

# Tu con Noi

## Via Volturno 38 – MONZA

### Rendiconto al 31.12.2015

#### 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 31.12.15
- 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 31.12.2015**

	31.12.2015		31.12.2014	
<b>ATTIVO</b>				
<i>disponibilità liquide</i>				
Cariparma c/41586	6.435,27		8.430,91	
Cariparma c/41687 (gruppo Orizzonte)	2.031,42		3.917,25	
Cariparma c/41788 (Baobab)	8.819,82		3.130,15	
cassa contanti	183,68		80,80	
cassa Orizzonte	790,00		615,00	
cassa Baobab	695,19		220,39	
		18.955,38		16.394,50
<i>crediti</i>				
finanziamento			10.523,80	
crediti fondazione MB per bando			1.800,00	
		-		12.323,80
<b>Totale attivo</b>		<b>18.955,38</b>		<b>28.718,30</b>
<b>PASSIVO</b>				
<i>residui passivi</i>				
debito fattura calendari			1.647,00	
		-		1.647,00
<i>patrimonio netto</i>				
da esercizi precedenti	27.071,30		10.691,65	
risultato esercizio in corso	- 8.115,92		16.379,65	
		18.955,38		27.071,30
<b>Totale passivo</b>		<b>18.955,38</b>		<b>28.718,30</b>

**RENDICONTO GESTIONALE**

		31.12.2015	31.12.2014	
<b>PROVENTI</b>				
<i>Incassi progetti vacanze:</i>				
	vacanza estiva	22.821,00		24.712,00
	Capodanno 2013-2014			1.570,00
	contributi comune per vacanze estive			450,00
	vacanza invernale 2014/2015	1.350,00		6.675,00
	contributi fondazioni	2.500,00		1.800,00
			26.671,00	35.207,00
<i>Incassi diversi:</i>				
	Donazioni diverse	1.645,00		975,00
	Donazioni Baobab	4.583,39		2.682,00
	Donazioni Orizzonte	1.416,00		977,00
	Donazioni "trasporto per una relazione"	1.000,00		
	Donazioni progetto Residenzialità	8.500,00		15.000,00
	operazione calendari			2.365,00
	contributo 5 per mille	2.372,71		
	interessi attivi	0,50		0,81
			19.517,60	21.999,81
<b>totale proventi</b>			<b>46.188,60</b>	<b>57.206,81</b>
<b>ONERI</b>				
<i>uscite per vacanze estive:</i>				
	viaggio	1.936,00		2.462,00
	soggiorno	20.075,00		21.000,00
	spese varie	633,59		360,00
			22.644,59	23.822,00
<i>uscite per vacanze invernale</i>				
	vacanza invernale 2014/2015	4.485,73		2.057,00
	Capodanno 2013-2014			1.924,73
			4.485,73	3.981,73
<i>progetto "trasporto per una relazione"</i>				
	Voucher INPS	1.200,00		1.440,00
	Rimborsi spese viaggi	600,00		360,00
			1.800,00	1.800,00
<i>progetto residenzialità</i>				
	Consulenze paghe e contributi	244,00		244,00
	rimborso spese assistenza domiciliare	6.500,92		3.875,44
	stipendi e contributi	9.073,72		
			15.818,64	4.119,44
<i>uscite per altre attività:</i>				
	attività Orizzonte	1.546,00		567,00
	progetto "all'ora di cena"	1.185,00		
	attività Baobab	1.792,45		1.572,50
	calendari			1.647,00
			4.523,45	3.786,50

<b>uscite per spese generali:</b>				
	assicurazioni	2.275,00		2.147,50
	donazioni a ONLUS	300,00		850,00
	manutenzioni pulmino	1.579,23		
	spese generali	826,09		275,40
	spese bancarie	51,79		44,59
			5.032,11	3.317,49
	<b>totale oneri</b>		<b>- 54.304,52</b>	<b>- 40.827,16</b>
	<b>RISULTATO GESTIONE</b>		<b>- 8.115,92</b>	<b>16.379,65</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO**

	Anno 2015		Anno 2014	
<b>FONDI INIZIO PERIODO</b>				
disponibilità liquide		16.394,50		10.691,65
<b>FONTE</b>				
incassi progetti vacanze	26.671,00		35.207,00	
incassi diversi	19.517,60		21.999,81	
residui da pagare	-		1.647,00	
incasso crediti 2014	12.323,80			
		58.512,40		58.853,81
<b>IMPIEGHI</b>				
Vacanze estive	22.644,59		23.822,00	
vacanza invernale	4.485,73		3.981,73	
progetto "trasporto per una relazione"	1.800,00		1.800,00	
Progetto residenzialità	15.818,64		4.119,44	
altre attività	4.523,45		3.786,50	
spese generali	5.032,11		3.317,49	
finanziamento			10.523,80	
altri crediti – bando fondazione			1.800,00	
pagamento residui anno prec.	1.647,00			
		- 55.951,52		- 53.150,96
<b>FONDI AL 31.12</b>				
disponibilità liquide		18.955,38		16.394,50

**FLUSSI DI CASSA**

	Anno 2015		Anno 2014	
saldo disponibilità inizio esercizio		16.394,50		10.691,65
Risultato di esercizio	- 8.115,92		16.379,65	
residui da pagare	-		1.647,00	
finanziamento attivo	-		- 10.523,80	
crediti fondazione MB per bando	-		- 1.800,00	
incasso crediti anno prec.	12.323,80			
pagamento residui anno prec.	- 1.647,00			
flusso di cassa		2.560,88		5.702,85
saldo disponibilità fine esercizio		18.955,38		16.394,50

**NOTA INTEGRATIVA e RELAZIONE DI MISSIONE****Premessa**

Il presente rendiconto chiude con un disavanzo di gestione di euro 8.115,92, dato dalla differenza fra proventi ed oneri sostenuti nell'esercizio. Il risultato seppur apparentemente negativo non può che essere visto con positività in quanto denota ancora una volta la volontà dell'associazione di non voler tenere inutilizzate le proprie risorse economiche. In particolare il risultato deriva soprattutto per il progetto di residenzialità, per il quale avevamo incassato nell'esercizio precedente euro 15.000 e che stiamo progressivamente utilizzando.

**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 31.12.15, 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.

È 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 momento dell'incasso o del pagamento. È opportuno segnalare che l'attività del capodanno 31.12.2015 verrà rendicontata nel prossimo esercizio, ma si può anticipare che il delta negativo della stessa si aggira intorno ai 300 euro.

**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 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 nel corso dell'anno ha assunto un dipendente (collaboratrice domestica/badante) per seguire il progetto di residenzialità. Progetto che ci sta impegnando particolarmente in funzione del "dopo di noi". Nell'esercizio inoltre sono stati corrisposti compensi tramite Voucher INPS per la realizzazione del progetto "Un trasporto x una relazione".

**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 Cesenatico, si è profuso molto impegno per ampliare l'offerta di servizio rivolta ad un possibile "dopo di noi", sia con il progetto "all'ora di cena" che con il progetto "Residenzialità".

**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**

Rispetto all'esercizio precedente sono stati incassati totalmente ed al 31.12 non ve ne sono.

**Proventi**

Ammontano complessivamente ad euro 46.188,60 non richiedono particolari commenti in quanto analiticamente indicati. Sono diminuiti rispetto lo scorso esercizio di circa 11.000 euro, ma ricordiamo che l'esercizio passato abbiamo avuto un'importante donazione di euro 15.000. Nell'esercizio abbiamo avuto il primo incasso del contributo 5 per mille anno 2013 di euro 2.372,71. Tale contributo, incassato in data 21/12/2015 verrà utilizzato nell'esercizio in corso per gli specifici progetti associativi.

**Oneri e progetti**

Ammontano ad euro 54.304,52 sono incrementate di circa 14.000 euro, Come già detto si sono sostanzialmente reinvestiti i risultati positivi degli esercizi passati per lo sviluppo dei nuovi progetti. È sempre importante sottolineare la sostanziale corrispondenza fra entrate e uscite dei singoli progetti di vacanza estiva o invernale, segnale di grande attenzione nonché dell'importanza che assume il ruolo dei volontari per portare avanti gli stessi progetti con il minimo dei costi.

**RENDICONTO FINANZIARIO**

Il prospetto mette in luce come si è mossa la disponibilità di cassa durante l'esercizio, passando da euro 16.394,50 ad euro 18.955,38, 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 2015, il flusso è stato positivo di ben 2.560,88 euro, grazie all'incasso di crediti maturati nel 2014. 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 2016.

**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 coprire il disavanzo di gestione con gli avanzi degli esercizi precedenti.

Il presidente del consiglio direttivo

Emanuele Patrini