variazioni e risulta un valore contabile di **€ 5.861,79**.

La voce **mobilio e arredi** nel corso del 2016 non ha subito variazioni e risulta un valore contabile di **€ 188.949,92**.

La voce **macchine d'ufficio elettroniche** nel corso del 2016 non ha subito variazioni e risulta un valore contabile di **€ 11.571,28**.

La voce **automezzi** nel corso del 2016 non ha subito variazioni e risulta un valore contabile di **€ 60.790,00**.

4) Immobilizzazioni in corso e acconti

Non sono presenti immobilizzazioni materiali di tale tipologia.

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2015	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2016
Attrezzature	€ 73.286,72	€ 0,00	€ 0,00	€ 73.286,72
Macchinari	€ 5.861,79	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.861,79
Mobilio e arredi	€ 188.949,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 188.949,92
Macchine d'ufficio elettroniche	€ 11.571,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.571,28
Automezzi	€ 60.790,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 60.790,00
Fabbricati	€ 97.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 97.500,00

Con il raggruppamento B III - **Immobilizzazioni FINANZIARIE** si completa la presentazione dell'attivo immobilizzato. La classe deve essere suddivisa nelle seguenti voci:

1) Partecipazioni

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie di tale tipologia.

2) Crediti

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie di tale tipologia

3) Altri titoli

I titoli ammontano a **€ 139.865,46** e sono così divisi:

-€ 139.865,46 per Fondo AcomeA.

Detto fondo nel corso del 2016 ha subito un aumento.

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2015	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2016
F.do AcomeA	€ 116.897,05	€ 22.968,41	€ 0,00	€ 139.865,46

C) Attivo circolante

Si suddivide in quattro classi di valori:

I - Rimanenze

II - Crediti

III - Attività finanziarie non immobilizzate

IV - Disponibilità liquide

Iniziamo dalle **RIMANENZE** che si suddividono in:

1) Materie di consumo, prime, sussidiarie e di consumo

Non sono presenti rimanenze di tale tipologia.

2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati

Non sono presenti rimanenze di tale tipologia.

3) Lavori in corso su ordinazione

Non sono presenti rimanenze di tale tipologia.

4) Prodotti finiti e merci

Non sono presenti rimanenze di tale tipologia.

5) Acconti

Non sono presenti rimanenze di tale tipologia.

Per quanto riguarda i **CREDITI** abbiamo la seguente suddivisione:

1) Verso clienti per € 304.452,36 così ripartiti:

-€ 67.058,43	Comune di Vercelli
-€ 195.554,62	A.S.L. Vercelli
-€ 23.340,39	C.I.S.A.S. di Santhià
-€ 1.343,38	Comune di Torino
-€ 17.155,54	A.S.L. Torino

2) Altri per € 18.932,48 così ripartiti:

-€ 11.570,00	IRAP
-€ 583,25	Anticipo spese ospiti comunità
-€ 1.954,55	Rette da incassare
-€ 4.824,68	Depositi cauzionali

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2015	Saldo al 31 Dicembre 2016
Verso Clienti	€ 423.536,98	€ 304.452,36
Verso altri	€ 45.249,32	€ 18.932,48

ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

1) Partecipazioni

Non sono presenti partecipazioni di tale tipologia.

2) Altri titoli

Non sono presenti altri titoli.

L'ultima classe è relativa alle **DISPONIBILITÀ LIQUIDE**.

Tale voce ammonta ad **€ 146.902,10**.

1) Depositi bancari e postali

Le disponibilità liquide in banca, al 31 Dicembre 2016, ammontano ad **€ 128.140,46**

2) Assegni

Assegni presenti in cassa ammontano a **€ 14.360,54**

3) Denaro e valori in cassa

Il denaro in cassa ammonta ad **€ 4.401,10**

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2015	Saldo al 31 Dicembre 2016
Depositi bancari e postali	€ 97.179,34	€ 128.140,46
Assegni	€ 0,00	€ 14.360,54
Denaro in cassa	€ 3.012,59	€ 4.401,10

D) Ratei e risconti

1) Ratei e risconti

Non sono presenti ratei e risconti

Stato Patrimoniale – Passivo

Il passivo ammonta ad **€ 1.295.601,37**.

Di seguito analizziamo e commentiamo le singole voci relative al passivo dello stato patrimoniale.

A) Patrimonio netto

Deve essere così suddiviso:

1 - Capitale - Fondo di dotazione dell'ente

2 - Patrimonio vincolato

3 - Patrimonio libero

Il patrimonio netto ammonta ad **€ 409.975,19**

È noto che il patrimonio netto è un valore unico e inscindibile, ma nello stato patrimoniale è necessaria la sua scomposizione in "parti ideali" che tengano conto delle differenziate caratteristiche giuridiche, di disponibilità, fiscali e contabili.

Analizziamo le singole voci.

Capitale - Fondo di dotazione dell'ente

1) Fondo di dotazione

Tale voce è pari a € 0,00

2) Fondo sociale

Tale voce è pari a € 0,00

Patrimonio vincolato

1) Riserve Statutarie

Tale voce è pari a € 0,00

2) Fondi Vincolati per decisione degli organi istituzionali

Tale voce è pari a € 0,00

3) Fondi vincolati per decisione di terzi

Tale voce è pari a € 0,00

Patrimonio Libero

1) Risultato gestionale esercizio in corso

Tale voce ammonta ad **€ 2.270,42**

2) Riserve accantonate negli esercizi precedenti

Tale voce è pari a € 370.002,75

3) Riserva patrimoniale

Tale voce ammonta ad € 37.702,02

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2016
Risultato gestionale esercizio in corso	€ 2.270,42
Riserve accantonate negli esercizi precedente	€ 370.002,75
Riserva patrimoniale	€ 37.702,02

B) Fondi per rischi ed oneri

Vediamo adesso i singoli fondi:

1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili

Tale fondo è pari a € 0,00

2) Fondi per imposte

Tale fondo è pari a € 0,00

3) Fondo rinnovo CCNL ANFFAS ONLUS

Tale fondo è pari a € 0,00

4) Altri accantonamenti

Tale voce ammonta ad € 433.275,24, così suddivisa:

-fondi ammortamento pari ad € 362.707,24

-fondo manutenzione ciclica pari ad € 59.000,00

-debito v/so erario IRAP € 11.568,00

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2015	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2016
Fondo amm.to ristrutturazioni	€ 62.754,04	€ 11.048,95	€ 0,00	€ 73.802,99
Fondo amm.to macchinari	€ 5.861,79	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.861,79
Fondo amm.to attrezzature	€ 66.924,08	€ 1.512,76	€ 0,00	€ 68.436,84

Fondo amm.to mobili e arredi	€ 121.584,68	€ 11.884,66	€ 0,00	€ 133.469,34
Fondo amm.to macchine ufficio	€ 11.571,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.571,28
Fondo amm.to automezzi	€ 60.790,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 60.790,00
Fondo amm.to manutenzione ciclica	€ 59.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 59.000,00
Irap	€ 11.570,00	€ 0,00	€ 2,00	€ 11.568,00
Fondo amm.to fabbricati civili	€ 5.850,00	€ 2.925,00	€ 0,00	€ 8.775,00

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

1) T.F.R.

Tale fondo pari ad **€ 330.896,22** rappresenta il debito maturato al 31/12/2016, così come risulta dalle scritture contabili. Tale debito è pari a quanto dovuto, al 31/12/2016, al personale dipendente iscritto al libro matricola e libro paga. Le diminuzioni e aumenti nel corso dell'anno si riferiscono alla cessazione di un rapporto di lavoro un'anticipazione e l'aumento della quota prevista per il 2016.

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2015	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2016
Trattamento di fine rapporto	€ 300.458,31	€ 36.293,84	€ 5.855,93	€ 330.896,22

D) Debiti

1) Debiti verso banche

Non sono presenti debiti verso banche

2) Debiti verso altri finanziatori

Non sono presenti debiti verso altri finanziatori

3) Acconti

Non sono presenti debiti per acconti

4) Debiti verso fornitori

Tale debito pari ad € 39.579,51 si riferisce a:

-€ 30.922,10 debiti vs/fornitori

-€ 8.657,41 debiti vs/fornitori per fatture da ricevere

5) Debiti tributari

Tale debito pari a € 14.277,45 si riferisce ai debiti vs/erario per il personale dipendente e ai debiti vs/il personale autonomo.

6) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Tale debito pari a € 29.930,00 si riferisce a contributi previdenziali e assistenziali relativi al personale.

7) Altri debiti

Tale debito ammonta a € 37.667,76 così ripartito:

-€ 36.402,51 dipendenti conto retribuzione

-€ 1.265,25 debiti diversi

-€ 0,00 banche per interessi passivi

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2015	Saldo al 31 Dicembre 2016
Dipendenti contro retribuzione	€ 49.227,48	€ 36.402,51
Debiti diversi	€ 1.182,68	€ 1.265,25
Banche per interessi passivi	€ 16,80	€ 0,00

E) Ratei e risconti

1) Ratei e risconti

Non sono presenti ratei e risconti.

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2015	Saldo al 31 Dicembre 2016
Risconti passivi	€ 156,00	€ 0,00

Conti D'ordine

Rendiconto gestionale - Oneri

Tale voce ammonta a € 1.021.557,66.

1) Oneri da attività tipiche

Il prospetto che segue evidenzia in dettaglio gli oneri da attività tipiche:

	Anno precedente	Anno corrente
Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 3.573,47	€ 1.839,15
Per servizi	€ 289.108,46	€ 270.285,44
Per godimento beni di terzi	€ 1.653,10	€ 1.654,46
Per il personale	€ 717.449,28	€ 715.938,92
Ammortamenti e svalutazioni	€ 30.464,13	€ 27.371,37
Oneri diversi di gestione	€ 5.956,77	€ 4.468,32
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0,00	€ 0,00
Accantonamenti per rischi	€ 0,00	€ 0,00
Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 1.048.205,21	€ 1.021.557,66

Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci):

Tale voce ammonta a € 1.839,15 e si riferisce all'acquisto di materiale di cancelleria e fotocopie.

Per servizi:

Tale voce ammonta ad € 270.285,44 così divise:

- € 47.674,80 per luce, acqua e gas
- € 2.435,21 per spese telefoniche
- € 12.922,00 per tassa rifiuti, IMU, TARI e IRAP
- € 17.811,74 per spese automezzi
- € 6.483,31 per canoni manutenzioni e noleggi
- € 6.742,04 per assicurazioni
- € 1.594,27 per spese varie segreteria
- € 258,24 per materiale esercitazione comunità
- € 360,79 per materiale medico comunità
- € 109.207,88 per vitto comunità
- € 9.609,58 per materiale di consumo
- € 31.089,84 per pulizia locali
- € 5.177,25 per spese varie comunità
- € 1.210,88 per consulenze sanitarie
- € 1.904,11 per sopravvenienze passive
- € 15.803,50 per spese di musicoterapia

Per godimento beni di terzi:

Tale voce ammonta ad € 1.654,46 relativo al canone di locazione della segreteria.

Per il personale:

Tale voce ammonta ad € 715.938,92 così divise:

- € 711.754,32 per stipendi lordi
- € 4.184,60 per consulenze paghe

Per ammortamenti e svalutazioni:

Tale voce ammonta ad € 27.371,37 così divise:

- € 11.048,95 per ammortamento ristrutturazioni
- € 1.512,76 per ammortamento attrezzature
- € 11.884,66 per ammortamento mobili e arredi
- € 2.925,00 per ammortamento fabbricati civili

Per oneri diversi di gestione:

Tale voce ammonta ad € 4.468,32 così divise:

- € 571,77 per spese postali
- € 518,55 per valori bollati
- € 3.378,00 per sede nazionale

Variazioni delle rimanenze prime, sussidiarie, di consumo e merci

Non sono presenti variazioni di tale tipologia.

Accantonamenti per rischi

Non sono presenti variazioni di tale tipologia.

Altri accantonamenti

Non sono presenti altri accantonamenti.

2) Oneri promozionali e di raccolta fondi

Descrizione	Anno precedente	Anno corrente
Raccolta fondi 1	€ 0,00	€ 0,00
Raccolta fondi 2	€ 0,00	€ 0,00
Raccolta fondi 3	€ 0,00	€ 0,00
Attività ordinarie di promozione	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00

3) Oneri da attività accessorie

Sono così costituiti:

Descrizione	Anno precedente	Anno Corrente
Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 0,00	€ 0,00
Per servizi	€ 0,00	€ 0,00
Per godimento beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00
Per il personale	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamenti e svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0,00	€ 0,00
Accantonamenti per rischi	€ 0,00	€ 0,00
Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00

4) Oneri finanziari e patrimoniali

Gli oneri finanziari e patrimoniali sono così formati:

Descrizione	Anno precedente	Anno Corrente
Su rapporti bancari	€ 3.583,80	€ 3.255,48
Su prestiti	€ 0,00	€ 0,00
Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00
Da altri patrimoni immobiliari	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 3.583,80	€ 3.255,48

Su rapporti bancari

Tale voce ammonta ad € 3.255,48 così divise:

-€ 3.250,23 per oneri bancari
-€ 5,25 per interessi passivi banche

5) Oneri di supporto generale

Sono così costituiti:

Descrizione	Anno precedente	Anno corrente
Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 0,00	€ 0,00
Per servizi	€ 116.797,53	€ 95.314,36
Per godimento beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00
Per il personale	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamenti e svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 2.458,06	€ 7.602,50
Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0,00	€ 0,00
Accantonamenti per rischi	€ 0,00	€ 0,00
Altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 119.255,59	€ 102.916,86

Per servizi:

Tale voce ammonta ad **€ 95.314,36** così divisa:

- € 79.025,70 per compenso professionisti
- € 16.288,66 per manutenzioni e riparazioni comunità

Oneri diversi di gestione:

Tale voce ammonta ad **€ 7.602,50** così divisa:

- € 850,05 per spese istituzionali
- € 1.090,00 per spese rappresentanza
- € 3,74 interessi passivi
- € 5.658,71 spese manifestazioni

Rendiconto Gestionale – Proventi e Ricavi

1) Proventi e ricavi da attività tipiche

Il prospetto che segue evidenzia in dettaglio i proventi da attività tipiche:

Descrizione	Anno precedente	Anno corrente
Contributi su progetti	€ 13.600,00	€ 8.500,00
Contratti con enti pubblici	€ 993.069,17	€ 930.676,39
Soci ed associati	€ 3.848,00	€ 3.822,00
Non soci	€ 28.780,48	€ 36.492,89
Altri proventi e ricavi	€ 10.788,75	€ 19.667,00
Totale	€ 1.050.086,40	€ 999.158,28

Su progetti:

-€ 8.500,00 entrate per musicoterapia

Da contratti con enti pubblici:

-€ 930.676,39 entrate per rette

Da soci ed associati:

-€ 3.822,00 entrate per quote sociali

Da non soci:

-€ 36.492,89 entrate per oblazioni ricevute nel corso del 2015

Altri proventi e ricavi:

-€ 19.447,00 entrate per recupero spese varie

-€ 220,00 entrate per recupero spese bolli

2) Proventi da raccolta fondi

Descrizione	Anno precedente	Anno corrente
5 per mille	€ 6.631,41	€ 8.227,74
Raccolta fondi 2	€ 340,00	€ 10.164,00
Raccolta fondi 3	€ 5.052,00	€ 3.270,25
Altri	€ 30.000,00	€ 1.498,00
Totale	€ 42.023,41	€ 23.159,99

5 per mille:

Tale voce è pari ad € 8.227,74 , si riferisce al 5 per mille incassato nel 2016 per l'annualità 2014.

Raccolta fondi 2:

Tale voce è pari ad € 10.164,00 , entrate derivanti da proventi manifestazioni.

Raccolta fondi 3:

Tale voce è pari ad € 3.270,25 , si riferisce ad entrate relative a esercizi precedenti ma incassati nel 2016.

Raccolta fondi 4:

Tale voce è pari ad € 1.498,00 , si riferisce ad un contributo ricevuto da Fondazione Cassa di Risparmio di Vercelli per lavori di adeguamento sicurezza impianti .

3) Proventi da attività accessorie

Sono così costituiti:

Descrizione	Anno precedente	Anno corrente
Proventi da attività connesse e/o gestioni commerciali accessorie	€ 0,00	€ 0,00
Proventi da contratti con enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00
Proventi da soci ed associati	€ 0,00	€ 0,00
Proventi da non soci	€ 0,00	€ 0,00
Altri proventi e ricavi	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00

4) Proventi finanziari e patrimoniali

I proventi finanziari e patrimoniali sono così formati:

Proventi da rapporti bancari	€ 7,11	€ 9,93
Proventi da altri investimenti finanziari	€ 0,00	€ 13.672,22
Proventi da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00
Proventi da altri beni patrimoniali	€ 80.000,00	€ 94.000,00
Totale	€ 80.007,11	€ 107.682,15

5) Proventi straordinari

Sono così costituiti:

Descrizione	Anno precedente	Anno corrente
Da attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00
Da attività patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
Da altre attività	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00

Relazione descrittiva delle attività svolte e dei costi sostenuti con il 5 per mille – anno finanziario 2016 –

Concorso spese Corso di Musicoterapia Orchestrale.

Altre informazioni

Si dichiara che le strutture sono a norma anche per quanto attiene gli adempimenti previsti ai sensi de D.Lgs. 81/2008 e successive modifiche e integrazioni.

Considerazioni conclusive

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili di Anffas Onlus Vercelli.

Il Consiglio Direttivo