

A.N.F.F.A.S. VARESE ONLUS

SEDE LEGALE: VIA F. CRISPI, N. 4 – VARESE (VA)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31.12.2019

Il seguente bilancio è conforme alle indicazioni dell'Anffas Onlus sede nazionale ed al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, la presente nota integrativa è stata redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile, e costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Criteri di Valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31.12.2019 sono conformi alle indicazioni civilistiche ed alle raccomandazioni contenute nelle Linee Guida dell'Agenzia per le Organizzazioni Non Lucrative di Utilità Sociale.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva del proseguimento dell'attività associativa.

In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo d'acquisto rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni detenute dall'Associazione sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio con quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione dei beni.

Crediti

Sono iscritti al valore presumibile di realizzo.

Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale

Disponibilità Liquide

Sono state valutate al valore nominale.

Ratei e Risconti

Sono stati iscritti in bilancio i proventi ed i costi di competenza la cui esigibilità/sostenimento è rinviata agli esercizi successivi nonché i proventi ed i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza futura.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	INCREMENTI ESERCIZIO	DECREMENTI ESERCIZIO	VALORE FINALE
Immobilizzazioni Immateriali	953,94	0,00	328,11	625,83
Immobilizzazioni Materiali	10.200,73	0,00	0,00	10.200,73
- Fondi Ammortamento	-9.142,54	-396,00	0,00	-9.538,54
<i>Totale Immobilizzazioni Materiali</i>	<i>1.119,77</i>	<i>436,78</i>	<i>0,00</i>	<i>1.556,55</i>
Crediti diversi	274,50	522,50	797,00	0,00
Banche	166.597,45	37.338,54	35.641,99	168.294,00
C/C postale	17.456,04	6.862,00	132,68	24.185,36
Cassa	743,51	32.093,60	31.923,45	913,66
Ratei e Risconti	220,00	107,00	220,00	107,00
Note credito da ricevere	0,00	433,00	0,00	433,00
TOTALE	187.303,63	76.960,64	69.043,23	195.221,04

PASSIVITA'

DESCRIZIONE	VALORE INIZIALE	INCREMENTI ESERCIZIO	DECREMENTI ESERCIZIO	VALORE FINALE
Fondo di Dotazione	52.000,00	0,00	0,00	52.000,00
Fondi di Riserva Straordinaria	101.806,82	7.256,66	0,00	109.063,48
Fondo Beni c/Donazione Anffas	21.648,01	0,00	0,00	21.648,01
Risultato d'Esercizio	7.256,66	8.328,76	7.256,66	8.328,76
Banche (Carta di credito)	558,15	1.533,84	1.850,44	241,55
Fornitori e Fatture da ricevere	1.803,07	3.601,25	3.847,40	1.556,92
Debito Sp. Compagni di diritti	2.092,32	0,00	1.850,00	242,32
Debito Progetto ASA	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
Erario c/Ritenute	93,60	70,00	163,60	0,00
Ratei e Risconti	45,00	140,00	45,00	140,00
TOTALE	187.303,63	22.930,51	15.013,10	195.221,04

La liquidità dell'associazione è depositata sul c/c n° 158/0021902 acceso presso la Banca Popolare di Sondrio, filiale di Viale Belforte a Varese nonché sul c/c Postale n° 35969849.

Nel dettaglio:

Immobilizzazioni Immateriali

Software	179,31
Costi di ampliamento	446,52
Totale Immobilizzazioni Immateriali	625,83

Immobilizzazioni Materiali

Mobili e Arredi	2.149,66
- Fondo ammortamento Mobili e Arredi	-2.095,21
<i>Valore netto Mobili e Arredi</i>	<i>54,45</i>
Macchine Ufficio Elettroniche	8.051,07
- Fondo ammortamento Macchine Ufficio Elettroniche	-7.443,33
<i>Valore netto Macchine Ufficio Elettroniche</i>	<i>607,74</i>

Totale Immobilizzazioni Materiali	10.200,73
Totale Fondi Ammortamento Immob. Materiali	-9.538,54
Totale Immobilizzazioni Materiali Nette	662,19

Banche e c/c postale

Banca Popolare di Sondrio	168.294,00
C/C Postale	24.185,36
Totale Banche e c/c postale	192.479,36

Denaro e Valori in cassa

Cassa	913,66
-------	--------

Risconti Attivi

Rinnovo abbonamento “Prospettive Sociali e sanitarie” 2020	62,00
--	-------

Ratei Attivi

Quota associativa di competenza 2019 da ricevere nel 2020	45,00
---	-------

Totale Ratei e Risconti Attivi

107,00

Patrimonio Netto

Fondo di Dotazione	52.000,00
Fondo di Riserva Straordinaria	109.063,48

Il “Fondo di Riserva Straordinaria” è composto dagli accantonamenti degli avanzi di gestione relativi agli esercizi precedenti.

Fondi di Riserva

Fondo Beni c/Donazione Anffas ONLUS	21.648,01
-------------------------------------	-----------

Il “Fondo Beni c/Donazione Anffas Onlus” è composto da risorse monetarie cedute all’Associazione Anffas Onlus di Varese da parte dell’Associazione Anffas Onlus Nazionale.

Banche

Riferito al debito relativo alla Carta di Credito N. 4532200004773086 appoggiata al Conto Corrente acceso presso la Banca Popolare di Sondrio Filiale di Viale Belforte a Varese.	241,55
---	--------

Fatture da Ricevere

Vodafone spese telefoniche 16/12 – 31/12/2019	15,86
Fastweb spese telefoniche 04/12 – 31/12/2019	15,94
Totale Fatture da Ricevere	31,80

Risconti Passivi

Quote associative di competenza 2020 incassate nel 2019	50,00
---	-------

Ratei Passivi

Competenze tenuta conto Banca Pop.di Sondrio anno 2019	83,00
Spese tenuta conto c/c postale dicembre 2019	7,00

Totale Ratei e Risconti Passivi

140,00

CONTO ECONOMICO

Composizione dei Proventi relativi all'Attività Tipica Caratteristica e di Raccolta Fondi

Proventi da attività tipiche

da contributi su progetti	1.650,00
Proventi progetti culturali	1.650,00
da soci e associati	10.485,00
Quote associative	10.485,00
da non soci	5.519,37
Oblazioni	5.519,37

<i>Totale proventi da attività tipiche</i>	<i>17.654,37</i>
---	-------------------------

Proventi da raccolta fondi

raccolta fondi 1	22.843,51
Lotteria	22.843,51

<i>Totale proventi da raccolta fondi</i>	<i>22.843,51</i>
---	-------------------------

<i>Totale Proventi Attività Tipica Caratteristica e di Raccolta Fondi</i>	<i>40.497,88</i>
--	-------------------------

Composizione dei Proventi Straordinari

Proventi straordinari

da altre attività	2.324,17
Sopravvenienze attive	2.322,17
Abbuoni e arrotondamenti attivi	2,00

<i>Totale proventi straordinari</i>	<i>2.324,17</i>
--	------------------------

TOTALE PROVENTI	42.822,05
------------------------	------------------

Le Quote Associative sono costituite dalle quote annuali versate dai soci.

Le Oblazioni sono costituite dagli importi versati da terzi a titolo di liberalità. Tra le più significative si evidenziano:

- Ravelli Etorina	550,00
- Villa Patrizia e Battaini Luigi	500,00
- Masterpack SPA	500,00
- ANFFAS Onlus Cento	100,00
- Oblazioni Varie per Pranzo Sociale	3.236,37
- Oblazioni Varie	633,00

La Lotteria è il ricavato ottenuto dall'organizzazione della stessa.

Composizione degli Oneri relativi all'Attività Tipica Caratteristica

Oneri da attività tipiche

servizi	7.232,77
Attività Promozionali	1.110,20
Giornata Nazionale Anffas	958,14
Progetti culturali	4.493,43
Progetti comunicazione e promozione	671,00
oneri diversi di gestione	9.577,20
Spese ANFFAS Onlus nazionale	700,00
Spese ANFFAS Onlus regionale	4.855,00
Spese per attività Istituzionali	1.962,20
Spese attività sportiva ASA	2.000,00
Quote associative	60,00
Totale Oneri da attività tipiche	16.809,97

Oneri promozionali e di raccolta fondi

raccolta fondi 1	3.126,58
Spese per raccolta fondi (lotteria)	3.126,58

Oneri da attività accessorie/connesse

oneri diversi di gestione	9.339,32
Festa associazione	9.339,32

Oneri finanziari e patrimoniali

su rapporti bancari	421,00
Spese bancarie	421,00

Oneri straordinari

da altre attività	29,28
Costi di competenza esercizi precedenti	29,28

Oneri di supporto generale

materie prime	378,84
Cancelleria e stampati	378,84
servizi	3.517,90
Spese Telefoniche	762,40
Spese Postali	128,30
Valori Bollati	1.824,80
Abbonamenti a periodici e riviste	141,98
Servizi amministrativi diversi	73,20
Assicurazioni	220,00
Assistenza Software e Hardware	367,22
ammortamenti	724,11
Ammortamento software e programmi	179,27
Ammortamento costi di ampliamento	148,84
Ammortamento mobili e arredi	21,78
Ammortamento macchine ufficio elettroniche	374,22
oneri diversi di gestione	146,29
Spese varie diverse	146,29
Diritto camerale	18,00

<i>Totale Oneri di supporto generale</i>	<u>4.767,14</u>
TOTALE ONERI	<u>34.493,29</u>
Avanzo di gestione	<u>8.328,76</u>
TOTALE A PAREGGIO	<u>42.822,05</u>

Le spese sostenute per Attività Promozionali sono relative all'acquisto delle Agende Anffas anno 2020 e alle penne da utilizzare come gadget nelle occasioni di uscita in pubblico. Le agende sono state donate alle Istituzioni a scopo di sensibilizzazione e promozione oltre che ai volontari, amici e alle famiglie che ne hanno fatto richiesta. Giornata Nazionale della disabilità intellettiva e relazionale denominata Anffas open day sono stati organizzati eventi nei vari centri con la richiesta agli ospiti di esprimere i loro desideri. Le spese sono da imputare alla Festa al Brinzio prevista per il 9/6 rimandata per il mal tempo e per l'evento celebrativo e di intitolazione Largo Renato Piatti a Varese. Progetti comunicazione e promozione le relative spese sono relative all'assistenza software e hardware per adeguamento sito web istituzionale. Le spese sostenute per i Progetti culturali, sono relativi all'organizzazione del concorso per le scuole "inclusione in corto" e il Cineforum. Le spese sostenute per Attività istituzionali riguardano i costi sostenuti per trasferte regionali, nazionali e locali. Le spese sostenute per Attività Sportiva ASA sono riferite alla collaborazione per la realizzazione dei progetti dell'attività dell'Associazione sportiva. Sono state rinnovate per il 2019 le Quote associative CSVI e CVV. Riguardo alla Festa annuale dell'Associazione le spese sono state veicolate nell'organizzazione dell'evento del 10 novembre presso il Palazzetto dello Sport di Varese dedicato agli operatori di FRP in occasione della celebrazione dei 20 anni di Fondazione Piatti. Vi hanno partecipato circa 500 persone. suddividendo le spese con la stessa Fondazione Piatti.

La voce "Sopravvenienze Attive" è riferita a ricavi introitati nel corso del 2019 ma di competenza di esercizi precedenti e non accantonati prudenzialmente, nello specifico riguardano il contributo del 5 per 1000 2017/2016 di €. 2.322,17.

Le spese telefoniche sono riferite alle spese per telefono cellulare.

Le spese postali sono riferite alle commissioni per incassi e versamenti tramite bollettini postali.

Le spese bancarie sono riferite alle spese di tenuta conto e alle spese su operazioni addebitate dalle banche.

Le spese diverse comprendono i costi di funzionamento della sede e varie.

Le spese per la sede nazionale comprendono i contributi previsti dai vigenti statuto e regolamento associativo dell'Anffas Onlus.

Le spese per Anffas Lombardia Onlus comprendono i contributi previsti dal vigente statuto e regolamento associativo dell'Anffas Onlus.

Le spese per attività istituzionali sono sostenute dall'associazione per partecipazione ad assemblee ed iniziative promosse dalla sede nazionale e regionale dell'Anffas Onlus.

Le spese di cancelleria e stampati comprendono i costi per i materiali di cancelleria e varie.

Le spese per i valori bollati sono riferite agli acquisti di francobolli per la corrispondenza ordinaria dell'associazione.

Le spese per attività promozionali sono riferite ai costi sostenuti per le attività istituzionali proprie dell'associazione in materia di promozione.

Le spese per l'assistenza software e hardware sono relative all'attività del consulente informatico.

La voce "Costi di competenza esercizi precedenti" è riferita al costo per l'utilizzo della chiave hardware per l'accesso on-line al conto corrente postale per € 29,28.=

Le spese per attività sportiva ASA è relativa al progetto di collaborazione instaurato a favore dell'attività sportiva rivolta alle persone con disabilità intellettiva e relazionale.

La spesa per raccolta fondi è relativa alla realizzazione di campagne volte a incentivare le liberalità nei confronti dell'associazione.

La spesa per Assicurazione è relativa alla Polizza stipulata a favore dei volontari nell'espletamento delle varie attività associative.

La spesa per la Festa dell'associazione è stata utilizzata per realizzare il pranzo annuale che vede coinvolte tutte le famiglie associate.

Gli abbonamenti a periodici e riviste sono relativi all'acquisto di letteratura tecnica e specialistica nel campo dell'attività svolta dall'associazione.

Le voci di ammortamento consistono nella quota annua calcolata secondo le aliquote economico-tecniche definite come già espresso nei criteri di valutazione.

Il bilancio consuntivo chiude con un avanzo di gestione pari ad euro 8.328,76.= che si propone venga destinato al Fondo di Riserva Straordinaria.

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'associazione e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

IL PRESIDENTE

(Bano Paolo)

