



Bilancio consuntivo 2014-2015

Sezione A - Incassi e pagamenti

		Anno in corso	Anno precedente
E1	INCASSI DELLA GESTIONE	<i>entrate</i>	<i>entrate</i>
E1.1	Attività tipiche	€ 44.527,64	€ 39.458,69
E1.1.1	Quote associative	€ 28.166,50	€ 26.815,00
E1.1.2	Quote attività L/C	€ 102,00	€ 2.370,00
E1.1.3	Quote attività E/G	€ 2.853,62	€ 3.516,09
E1.1.4	Quote attività R/S	€ 1.260,00	€ 2.076,07
E1.1.5	Quote attività Co.Ca.	€ 322,00	€ 359,03
E1.1.6	Quote attività di Gruppo	€ 11.823,52	€ 4.322,50
E1.2	Altri incassi	€ 25.700,45	€ 10.818,49
E1.2.1	Raccolta pubblica di fondi 1: "Calendari 2015"	€ 7.345,00	
E1.2.2	Raccolta pubblica di fondi 2: "Mercatino di Natale"	€ 195,00	
E1.2.3	Raccolta pubblica di fondi 3: "Cena"	€ 2.495,01	
E1.2.4	Raccolta pubblica di fondi 4: "Gioeubia"	€ 208,49	
E1.2.5	Raccolta pubblica di fondi 5: "Cena di primavera"	€ 1.505,00	
	<i>Totale incassi raccolte pubbliche di fondi</i>	<i>€ 11.748,50</i>	<i>€ 1.573,05</i>
E.1.2.6	Finanziamenti e contributi	€ 4.238,00	€ 0,00
E.1.2.7	Donazioni	€ 553,10	€ 4.663,14
E.1.2.8	Altro	€ 9.160,85	€ 4.582,30
E1.3	Incassi finanziari e patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
E1.3.1	Interessi attivi	€ 0,00	€ 0,00
E2	INCASSI IN CONTO CAPITALE	<i>entrate</i>	<i>entrate</i>
E2.1	Incassi derivanti da disinvestimenti	€ 0,00	€ 0,00
E2.1.1	Vendita beni di proprietà	€ 0,00	€ 0,00
E2.2	Incassi da prestiti ricevuti	€ 0,00	€ 0,00
E2.2.1	Prestiti da soci e da terzi	€ 0,00	€ 0,00





U4	PAGAMENTI DELLA GESTIONE	<i>uscite</i>	<i>uscite</i>
U4.1	Attività tipiche	€ 36.560,60	€ 24.109,10
U4.1.1	Quote associative retrocesse	€ 10.282,00	€ 14.705,50
U4.1.2	Spese attività L/C	€ 708,75	€ 20,00
U4.1.3	Spese attività E/G	€ 3.030,53	€ 230,00
U4.1.4	Spese attività R/S	€ 3.987,07	€ 1.654,00
U4.1.5	Spese attività Co.Ca.	€ 338,72	€ 541,61
U4.1.6	Spese attività di Gruppo	€ 13.686,46	€ 5.677,90
U4.1.7	Altro (canoni, utenze ecc.)	€ 4.527,07	€ 1.280,09
U4.2	Altri pagamenti	€ 13.375,19	€ 9.398,39
U4.2.1	Raccolta pubblica di fondi 1: "Calendari 2015"	€ 0,00	
U4.2.2	Raccolta pubblica di fondi 2: "Mercatino di Natale"	€ 0,00	
U4.2.3	Raccolta pubblica di fondi 3: "Cena"	€ 888,01	
U4.2.4	Raccolta pubblica di fondi 4: "Gioeubia"	€ 60,52	
U4.2.5	Raccolta pubblica di fondi 5: "Cena di primavera"	€ 482,84	
	Totale pagamenti raccolte pubbliche di fondi	€ 1.431,37	€ 4.420,85
U4.2.6	Altro	€ 11.943,82	€ 4.977,54
U4.3	Pagamenti finanziari e patrimoniali	€ 318,02	€ 71,52
U4.3.1	Interessi passivi e spese bancarie	€ 318,02	€ 71,52
U5	PAGAMENTI IN CONTO CAPITALE	<i>uscite</i>	<i>uscite</i>
U5.1	Investimenti	€ 0,00	€ 0,00
U5.1.1	Acquisto beni durevoli	€ 0,00	€ 0,00
U5.1.2	Altro	€ 0,00	€ 0,00
U5.2	Rimborso debiti	€ 10.139,80	€ 1.500,00
U5.2.1	Rimborso prestiti a soci e a terzi	€ 0,00	€ 1.500,00
U5.2.2	Altro	€ 10.139,80	€ 0,00
	Totale entrate	€ 70.228,09	€ 50.277,18
	Totale uscite	€ 60.393,61	€ 35.079,01
	Differenza incassi - pagamenti	€ 9.834,48	€ 15.198,17



SITUAZIONE FINANZIARIA

Contante in cassa ad inizio anno	30/09/2014	€ 7.277,36	€ 0,00
Saldo da estratto conto bancario ad inizio anno	30/09/2014	€ 7.920,81	€ 0,00
Avanzo di gestione anno corrente	30/09/2015	€ 9.834,48	€ 15.198,17
Totale disponibilità		€ 25.032,65	€ 15.198,17
Contante in cassa a fine anno	30/09/2015	€ 4.955,00	€ 7.277,36
Saldo da estratto conto bancario a fine anno	30/09/2015	€ 20.077,65	€ 7.920,81
<i>Tornano</i>		€ 25.032,65	€ 15.198,17

Nota integrativa

Il rendiconto è effettuato secondo il principio di cassa. Si rammenta che l'anno di riferimento è il periodo compreso tra l'1 ottobre 2014 e il 30 settembre 2015.

Nel raffronto con l'anno precedente, si tenga presente che per tale anno la rendicontazione ha coperto un arco di tempo inferiore all'anno.

Quanto agli *Incassi della gestione*, tra le *Attività tipiche* si segnala che per le voci *Quote attività L/C*, *Quote attività E/G* e *Quote attività R/S* non si è potuto procedere ad una rendicontazione esaustiva dei movimenti di cassa, che risultano pertanto inclusi solo parzialmente; la rendicontazione dei movimenti di banca delle medesime voci è, invece, esaustiva.

Tra gli *Altri incassi*, la voce *Finanziamenti e contributi* è composta per il 95 % da contributi versati da Associazione Italiana Castorini (AIC) – colonie "Cielo blu", "Grande Alce" e "Stella azzurra": tali contributi sono a titolo di rimborso forfettario per le spese sostenute in attività realizzate in collaborazione con le citate colonie di AIC. La voce *Altro* è composta per oltre il 50 % da corrispettivi specifici versati per l'acquisto di beni per conto dei soci, da considerarsi appartenenti a «prestazioni di servizi non rientranti nell'articolo 2195 del codice civile rese in conformità alle finalità istituzionali dell'ente senza specifica organizzazione e verso pagamento di corrispettivi che non eccedono i costi di diretta imputazione» (art. 143 comma 1 TUIR).

Quanto ai *Pagamenti della gestione*, tra le *Attività tipiche* si segnala per le voci *Spese attività L/C*, *Spese attività E/G* e *Spese attività R/S* la non esaustività della rendicontazione dei movimenti di cassa, in maniera analoga alle rispettive voci di incasso.

Tra gli *Altri pagamenti*, si rammenta che la voce *Raccolta pubblica di fondi 1: "Calendari 2015"* è nulla in quanto tutte le spese relative a tale raccolta pubblica di fondi sono avvenute nell'anno precedente. Infine, la voce *Altro* è composta per oltre il 50 % da spese sostenute per l'acquisto di beni per conto dei soci in conformità al già citato art. 143 comma 1 TUIR.





Sezione B - Situazione attività e passività

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 30 SETTEMBRE 2015

		<i>saldo</i>
B1	FONDI LIQUIDI	
	Denaro e valori in cassa	€ 4.955,00
	Depositi bancari	€ 20.077,65
	Saldo totale fondi liquidi	€ 25.032,65
	<i>Concordanza con totale disponibilità (sez. A)</i>	<i>€ 25.032,65</i>
B2	CREDITI	
	Verso soci	€ 550,00
	Verso terzi	€ 0,00
	Totale crediti	€ 550,00
B3	BENI INTESTATI AL GRUPPO	
B4	PASSIVITÀ	
	Debiti per fatture	€ 0,00
	Debiti per prestiti	€ 8.500,00
	Totale passività	€ 8.500,00