

**TU CON NOI**  
**Via Volturmo 38 – MONZA**  
**Rendiconto al 31.12.2014**

**Premessa generale**

Per la redazione del rendiconto dell'associazione si sono seguite per dove possibile le linee guida emanate nel corso del 2008 dall'agenzia per le ONLUS in tema di rendicontazioni annuali; in particolare si ritiene di dare un'informazione trasparente e completa dei risultati gestionali, finanziari e patrimoniali dell'associazione predisponendo i seguenti schemi:

- STATO PATRIMONIALE, rappresentante la situazione patrimoniale al 31.12.14
- RENDICONTO GESTIONALE, rappresentante il risultato gestionale di periodo
- RENDICONTO FINANZIARIO E FLUSSI DI CASSA, rappresentante le movimentazioni delle disponibilità finanziarie
- NOTA INTEGRATIVA e RELAZIONE DI MISSIONE, ad integrazione e commento dei prospetti numerici di cui sopra.

**STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2014**

	31.12.2014		31.12.2013	
<b>ATTIVO</b>				
<i><b>disponibilità liquide</b></i>				
Cariparma c/41586 (Tu con Noi)	8.430,91		2.707,34	
Cariparma c/41687 (Gruppo Orizzonte)	3.917,25		3.721,05	
Cariparma c/41788 (Gruppo Baobab)	3.130,15		3.677,07	
cassa Tu con Noi	80,80		136,80	
cassa Orizzonte	615,00		402,00	
cassa Baobab	220,39		47,39	
		16.394,50		10.691,65
<i><b>crediti</b></i>				
finanziamento	10.523,80			
crediti fondazione MB per bando	1.800,00			
		12.323,80		-
<b>Totale attivo</b>		<b>28.718,30</b>		<b>10.691,65</b>

<b>PASSIVO</b>				
<i>residui passivi</i>				
debito fattura calendari	1.647,00			
		1.647,00		-
<i>patrimonio netto</i>				
da esercizi precedenti	10.691,65		4.578,68	
risultato esercizio in corso	16.379,65		6.112,97	
		27.071,30		10.691,65
<b>Totale passivo</b>		<b>28.718,30</b>		<b>10.691,65</b>

## **RENDICONTO GESTIONALE**

	31.12.2014	31.12.2013		
<b>PROVENTI</b>				
<i>Incassi progetti vacanze:</i>				
vacanza estiva	24.712,00		18.657,00	
Capodanno 2013/2014	1.570,00		304,64	
contributi comune per vacanze estive	450,00		450,00	
vacanza invernale 2014/2015	6.675,00			
bando fondazione MB	1.800,00			
		35.207,00		19.411,64
<i>Altri progetti</i>				
progetto Teatro			3.816,67	
		-		3.816,67
<i>Incassi diversi:</i>				
donazioni diverse	975,00		964,17	
donazioni Baobab	2.682,00		1.667,12	
Donazioni Orizzonte	977,00		5.707,30	
Donazione progetto residenzialità	15.000,00			
operazione calendari	2.365,00		2.194,52	
interessi attivi	0,81			
		21.999,81		10.533,11
<b>totale proventi</b>		<b>57.206,81</b>		<b>33.761,42</b>

<b>ONERI</b>				
<i><b>uscite per vacanze estive:</b></i>				
viaggio	2.462,00		1.826,00	
soggiorno	21.000,00		15.018,00	
spese varie	360,00		213,00	
		23.822,00		17.057,00
<i><b>uscite per vacanze invernale</b></i>				
Capodanno 2013/2014	2.057,00			
Vacanza 2014/2015	1.924,73			
		3.981,73		-
<i><b>progetto Un trasporto per una relazione</b></i>				
Voucher INPS	1.440,00			
Rimborsi spese viaggi	360,00			
		1.800,00		-
<i><b>progetto Residenzialità</b></i>				
Consulenze paghe e contributi	244,00			
rimborso spese assistenza domiciliare	3.875,44			
		4.119,44		-
<i><b>uscite per altre attività:</b></i>				
iniziative varie			343,70	
attività Orizzonte	567,00		1.251,80	
progetto teatro			3.718,32	
attività Baobab	1.572,50		1.728,30	
calendari	1.647,00		1.098,00	
		3.786,50		8.140,12
<i><b>uscite per spese generali:</b></i>				
assicurazioni	2.147,50		1.982,50	
donazioni a ONLUS	850,00		300,00	
spese generali	275,40		140,63	
spese bancarie	44,59		28,20	
		3.317,49		2.451,33
<b>totale oneri</b>		<b>-40.827,16</b>		<b>-27.648,45</b>
<b>RISULTATO GESTIONE</b>		<b>16.379,65</b>		<b>6.112,97</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO**

	Anno 2014		Anno 2013	
<b>FONDI INIZIO PERIODO</b>				
disponibilità liquide		10.691,65		5.546,68
<b>FONTI</b>				
incassi progetti vacanze	35.207,00		19.411,64	
incassi altri progetti	-		3.816,67	
incassi diversi	21.999,81		10.533,11	
residui da pagare	1.647,00		-	
		58.853,81		33.761,42
<b>IMPIEGHI</b>				
Vacanze estive	23.822,00		17.057,00	
vacanza invernale	3.981,73		-	
Progetto Un trasporto per una relazione	1.800,00			
Progetto residenzialità	4.119,44			
altre attività	3.786,50		8.140,12	
spese generali	3.317,49		2.451,33	
finanziamento	10.523,80			
altri crediti – bando fondazione	1.800,00			
pagamento residui anno prec.	-		968,00	
		-53.150,96		-28.616,45
<b>FONDI AL 31.12</b>				
disponibilità liquide		16.394,50		10.691,65

## **FLUSSI DI CASSA**

	Anno 2014		Anno 2013	
saldo disponibilità inizio esercizio		10.691,65		5.546,68
Risultato di esercizio	16.379,65		6.112,97	
residui da pagare	1.647,00		-	
finanziamento attivo	-10.523,80			
crediti fondazione MB per bando	-1.800,00			
pagamento residui anno prec.	-		-968,00	
flusso di cassa		5.702,85		5.144,97
saldo disponibilità fine esercizio		16.394,50		10.691,65

### NOTA INTEGRATIVA e RELAZIONE DI MISSIONE

#### **Premessa**

Il presente rendiconto chiude con un avanzo di gestione di euro 16.379,65, dato dalla differenza fra proventi e oneri sostenuti nell'esercizio. Si segnala in particolare che nell'esercizio l'associazione ha beneficiato di un'importante donazione di 15.000 euro, che saranno destinati in particolare al progetto Residenzialità.

#### **Criteri di formazione**

Tutti gli schemi vengono espressi senza alcun arrotondamento e, vengono confrontati con l'esercizio precedente.

In particolare il bilancio nella sua completezza risulta formato:

dallo **stato patrimoniale**, che fotografa al 31.12.14, attività e passività, o più semplicemente dalle disponibilità finanziarie liquide e da debiti e crediti certi sia nell'ammontare che nella loro esigibilità; dal **conto gestionale** che riassume il dettaglio delle voci che hanno composto entrate e uscite dell'esercizio; dalla presente nota integrativa che forma parte integrante ed esplicativa dei due predetti schemi.

E' inoltre completato, come già detto, con gli schemi di rendicontazione finanziaria che evidenziano nel dettaglio le fonti (da dove sono arrivati i fondi) e gli utilizzi finanziari (come sono stati impiegati i fondi).

Tutte le voci indicate, sia in entrata che in uscita, sono state rilevate per cassa e quindi al mo-

mento dell'incasso o del pagamento, senza rilevarne la competenza economica, tranne il debito per la fattura 2014 relativa alla stampa dei calendari che è stata pagata nel mese di gennaio 2014, ed il credito verso la fondazione Monza e Brianza per il bando del progetto Un trasporto per una relazione, incassato il 13 gennaio 2015.

### Relazione sulla gestione

Di seguito si forniscono una serie di indicazioni che si ritengono utili per una migliore comprensione dell'attività associativa e delle poste di bilancio inserite:

**costituzione:** l'associazione è stata costituita in data 31 maggio 2012 avanti il notaio Cosimo Di Domenico di Sesto San Giovanni, rep. 44917/27348, atto registrato all'agenzia delle entrate di Sesto San Giovanni in data 5/6/2012 al n. 3277/1T. L'associazione, con decreto 3/1/2013 della provincia di Monza e Brianza, risulta iscritta al n. MB – 80 del “registro provinciale dell'associazionismo, sezione APS”

**Informazioni fiscali:** l'associazione, avendo fra l'altro espressamente previsto nel proprio statuto di essere senza fini di lucro, di non poter distribuire avanzi di gestione anche in caso di scioglimento, e comunque conformandosi a quanto previsto dal DL 460 del 4/12/97, beneficia dell'agevolata normativa fiscale. In particolare l'attività tipica dell'associazione non è soggetta ad imposizione, inoltre non svolgendo alcuna attività commerciale non è neanche soggetta ad adempimenti ai fini IVA, tanto che l'ente dispone del solo codice fiscale. I contributi ricevuti come donazione dai vari soggetti privati possono essere, dagli stessi, portati in diminuzione dalle proprie dichiarazioni dei redditi, con i limiti stabiliti dalle disposizioni relative. Si precisa inoltre che l'associazione per le proprie rilevazioni contabili utilizza il metodo della contabilità ordinaria e predispose il rendiconto annuale, così come previsto da statuto e normativa.

**Attività:** l'attività primaria dell'associazione, che è nata dall'unione di gruppo Baobab e gruppo Orizzonte, è rivolta in particolare all'ambito della disabilità con particolare riguardo al tempo libero di tali persone. Obiettivo principale è inoltre la valorizzazione delle risorse di ogni individuo affinché possa crescere e realizzarsi attraverso esperienze di solidarietà e condivisione.

**Dipendenti:** l'associazione non ha alcun dipendente o collaboratore, in quanto tutta l'attività viene svolta in forma di volontariato dai soci. Nell'esercizio in esame sono stati corrisposti compensi tramite Voucher INPS per la realizzazione del progetto Un trasporto x una relazione, che come si evince dai prospetti di cui sopra risulta totalmente finanziato con apposito bando.

**Contesto ambientale:** l'associazione opera principalmente e storicamente sul territorio di Monza.

**Principali attività svolte durante l'anno:** il rendiconto di gestione precisa già le varie attività, in particolare nell'esercizio, oltre alle consuete attività domenicali ed alla vacanza estiva a Ce-

senatico, si è profuso molto impegno per ampliare l'offerta di servizio anche in un ambito di maggiore sostegno a situazioni di oggettiva difficoltà ed urgenza, aprendo i nuovi progetti "Residenzialità" ed "Un trasporto per una relazione".

**Momenti formativi:** durante l'anno sono stati proposti momenti culturali e formativi legati all'attività dell'associazione.

**Sito Web:** tutte le informazioni, sia riguardanti i progetti che i documenti associativi sono riportati sul sito web [www.tuconnoi.org](http://www.tuconnoi.org).

## **Analisi situazione**

### ***Disponibilità liquide***

Comprendono la giacenza di cassa e banca al termine dell'esercizio.

### ***Crediti***

Si riferiscono per euro 10.523,80 ad un finanziamento a breve fatto a favore di un soggetto fragile del gruppo per sopperire ad un'emergenza legata a imposte di successione ed esequie del familiare, e per euro 1.800,00 al contributo della fondazione MB incassato come detto il 13/1/2015 per il bando progetto Un trasporto per una relazione, i cui costi sono stati sostenuti interamente nell'esercizio in esame.

### ***Residui passivi***

Si riferiscono, come già detto, alla fattura per la stampa calendari pagata a gennaio 2015.

### ***Proventi***

Ammontano complessivamente ad euro 57.206,81 non richiedono particolari commenti in quanto analiticamente indicati. Sono notevolmente incrementate rispetto al passato esercizio, sia per la donazione di euro 15.000 di cui si è già detto che per il maggior numero di presenza alle vacanze del gruppo, nonché ai nuovi progetti che stanno prendendo forma in associazione. Un segnale che la decisione di unire le forze fra gruppo Orizzonte e Baobab sta cominciando a dare i propri frutti positivi.

### ***Oneri e progetti***

Ammontano ad euro 40.827,16 sono incrementate di circa 13.000 euro rispetto lo scorso esercizio, ed anche in questo caso valgono le considerazioni sulla bontà di quanto l'associazione sta facendo. E' utile segnalare che relativamente alla vacanza di capodanno 2014/2015, per le quali sono indicate entrate di euro 6.675,00 ed uscite di euro 1.924,73 nei primi giorni del 2015 abbiamo sostenuto ulteriori spese per circa 4.500 euro. E' sempre importante sottolineare la sostanziale corrispondenza fra entrate e uscite dei singoli progetti, nonché le poche spese generali dell'associazione, segno

inequivocabile dell'impegno che ogni singolo componente dell'associazione mette in termini volontaristici.

## **RENDICONTO FINANZIARIO**

Il prospetto mette in luce come si è mossa la disponibilità di cassa durante l'esercizio, passando da euro 10.691,65 ad euro 16.394,50, evidenziando le fonti dalle quali si è generata e gli utilizzi della stessa.

## **FLUSSI DI CASSA**

Questo ultimo prospetto evidenzia la capacità o meno di generare flussi di cassa. Come si evince dal prospetto risulta che nell'esercizio 2014, il flusso è stato positivo di ben 5.702,85 euro. Di fatto per le varie attività, l'associazione ha generato liquidità che sarà reimpiegata per le attività future e per gli impegni anche importanti che la attendono già per il 2015.

## **CONSIDERAZIONI FINALI**

La presente situazione, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria nonché il risultato di gestione dell'esercizio, si propone quindi di rinviare a nuovo l'avanzo di gestione, anche in conformità dell'art. 15 dello statuto sociale, così da poter reinvestire le risorse per la realizzazione delle attività istituzionali.

Il presidente del consiglio direttivo

Emanuele Patrini