

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019

STATO PATRIMONIALE	31/12/2019	31/12/2018
<u>ATTIVO</u>		
A) Crediti vs. soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I. Immobilizzazioni immateriali		
Costo storico	471.642	501.014
Fondo ammortamento	-	-28.852
Totale immobilizzazioni immateriali	471.642	472.162
II. Immobilizzazioni materiali		
Costo storico	67.810	64.955
Fondo ammortamento	-62.686	-61.634
Totale immobilizzazioni materiali	5.124	3.321
III. Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie	569	569
Totale immobilizzazioni	477.335	476.052
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
Totale rimanenze		
II. Crediti:		
importi esigibili entro l'esercizio successivo	72	122
importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti	72	122
III. Attività finanziarie		
Totale attività finanziarie		
IV. Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	47.283	1.812
Totale attivo circolante	47.357	1.934
D) Ratei e risconti		
Ratei attivi	45.950	
Risconti attivi	-	28.118
Totale ratei e risconti	45.950	28.118
Totale attivo	570.642	506.104

Libro Verbali
ASSEMBLEE SOCIPASSIVO

A) Patrimonio netto			
I	Fondo di dotazione dell'ente	303.602	303.602
VIII	Utile portato a nuovo	7.564	6.599
IX	Utile (perdita) d'esercizio	3.206	965
	Totale patrimonio netto	<u>314.372</u>	<u>311.166</u>
B) Fondi per rischi ed oneri			
	Fondi per rischi ed oneri	<u>22.600</u>	-
	Totale fondi per rischi ed oneri	<u>22.600</u>	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
	Fondo T.F.R.		
	Totale trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti			
	importi esigibili entro l'esercizio successivo	95.896	61.642
	importi esigibili oltre l'esercizio successivo	<u>74.524</u>	<u>110.496</u>
	Totale debiti	<u>170.420</u>	<u>172.138</u>
E) Ratei e risconti			
	Ratei passivi	-	-
	Risconti passivi	<u>63.250</u>	<u>22.800</u>
	Totale ratei e risconti	<u>63.250</u>	<u>22.800</u>
	Totale passivo e netto	<u>570.642</u>	<u>506.104</u>

CONTO ECONOMICO

	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione		
1) Contributi	285.990	75.230
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) Altri ricavi e proventi	<u>1.256</u>	<u>128.831</u>
Totale valore della produzione	287.246	204.061
B) Costi della produzione		
6) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	170	1.275
7) Servizi	95.074	71.556
8) Godimento di beni di terzi	25.754	26.073
9) Costi del personale	130.772	98.776
10) Ammortamenti e svalutazioni		

Libro Verbali
ASSEMBLEE SOCI

a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.052	520
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	520	1.635
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalut. dei crediti dell'attivo circ. e delle dispon. liquide	0	0
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	0	0
12) Accantonamenti per rischi	22.600	0
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	6.468	1.280
Totale costi della produzione	282.410	201.115
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	4.836	2.946
C) Proventi ed oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari	13	3
17) Interessi ed altri oneri finanziari	-1.643	-1.981
Totale proventi ed oneri finanziari	-1.630	965
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		
E) Proventi ed oneri straordinari		
Totale delle partite straordinarie		
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)	3.206	965
22) Imposte sul reddito dell'esercizio		0
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	3.206	965

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019

Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è stato redatto secondo i criteri previsti dalla normativa civilistica.

CRITERI DI VALUTAZIONE, PRINCIPI CONTABILI E PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Il bilancio è stato predisposto in base alla normativa vigente applicando i criteri di valutazione ed i principi contabili esposti di seguito per le voci più significative.

Nell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso ad alcuna delle deroghe di cui agli artt. 2423, comma 4, e 2423-bis, comma 2.

Il bilancio al 31/12/2019 è stato redatto in conformità allo schema elaborato dalla Commissione del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti nella Raccomandazione n. 1 del febbraio 2001.

Immobilizzazioni immateriali.

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio si distinguono in componenti immateriali, acquistati da terzi per i quali è stato sostenuto un costo al quale sono iscritte, ed in patrimonio archivistico dell'Associazione.

Il Patrimonio Storico Archivistico è stato valorizzato applicando le tabelle ed i coefficienti del Ministero per i beni e le Attività Culturali, applicando il valore minimo, come da indicazione della Gazzetta Ufficiale 30 gennaio 2003 n.24.

I patrimoni delle Pubblicazioni e dei volumi della Biblioteca sono stati valorizzati simbolicamente a € 5.00 a copia.

Il dettaglio degli archivi, delle pubblicazioni e dei volumi Biblioteca è indicato nell'*Allegato 1*.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato dei rispettivi ammortamenti cumulati.

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita economico-tecnica stimata dei cespiti.

Crediti e debiti.

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

Oneri e proventi.

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica.

ANALISI DELLE VOCI DI STATO PATRIMONIALE***ATTIVO*****Attivo circolante.****Crediti**

Sono costituiti da crediti per depositi cauzionali € 71.

Disponibilità liquide

Il denaro e i valori in cassa ammontano al 31/12/2019 a € 15 e i depositi bancari ammontano ad € 47.268.

Libro Verbali
ASSEMBLEE SOCI**Ratei Attivi**

I ratei attivi al 31/12/2019 afferiscono ai contributi ancora da percepire che afferiscono da progetti ultimati nell'anno. Il dettaglio viene qui ripartito:

Progetto Palazzolo-Villa Damioli (Cicogna Rampana)	€	45.954
Totale	€	45.954

PASSIVO**Debiti**

I debiti si possono così suddividere:

		2019	2018
Debiti v/banche	€	79.198	87.120
Debiti v/fornitori	€	46.048	23.949
Collaboratori c/retribuzione	€	10.900	20.400
Ritenute irpef	€	468	856
Debiti v/Istituti di previdenza sociale	€	-	3.340
Altri debiti	€	33.806	36.473
Totale	€	170.420	172.138

Risconti Passivi

Progetto ASRI-Istituto Superiore C/R	€	40.000
Progetto ASRI.Regione Lombardia	€	23.250
Totale	€	63.250

ANALISI DELLE VOCI DEL RENDICONTO GESTIONALE**Proventi**

I contributi si possono così suddividere:

MIBACT-Istituti Culturali	€	24.998
MIBACT-Direz.Gener.Archivi	€	8.000
Fondaz.CicognaRampana (F.Cariplo)	€	76.000
Accademia Carrara	€	3.000
Officina Culturale Triumplina	€	7.000
Lavoro Benevolo	€	82.650
Utilizzo sede	€	25.000
Cinqueper mille (scelte 2017)	€	3.117
Cinqueper mille-MIBAC progettoASRI	€	56.225
Totale	€	285.990

Costi della produzione

La voce principale degli oneri generali è costituita dai costi per servizi pari a € 95.074, le principali sono così rappresentate:

Energia elettrica	€	2.811
Spese telefoniche	€	588
Rimborso spese collaboratori	€	5.203
Viaggi e soggiorni	€	1.418
Costi per divulgazione/stampa	€	8.801
Canone XDLS	€	3.511
Compensi a terzi per servizi	€	59.984
Spese Bancarie e Postali	€	1.948
Consulenza informatica	€	7.113

Costi per godimento beni di terzi

Valorizzazione utilizzo della sede per € 25.000

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione ammontano a € 6.458 e riguardano essenzialmente spese diverse .

Abbiamo rilevato costi del personale per lavoro benevolo per € 82.650 come da tabella allegata (*Allegato 2*)

Imposte sul reddito dell'esercizio

Con la legge regionale 18 dicembre 2001, n. 27, la Regione Lombardia ha previsto (art. 1, co. 7) che, a decorrere dal primo gennaio 2002, sono esonerati dal pagamento dell'Irap i soggetti di cui all'art.10 del D.lgs. 460/1997 (Onlus).

* * *

Eventi successivi.

Ad oggi non sono occorsi in data successiva al 31/12/2019 eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo stato patrimoniale a tale data o da richiedere rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

* * *

Proposte del Presidente

Terminata la lettura, invita i Soci ad approvare il bilancio al 31dicembre 2019.

Il Bilancio al 31/12/2019 viene approvato all'unanimità dai Soci presenti.

