



Consiglio del 28 maggio 2014

Punto 4 all' ODG

Relazione sull'attività associativa e bilancio consuntivo dell'Associazione per il 2013-2014

ALLEGATO 4.1

Bilancio consuntivo e gestione commerciale

ASSIFACT

BILANCIO CONSUNTIVO E PREVENTIVO

Conto economico

=====

RICAVI

Contributi associati ordinari e corrispondenti

contributi ingresso e associati sostenitori

Ricavi finanziari

Altri ricavi

Totale ricavi

COSTI

Spese generali

Collaborazioni

Personale

Viaggi e trasferte

Abbonamenti e acquisti pubblicazioni

Adesioni EUF Federation/Confindustria/altri

Ammortamenti e investimenti

Totale costi ordinari

Risultato operativo (ricavi - costi ordinari)

progetto comunicazione

Accantonamenti per crediti vs. associati

Accantonamento al fondo svalutazione titoli

Risultato netto

=====

Patrimonio iniziale

Risultato netto dell'esercizio

patrimonio finale

=====

Dettaglio spese generali

Consumi energia

Affitto locali

cancelleria

poste e telefoni

corrieri

segreteria generale

pulizia e manutenzione

varie e impreviste

dettaglio ammortamenti e investimenti

ammortamenti

costi nuovi investimenti (imputati integralmente)

progetto comunicazione

ristrutturazione statistiche /sito

progetti comunicazione e diffusione materiali vari

altri costi straordinari

Contributo medio per Associata

Numero Associate

	consuntivo 2011/2012	preventivo 2012/2013	consuntivo 2012/2013	preventivo 2013/2014	consuntivo 2013/2014
	euro	euro	euro	euro	euro
Contributi associati ordinari e corrispondenti	845.000	855.000	862.300	820.000	799.605
contributi ingresso e associati sostenitori	31.944	18.000	22.648	16.000	16.000
Ricavi finanziari	18.710	15.000	22.833	22.000	21.125
Altri ricavi	29.769	30.000	37.752	55.000	61.602
<u>Totale ricavi</u>	925.423	918.000	945.533	913.000	898.332
Spese generali	335.407	345.000	350.689	349.000	352.400
Collaborazioni	19.775	30.000	31.482	25.000	28.844
Personale	351.566	369.000	372.879	380.000	367.898
Viaggi e trasferte	61.967	60.000	65.283	50.000	45.188
Abbonamenti e acquisti pubblicazioni	2.804	4.000	3.828	3.500	2.004
Adesioni EUF Federation/Confindustria/altri	54.277	40.000	44.839	40.000	33.150
Ammortamenti e investimenti	14.603	9.000	5.009	4.000	6.433
<u>Totale costi ordinari</u>	840.400	857.000	874.009	851.500	835.918
Risultato operativo (ricavi - costi ordinari)	85.023	61.000	71.524	61.500	62.414
progetto comunicazione	79.721	60.000	65.770	60.000	60.186
Accantonamenti per crediti vs. associati			2.420		
Accantonamento al fondo svalutazione titoli					
<u>Risultato netto</u>	5.302	1.000	3.334	1.500	2.228
Patrimonio iniziale	234.088	239.390	239.390	242.724	242.724
Risultato netto dell'esercizio	5.302	1.000	3.334	1.500	2.228
patrimonio finale	239.390		242.724		
Dettaglio spese generali	335.407	345.000	350.689	349.000	352.400
Consumi energia	2.198	2.000	2.794	2.500	2.644
Affitto locali	81.598	85.000	82.918	85.000	85.512
cancelleria	10.215	8.000	9.591	8.000	5.068
poste e telefoni	12.761	10.000	9.048	10.000	9.004
corrieri	2.935	2.000	70	500	1.055
segreteria generale	148.000	160.000	160.000	160.000	160.000
pulizia e manutenzione	20.221	20.000	27.977	25.000	31.219
varie e impreviste	57.481	58.000	58.291	58.000	57.899
<u>dettaglio ammortamenti e investimenti</u>	14.603	9.000	5.009	4.000	6.433
ammortamenti	2.719				
costi nuovi investimenti (imputati integralmente)	11.884	9.000	5.009	4.000	6.433
<u>progetto comunicazione</u>	79.721	60.000	65.770	60.000	60.186
ristrutturazione statistiche /sito	20.000	-			
progetti comunicazione e diffusione materiali vari	54.721	60.000	65.770	60.000	60.186
altri costi straordinari	5.000				
Contributo medio per Associata		25.147		24.118	
Numero Associate		34		34	

ASSIFACT**STATO PATRIMONIALE**

Attivo	31.3.05 euro	31.3.10 euro	31.3.11 euro	31.3.12 euro	31.3.13 euro	31.3.14 euro
Immobilizzazioni materiali e immateriali (1)						
Crediti verso associati				75.383	18.709	11.159
Fatture da emettere						
Depositi cauzionali		1.286	1.286	1.286	1.286	1.286
Crediti verso l'Erario (2)		15.797	12.197			375
Crediti diversi e risconti		34.545	64.213	22.829	16.597	11.938
Disponibilita'		568.245	623.717	901.575	703.115	765.668
Cassa		3.364	3.392	768	1.056	294
Conti correnti e depositi bancari		74.399	181.488	321.825	123.076	206.512
Titoli (3)		490.482	438.837	578.982	578.982	558.862
Totale attivo		619.873	701.413	1.001.073	739.707	790.427
Passivo e netto						
<u>Netto</u>		234.088	234.088	239.390	242.724	244.952
Avanzo esercizi precedenti		231.140	234.088	234.088	239.390	242.724
Avanzo dell'esercizio		2.947	2.124	5.302	3.334	2.228
<u>Fondo svalutazione titoli</u>		58.509	53.828	53.828	53.828	53.828
<u>Fondo svalutazione crediti</u>		15.490	15.490	15.490	17.910	15.490
<u>Passivita'</u>		311.788	398.006	692.365	425.245	476.157
Fondo T.F.R.		122.730	140.363	156.118	182.079	196.595
Fondo spese esercizio in corso						
Debiti verso l'Erario (4)		4.920	5.943	11.423	5.351	9.563
Debiti verso INPS e altri enti previdenziali		8.823	5.067	6.334	12.713	5.922
Debiti verso SSN						
Debiti verso fornitori		41.496	44.996	264.917	173.298	201.843
Debiti diversi e ratei passivi		133.818	201.638	253.573	51.804	62.234
Totale passivo e netto a pareggio		619.873	701.413	1.001.073	739.707	790.427

1. dal 1997 si procede ad ammortamento integrale

Valore stimato dei cespiti al 31 marzo 2014 euro 20.000 circa

2. per acconti vari versati e IVA

3. titoli stato e obblighi. 91%; fondi azionari 9%.

Valore di mercato al 31 marzo 2014 euro 567.041,00

4. per ritenute di acconto da versare ed IVA

BILANCIO DELLA GESTIONE COMMERCIALE AL 31/03/2014

STATO PATRIMONIALE		
(Valori espressi in Euro)		
ATTIVO		
Immobilizzi vari	20.161,00	
Clienti	11.159,00	
Risconti attivi	7.042,00	
Assifact c/c	6.502,00	
TOTALE ATTIVO		<u>44.864,00</u>
PASSIVO E NETTO		
F.do ammortamento immobilizzi vari	20.161,00	
Debiti verso Erario- IVA	1.481,00	
Debiti verso Erario- Imposte	2.386,00	
TOTALE PASSIVITA'		<u>24.028,00</u>
Residui attivi esercizi precedenti		<u>19.857,00</u>
Residuo attivo dell'esercizio		<u>979,00</u>
TOTALE PASSIVO E NETTO		<u>44.864,00</u>

CONTO ECONOMICO		
(Valori espressi in Euro)		
RICAVI		
Contributi associati sostenitori	16.000,00	
Attività di formazione	175.763,00	
Rimborsi spese /c associate	8.330,00	
TOTALE RICAVI		<u>200.093,00</u>
COSTI		
Canoni di locazione fabbricati	55.901,00	
Costi per consulenze	8.320,00	
Spese Dipendenti	34.093,00	
Costi attività di formazione	95.544,00	
Arrotondamenti passivi	7,00	
Spese generali	2.863,00	
Imposte dell'esercizio	2.386,00	
TOTALE COSTI		<u>199.114,00</u>
Residuo attivo dell'esercizio		<u>979,00</u>
TOTALE		<u>200.093,00</u>