

ASSOCIAZIONE ITALIANA CONTRO LE LEUCEMIE - SEZIONE DI CUNEO "PAOLO RUBINO"

BILANCIO ALLA DATA DEL

31/12/2016

NOTA INTEGRATIVA

I CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO E NELLE RETTIFICHE DI VALORE SONO CONFORMI ALLE DISPOSIZIONI DEL CODICE CIVILE ALLE QUALI, PERTANTO, SI RIMANDA.

I PROVENTI ED I COSTI ESPOSTI NEL CONTO ECONOMICO SONO RILEVATI SECONDO IL PRINCIPIO DELLA COMPETENZA ECONOMICA TEMPORALE, A PRESCINDERE DAL MOMENTO DELLA LORO MANIFESTAZIONE FINANZIARIA.

IL BILANCIO, OLTRE ALLA PRESENTE NOTA INTEGRATIVA, REDATTA IN UNITA' DI EURO, COMPRENDE I SEGUENTI PROSPETTI:

1. BILANCIO IN FORMATO IV DIRETTIVA CEE;
2. RELAZIONE SULL'ATTIVITA' SVOLTA NELL'ANNO 2016

1. INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE**ATTIVITA'****IMMOBILIZZAZIONI**

L'ASSOCIAZIONE DISPONE DI ALCUNI BENI DESTINATI ALLE CASE AIL.

I BENI MATERIALI NELL'ESERCIZIO 2016 SONO STATI AMMORTIZZATI, AVUTO RIGUARDO ALLA LORO VITA UTILE ED ALL'UTILIZZO DEGLI STESSI.

ATTIVO CIRCOLANTE**CREDITI**

I CREDITI SONO STATI ISCRITTI AL VALORE DI PRESUNTO REALIZZO, E SONO TUTTI ESIGIBILI ENTRO I 12 MESI.

COMPOSIZIONE DELLA VOCE "CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCC."

	31 dicembre 2016
1) VERSO CLIENTI	0
2) PARTITE RELATIVE AD ESERCIZI SUCCESSIVI	0
3) CREDITI DIVERSI	9.473
4) CREDITI VERSO ERARIO	1.605
5) CREDITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	0
TOTALE	11.078

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 2016 NON SUSSISTONO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

DISPONIBILITA' LIQUIDE

TRATTASI DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE DELL'ASSOCIAZIONE ALLA DATA DI CHIUSURA DEL BILANCIO, RIPARTITE COME SEGUE:

	31 dicembre 2016
1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI	814.988
2) ASSEgni	0
3) DENARO E VALORI IN CASSA	74
TOTALE	815.062

L'AMMONTARE DEL FONDO DI DOTAZIONE DERIVA DALL'ACCANTONAMENTO ANNUALE DELL'AVANZO DI GESTIONE.

INOLTRE OGNI ANNO IN SEDE DI BILANCIO DI PREVISIONE SI DECIDE DI GARANTIRE UNA QUOTA DI LIQUIDITA' TALE DA COPRIRE I SERVIZI ATTIVI NELL'EVENTUALITA' CHE LE MANIFESTAZIONI DI PIAZZA AVESSERO UN ANDAMENTO NEGATIVO. NON ESSENDO CIO' MAI ACCADUTO, NE E' DERIVATO UN PROGRESSIVO ACCUMULO DELLA LIQUIDITA'.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

RATEI ATTIVI

AL 31 DICEMBRE 2016 SONO PRESENTI RATEI ATTIVI RIFERIBILI A STORNO DI QUOTE DI SPESE CONDOMINIALI DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2016.

RISCOINTI ATTIVI

TRATTASI DI COSTI LIQUIDATI NELL'ESERCIZIO ANCORCHE' DI COMPETENZA FUTURA, CHE IN BASE AL PRINCIPIO DELLA COMPETENZA ECONOMICA TEMPORALE, NON DEBBONO CONCORRERE AL RISULTATO DELL'ESERCIZIO CORRENTE.

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO

RAPPRESENTATO DALLE QUOTE SOTTOSCRITTE DAI SOCI E DAGLI AVANZI DI GESTIONE DERIVANTI DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI.

AVANZO DI GESTIONE

L'ESERCIZIO 2016 CHIUDE CON UN RISULTATO GESTIONALE POSITIVO DI EURO 66.752,00

FONDI PER RISCHI ED ONERI

FONDO PER IMPOSTE

SALDO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	1.201
UTILIZZO PER LIQUIDAZIONE IMPOSTE ANNO PRECEDENTE	-1.201
ACCANTONAMENTO IRES ANNO CORRENTE	0
ACCANTONAMENTO IRAP ANNO CORRENTE	1.391
SALDO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	1.391

L'AMMONTARE DEL FONDO AL 31/12/2016 E' PARI ALL'ACCANTONAMENTO DELL'IRAP DI COMPETENZA.

SI PRECISA, INOLTRE, CHE L'ASSOCIAZIONE BENEFICIA DELLE AGEVOLAZIONI TRIBUTARIE PREVISTE PER LE ONLUS (D.LGS. 460/97): IN PARTICOLARE SI EVIDENZIA L'ESENZIONE DA I.R.E.S.

L'IRAP VIENE DETERMINATA IN CONFORMITA' ALLE DISPOSIZIONI DEL D.LGS. 446/97. L'AIL E' ISCRITTA NELLA SEZIONE "SOCIO ASSISTENZIALE" DEL REGISTRO REGIONALE DELLE ORGANIZZAZIONI DI VOLONTARIATO.

FONDO T.F.R.

L'AMMONTARE DEL FONDO E' PARI A QUANTO SI SAREBBE DOVUTO CORRISPONDERE AI DIPENDENTI NELL'IPOTESI DI CESSAZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO AL 31 DICEMBRE 2016.

SI RILEVA UN INCREMENTO DI EURO 2.039,57, PER LA QUOTA TFR ACCANTONATA NELL'ANNO, CALCOLATA E RIVALUTATA IN BASE ALLE VIGENTI NORME DI LEGGE.

IL FONDO TFR AL 31 DICEMBRE 2016 AMMONTA AD EURO

SALDO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	21.534
UTILIZZO PER LIQUIDAZIONI EROGATE	
ACCANTONAMENTO EFFETTUATO NELL'ESERCIZIO	2.242
SALDO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	23.776

A FINE ESERCIZIO L'ASSOCIAZIONE AVEVA ALLE PROPRIE DIPENDENZE N. DIPENDENTE (IMPIEGATA AMMINISTRATIVA)

1

DEBITI

	31 dicembre 2016
1) VERSO BANCHE	0

2) VERSO FORNITORI	17.330
3) VERSO ALTRI FINANZIATORI	0
4) DEBITI TRIBUTARI	1.585
5) DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	1.249
6) DEBITI VERSO DIPENDENTI	1.068
7) ALTRI DEBITI	554
TOTALE	21.786

TUTTI I DEBITI ISCRITTI IN BILANCIO SONO ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO.
NON ESISTONO DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI DELL'ASSOCIAZIONE.
NON ESISTONO DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

RISCONTI PASSIVI

LA VOCE FA RIFERIMENTO A QUOTE DI PROVENTI, PER I QUALI SI E' VERIFICATA LA MANIFESTAZIONE IN VIA ANTICIPATA RISPETTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.
NELLO SPECIFICO, SI TRATTA DI CONTRIBUTI EROGATI 1) NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2008 DALLA COMPAGNIA DI SAN PAOLO, PER EURO 50.000, INERENTE ALLE SPESE SOSTENUTE PER L'ACQUISTO E LA RISTRUTTURAZIONE DELLA NUOVA SEDE DI VIA SCHIAPARELLI N.23; 2) NEL CORSO DEL 2009 DALLA FONDAZIONE CRT PER L'ULTIMAZIONE DI TALI LAVORI. (CONTRIBUTO AMMONTANTE AD EURO 26.293,66) I CITATI CONTRIBUTI SONO STATI TRATTATI CONTABILMENTE COME "CONTRIBUTI IN CONTO IMPIANTI" E SI E' PROVVEDUTO A CONTABILIZZARE I RELATIVI RISCONTI IN CONFORMITA' AL PRINCIPIO OIC N.18

RATEI PASSIVI

SI TRATTA DI QUOTE DI COSTO, CHE SEBBENE ABBIANO MANIFESTAZIONE FINANZIARIA POSTICIPATA RISPETTO ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO, SONO DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO. TALE VOCE SI RIFERISCE A RATEI SU UTENZE ENERGETICHE, SPESE DI RISCALDAMENTO, SPESE TELEFONICHE E SPESE CONDOMINIALI.

2. INFORMAZIONI RELATIVE AL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

TRATTASI DELLA VOCE CHE RIASSUME I PROVENTI RELATIVI ALLA GESTIONE OPERATIVA DELL'ASSOCIAZIONE, PARI A COMPLESSIVI EURO 409.419,00
TALI PROVENTI SONO SINTETIZZABILI COME SEGUE:

UOVA DI PASQUA	98.456
STELLE DI NATALE	122.255
CONTRIBUTI E DONAZIONI	187.518
ALTRE MANIFESTAZIONI OCCASIONALI	0
RINNOVO QUOTE ASSOCIATIVE 2016	1.135
ALTRI PROVENTI	55
TOTALE	409.419

NELL'AMBITO DELLA VOCE "CONTRIBUTI E DONAZIONI" SI EVIDENZIANO QUESTE VOCI IN PARTICOLARE:

* Riparto del 5 per mille delle dichiarazioni 2014 (sui redditi 2013)	66.515
* SMS solidale Natale 2015	23.476
* Altri eventi benefici oltre Stelle e Uova	15.334
* Pergamene solidali per lieti eventi	8.310
* Oggettistica solidale (bracciali Cruciani, libri AIL e oggetti natalizi)	7.451
* Donazioni spontanee/lasciti da parte di persone entrate in contatto con il reparto	66.432

COSTI DELLA PRODUZIONE

TRATTASI DELLA VOCE CHE RIASSUME I COSTI RELATIVI ALLA GESTIONE OPERATIVA DELL'ASSOCIAZIONE.
SI TENGA CONTO CHE LA DIFFERENZA TRA TALI COSTI ED IL VALORE DELLA PRODUZIONE

DA' LUOGO AD UN RISULTATO INTERMEDIO, RIGUARDANTE LA GESTIONE CARATTERISTICA. AL RISULTATO FINALE DI BILANCIO SI PERVIENE TENENDO ANCORA CONTO DELL'EFFETTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA.

DI SEGUITO SI DA' UN'INDICAZIONE ANALITICA DEI COSTI IN QUESTIONE, COME ESPOSTI NEL RENDICONTO ECONOMICO.

SPESE PER MANIFESTAZIONI

SI TRATTA DEGLI ACQUISTI DI STELLE DI NATALE E DI UOVA DI PASQUA, NECESSARI ALLO SVOLGIMENTO DELLE MANIFESTAZIONI CHE HANNO AVUTO LUOGO NEL CORSO DEL 2016 NELLA PROVINCIA DI CUNEO.

UOVA DI PASQUA	32.769
STELLE DI NATALE	39.428
SPESE ALTRE MANIFESTAZIONI	0
TOTALE	72.197

SPESE ISTITUZIONALI

SI TRATTA DEI COSTI DEI SERVIZI GENERALI CHE VENGONO FRUITI DALL'AIL PER LA GESTIONE CORRENTE.

NELLO SPECIFICO:

QUOTE AIL NAZIONALE	5.526
COMPENSI DI LAVORO AUTONOMO	5.301
SPESE PER LA RICERCA	12.046
SPESE PER ASSISTENZA AI MALATI	21.581
SPESE PER IL GIORNALINO ED OPUSCOLO INFORMATIVO	11.872
SPESE PER STRUTTURE CASE AIL	11.726
RIMBORSI SPESE PER ATTIVITA' ASSOCIATIVE	3.924
DONAZIONI PER PROGETTI DI RICERCA / STUDIO	103.095
RIMBORSO AIL NAZIONALE FONDI 5 PER MILLE	9.882
TOTALE	184.953

AMMORTAMENTI

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

LA VOCE SI RIFERISCE:

ALL'AMMORTAMENTO DEI BENI STRUMENTALI ACQUISTATI PER LE STRUTTURE CASE AIL ED ALL'AMMORTAMENTO DEI FABBRICATI.

GLI AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI SONO CALCOLATI TENENDO CONTO DELLA PREVEDIBILE DURATA E DEL DEGRADO FISICO DEI BENI.

COSTI PER IL PERSONALE

SI TRATTA DEI COSTI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE, COSI' DI SEGUITO RIASSUNTO:

SALARI E STIPENDI DIPENDENTI	28.682
PREMI INAIL	141
ONERI PER RETRIBUZIONI DIFFERITE	941
CONTRIBUTI SOCIALI DIPENDENTI	8.060
QUOTA TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.308
ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE	0
TOTALE	40.132

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

SI TRATTA DELLE VOCI DI COSTI ACCESSORI ALLA GESTIONE CARATTERISTICA IL LORO AMMONTARE COMPLESSIVO E' PARI AD EURO 24.625,00

SPESE DIVERSE DI GESTIONE AIL	9.046
IMPOSTA DI BOLLO	0
IMPOSTE E TASSE DIVERSE	1.058
ASSICURAZIONI	1.044
SPESE BANCARIE	593
SPESE POSTALI	869
ALTRE SPESE	12.015
TOTALE	24.625

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

PROVENTI FINANZIARI

DA CONTI CORRENTI BANCARI E POSTALI

SI TRATTA DI PROVENTI DERIVANTI CONTI CORRENTI BANCARI (EURO 1.554,12).

ONERI FINANZIARI

NELL'ESERCIZIO 2016 SONO STATI SOSTENUTI ONERI FINANZIARI PER EURO 1,21 MATURATI

SU CONTO CORRENTE BANCA PROSSIMA AL 31/12/16.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

SI TRATTA DELL'IRAP DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO, PARI AD EURO 1.391,00

AVANZO DI GESTIONE

LA GESTIONE EVIDENZIA UN RISULTATO POSITIVO PARI AD EURO 66.752,00

RENDICONTO MANIFESTAZIONI SVOLTE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016

DI SEGUITO SI RIEPILOGANO I DATI ECONOMICI RELATIVI ALLE MANIFESTAZIONI SVOLTE DALL'ASSOCIAZIONE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2016

UOVA DI PASQUA 11-12-13 MARZO 2016	
INCASSO MANIFESTAZIONE	98.456
SPESE ACQUISTO UOVA DI PASQUA	31.020
SPESE PER MATERIALE PUBBLICITARIO	1.749
TOTALE COSTI MANIFESTAZIONE	32.769
MARGINE MANIFESTAZIONE UOVA DI PASQUA 2016	65.687

STELLE DI NATALE 8-9-10-11 DICEMBRE 2016	
INCASSO MANIFESTAZIONE	122.255
SPESE ACQUISTO STELLE DI NATALE	37.362
SPESE PER MATERIALE PUBBLICITARIO	2.066
TOTALE COSTI MANIFESTAZIONE	39.428
MARGINE MANIFESTAZIONE UOVA DI PASQUA 2016	82.827

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il presidente, Elsa Morra



ASSOCIAZIONE ITALIANA
CONTRO LE LEUCEMIE-LINFOMI E MIELOMA
ONLUS
SEZIONE DI CUNEO "PAOLO RUBINO"

