

ASS. VOLONTARI SOCC. E PROTEZIONE CIVILE

Codice fiscale 93030560721

Via Rutigliano, 50 - 70010 CELLAMARE BA

BILANCIO CONSUNTIVO 2013

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2012	31/12/2013
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	207.969	275.334
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	115.216	180.921
I) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	92.753	94.413
A TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	92.753	94.413
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	0	11.250
I TOTALE CREDITI :	0	11.250
II) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	10.000	10.000
III) DISPONIBILITA' LIQUIDE	54.329	56.505
B TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	64.329	77.755
C) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	157.082	172.168

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2012	31/12/2013
A) PATRIMONIO NETTO:		
• RISULTATO GESTIONALE ESERCIZIO IN CORSO: AVANZO DI ESERCIZIO		15.479
B) FONDO PER RISCHI E ONERI	55.698	55.698
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	73.030	86.736
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	27.954	12.847
D TOTALE DEBITI	100.984	99.583
E) RATEI E RISCONTI	400	1.408
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	157.082	172.168

RENDICONTO GESTIONALE	31/12/2012	31/12/2013
A) VALORE DELL'ATTIVITA' ASSOCIATIVA		
- Entrate istituzionali	301.637	368.585
- Altri ricavi e proventi	2.855	30.217
TOTALE A) VALORE DELL'ATTIVITA' ASSOCIATIVA	304.492	398.802
B) COSTI DELL'ATTIVITA' ASSOCIATIVA		
- Acquisto materiali	54.557	58.177
- per servizi	133.220	177.335
- per godimento di beni di terzi	2.640	5.012
- per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	95.149	74.981
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	3.827	0
<i>e) altri costi</i>	138	124
TOTALE per il personale:	99.114	75.105
- ammortamenti e svalutazioni:	13.904	65.705
- oneri diversi di gestione	690	1.990
TOTALE B) COSTI DELL'ATTIVITA' ASSOCIATIVA	304.125	383.324
TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DELL'ATTIVITA' ASSOCIATIVA	367	0 -
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	66	0
- interessi e altri oneri finanziari da:	433	0
TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	367 -	0 -
Avanzo dell'esercizio	0	15.478
TOTALE A PAREGGIO		398.802

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

ASS. VOLONTARI SOCC. E PROTEZIONE CIVILE

Codice fiscale 93030560721 –
Via Rutigliano, 50 - 70010 CELLAMARE (BA)

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2013

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

PREMESSA

Signori Soci,
il bilancio consuntivo relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2013 che sottoponiamo alla Vostra attenzione per l'approvazione evidenzia un avanzo di €. 15.479 che trova riscontro nelle poste che andremo ora ad esaminare. La struttura interna dell'Associazione ha lavorato in modo efficace consentendo il raggiungimento degli obiettivi preposti. L'Associazione è stata riconosciuta come organizzazione non lucrativa di utilità sociale di diritto e, pertanto, le erogazioni liberali ricevute non concorrono a formare il reddito complessivo ai sensi dell'art. 108, comma 2bis del TUIR.

SCHEMI DI RAPPRESENTAZIONE

La redazione e la rappresentazione del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2013 è stata attuata osservando le disposizioni normative contenute nel codice civile e nella legge quadro sul volontariato (Legge 11 agosto 1991, n.266) opportunamente integrate dalle raccomandazioni formulate dagli ordini professionali competenti. In particolare lo schema dello stato patrimoniale composto dall'attivo e dal passivo, è rappresentato in forma contrapposta dove la classificazione del valore dell'attivo è basata sul criterio di utilizzo, mentre la classificazione del valore del passivo è basata sulla natura delle voci con una chiara e precisa identificazione del patrimonio netto. Il rendiconto della gestione è strutturato in forma contrapposta. Il valore dell'attività associativa è rappresentato dalle fonti di finanziamento mentre il costo dell'attività associativa è esposto secondo la logica dei costi classificati per natura.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico corrispondono alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e sono stati redatti secondo il sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle organizzazioni non profit, in modo da poter perseguire nell'evolversi dell'attività un risultato di trasparenza e di correttezza contabile.

La valutazione delle poste iscritte è stata prudentemente compiuta in prospettiva di una regolare continuità dell'attività associativa.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

Attività:

1. Immobilizzazioni materiali:

Le immobilizzazioni materiali accolgono le attività che per destinazione, sono soggette a un durevole utilizzo nell'ambito dell'associazione e sono iscritte in base ai costi effettivamente sostenuti per l'acquisto incluso i costi accessori direttamente

attribuibili. Tali valori non sono stati mai oggetti di rivalutazioni, né quelle previste da leggi speciali, né altre effettuate volontariamente. I cespiti così valutati sono direttamente ed in forma esplicita rettificati dagli ammortamenti computati mediante quote annue conformi a quelli dell'esercizio precedente tali da riflettere la durata tecnico economica e la residua possibilità di utilizzazione delle singole categorie. Nel corso dell'esercizio sono stati acquistati: Automedica, Automezzo per protezione civile, attrezzature sanitarie, altro.

MOVIMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

DESCRIZIONE BENE	VALORE ACQUISTO	TOTALE AMMORTIZZATO al 31/12/2013	QUOTA RESIDUA
Automezzi e attrezzature	€. 265.966,03	€. 177.708,25	€. 88.257,78
Mobili e macchine d'ufficio	€ 9.367,94	€ 3.212,63	€ 6.155,31

2. Movimento dei crediti:

- Credito Protezione civile da incassare nell'anno 2014 €. 11.250,00;

3. Disponibilità liquide:

- Cassa: E' la rappresentazione effettiva della consistenza di cassa, del denaro contante a fine esercizio utilizzato per spese e acquisti riguardanti l'attività dell'associazione.
- Banco Posta: rappresenta il saldo del conto corrente e la consistenza a fine esercizio nel quale confluiscono tutte le erogazione liberali dei soci, privati ed enti pubblici, nonché le quote associative;

DEPOSITI POSTALI	
- Conto corrente postale	€. 28.884,87
- Libretto postale	€. 19.660,02
- Cassa	€. 7.959,92

Passività:

1. Patrimonio netto: Ha avuto una movimentazione contabile di €. 15.479,00 determinata dall'avanzo di esercizio.
2. Fondi: Il fondo accantonamento automezzi e attrezzature non ha avuto movimentazione alcuna nell'esercizio corrente.
3. Debiti: sono stati accertati debiti esigibili entro l'esercizio successivo per ritenute fiscali e previdenziali, rimborsi spese e retribuzioni di competenza dell'anno 2013, acquisto materiale sanitario, gasolio. I debiti esigibili oltre l'esercizio successivo riguardano la concessionaria Renault per l'acquisto dell'automedica.

DEBITI

Debiti entro l'esercizio successivo	€. 86.736,00
Debiti oltre l'esercizio successivo (Conc. Renault)	€. 12.847,21

DETTAGLIO DEBITI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO:

Debiti v/fornitori	€. 3.310,06
--------------------	-------------

DEBITI TRIBUTARI

Erario c/ritenuta lavoro dipendente	€.	11.368,32
Erario c/ritenuta lavoro autonomo	€.	570,41
Regione c/ritenuta addizionale regionale Irpef	€.	903,31
Comuni c/ritenuta addizionale comunale Irpef	€.	441,22
Imposte e tasse	€.	133,00
Erario c/imposta sostitutiva TFR	€.	1.355,55

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

INPS c/contributi lavoro dipendente	€.	17.906,58
INAIL c/contributi	€.	7.663,38

DEBITI PER PERSONALE

Dipendenti c/retribuzioni	€.	15.997,00
Compensi per prestazioni professionali	€.	3.410,98
Rimborso spese	€.	23.648,20
Contributi sindacali	€.	27,54

RATEI PASSIVI: canone di locazione	€.	1.400,00
---	----	----------

INFORMAZIONI SUL RENDICONTO GESTIONALE

Entrate istituzionali:

1. Contributi da privati: rappresentano somme ricevute a titolo di liberalità da privati, sia per servizi resi dall'associazione sia come oblazione volontaria, le quali sono state riconosciute in base al criterio di cassa non essendoci una antecedente acquisizione del diritto, difendibile in giudizio, che ne giustifichi la loro rilevazione in base al principio di competenza.
2. Contributi da enti pubblici: Sono erogazioni da parte di enti pubblici secondo la normativa vigente e /o per attività in convenzione.
3. Incasso quote sociali: corrispondono al rinnovo delle quote associative e contributi degli aderenti.

RENDICONTO GESTIONALE – ENTRATE

- Contributi da privati	€.	3.986,00
- Contributi da enti pubblici	€.	364.113,83
- Contributo 5 per mille	€.	3.782,11
- Incasso quote sociali	€.	484,80
- Interessi attivi	€.	218,95

Costi istituzionali:

Sono stati rappresentati dettagliatamente nel prospetto di bilancio, suddivisi per tipologie di costi affrontati nell'esercizio in corso, che si sono resi necessari per il raggiungimento dei fini istituzionali.

RENDICONTO GESTIONALE – USCITE

Acquisto materiali:				
- Attrezz. sanitarie	€.	32.191,74		
- Attrezz. ufficio	€.	1.412,66		
- Cancelleria	€.	1.192,17		
- Spese carburante	€.	13.573,06		
- Spese vestiario	€.	5.720,60		
- Spese varie	€.	4.086,76		
		€.	58.177,00	
Costi per servizi:				
- Spese di trasporto	€.	114,50		
- Spese E.E.	€.	787,41		
- Manut.e riparazione	€.	7.342,27		
- Assicurazione autom.	€.	5.570,00		
- Assicurazione soci	€.	680,00		
- Costi sicurezza lavoro	€.	378,44		
- Contributi ad associazioni	€.	950,00		
- Spese pubblicità	€.	32,20		
- Costi per manifestazioni	€.	13.906,13		
- Spese telefoniche	€.	329,91		
- Spese postali	€.	101,76		
- Spese vitto	€.	1.751,30		
- Spese attuazione prog.	€.	5.120,00		
- Spese banco posta	€.	251,52		
- Compensi per prest.prof.	€.	7.224,05		
- Spese Anpas	€.	1.153,72		
-			€.	45.693,41
- Canone di locazione			€.	5.012,00
Spese per il personale:				
- Salari e stipendi	€.	74.980,54		
- Contributi inps	€.	40.338,49		
- Contributi inail	€.	10.046,02		
- Costo per trasferte	€.	28.481,20		
- Rimborso spese	€.	52.774,00		
			€.	206.620,25
- Ammortamenti d'esercizio			€.	65.709,00
- Oneri straordinari (sopravv.passive)			€.	212,00
- Interessi passivi ed altri oneri finanziari			€.	599,00

Si attesta che le operazioni poste in essere direttamente o indirettamente dall'Associazione risultano dalle scritture contabili.

In relazione a quanto Vi abbiamo riferito, confidiamo vorrete approvare il Bilancio chiuso il 31/12/2013 così come predisposto e con esso il nostro operato.