

MOD. D
RENDICONTO PER CASSA

USCITE	2022	2021	ENTRATE	2022	2021
A) Uscite da attività di interesse generale			A) Entrate da attività di interesse generale		
			1) Entrate da quote associative e apporti dei fondatori	2.495,00 €	2.228,00 €
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	13.249,07 €	17.438,07 €	2) Entrate dagli associati per attività mutuali		
2) Servizi	70.617,52 €	53.859,61 €	3) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	8.226,00 €	150,00 €
3) Godimento beni di terzi	3.575,44 €	1.379,38 €	4) Erogazioni liberali	8.999,26 €	5.262,70 €
4) Personale	121.627,60 €	112.945,16 €	5) Entrate del 5 per mille	351,68 €	293,92 €
5) Uscite diverse di gestione	9.199,89 €	1.978,42 €	6) Contributi da soggetti privati	71.205,50 €	63.631,71 €
			7) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi	7.117,00 €	70,00 €
			8) Contributi da enti pubblici	58.950,93 €	62.777,44 €
			9) Entrate da contratti con enti pubblici	54.317,95 €	39.859,55 €
			10) Altre entrate	6,76 €	1.014,80 €
Totale	€ 218.269,52	€ 187.600,64	Totale	€ 211.670,08	€ 175.288,12
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale	-€ 6.599,44	-€ 12.312,52
B) Uscite da attività diverse	2022	2021	B) Entrate da attività diverse	2022	2021
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		1.403,00 €
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Uscite diverse di gestione			5) Entrate da contratti con enti pubblici		
			6) Altre entrate		
Totale	€ 0,00	€ 0,00	Totale	€ 0,00	€ 1.403,00
			Avanzo/disavanzo attività diverse	€ 0,00	€ 1.403,00
C) Uscite da attività di raccolta fondi	2022	2021	C) Entrate da attività di raccolta fondi	2022	2021
1) Uscite per raccolte fondi abituali			1) Entrate da raccolte fondi abituali		
2) Uscite per raccolte fondi occasionali	90,49 €	1.914,88 €	2) Entrate da raccolte fondi occasionali	2.395,47 €	500,00 €
3) Altre uscite			3) Altre entrate		
Totale	€ 90,49	€ 1.914,88	Totale	€ 2.395,47	€ 500,00
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi	€ 2.304,98	-€ 1.414,88
D) Uscite da attività finanziarie e patrimoniali	2022	2021	D) Entrate da attività finanziarie e patrimoniali	2022	2021
1) Su rapporti bancari			1) Da rapporti bancari		
2) Su investimenti finanziari			2) Da altri investimenti finanziari		
3) Su patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Su altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Altre uscite			5) Altre entrate		
Totale	€ 0,00	€ 0,00	Totale	€ 0,00	€ 0,00
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
E) Uscite di supporto generale	2022	2021	E) Entrate di supporto generale	2022	2021
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Entrate da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altre entrate di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Altre uscite					
Totale	€ 0,00	€ 0,00	Totale	€ 0,00	€ 0,00
Totale uscite della gestione	€ 218.360,01	€ 189.515,52	Totale entrate della gestione	€ 214.065,55	€ 177.191,12
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte	-€ 4.294,46	-€ 12.324,40
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali e	-€ 4.294,46	-€ 12.324,40
Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di capitale di terzi	2022	2021	Entrate da disinvestimenti in immobilizzazioni o da flussi di capitale di terzi	2022	2021

1) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale			1) Disinvestimenti di immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale		
2) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività diverse			2) Disinvestimenti di immobilizzazioni inerenti alle attività diverse		
3) Investimenti in attività finanziarie e patrimoniali			3) Disinvestimenti di attività finanziarie e patrimoniali		
4) Rimborso di finanziamenti per quota capitale e di prestiti	43.486,69 €	77.340,40 €	4) Ricevimento di finanziamenti e di prestiti	32.648,00 €	
Totale	€ 43.486,69	€ 77.340,40	Totale	€ 32.648,00	€ 0,00
			Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	-€ 10.838,69	-€ 77.340,40
				2022	2021
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	-€ 4.294,46	-€ 12.324,40
			Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	-€ 10.838,69	-€ 77.340,40
			Avanzo/disavanzo complessivo	-€ 15.133,15	-€ 89.664,80
				2022	2021
Cassa e banca				€ 17.286,95	€ 32.420,10
Cassa				1.037,09	2.715,09
Depositi bancari e postali				16.249,86	29.705,01
Costi e proventi figurativi					
Costi figurativi	2022	2021	Proventi figurativi	2022	2021
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
Totale	€ 0,00	€ 0,00	Totale	€ 0,00	€ 0,00

Estremi di approvazione del rendiconto: assemblea dei soci 02/05/2023

Genova, 02/05/2023

Il legale rappresentante Andrea Ignazio Daddi



Circolo VEGA
 Salita Famagosta, 3/R - 16126 Genova
 Tel. e Fax 010.2472012
 Cod. Fisc.: 95019680107
 info@circolovega.it



Circolo Vega

Nota di accompagnamento al Rendiconto 2022

Questa nota accompagna il rendiconto relativo dell'esercizio 2022 dell'Associazione Circolo Vega, per porgere alcune integrazioni che meglio possano illustrare gli elaborati che vengono forniti al fine di ottenere la Vostra approvazione.

L'Assemblea di approvazione del rendiconto avviene nei termini previsti dalla Legge.

Il Rendiconto 2022 è stato predisposto, come già l'anno precedente, secondo quanto previsto dal DECRETO 5 marzo 2020 emanato dal MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI che stabilisce nuove modalità per la presentazione del Rendiconto annuale da parte degli enti del Terzo Settore (ETS).

Quindi quest'anno l'associazione presenta ai propri associati il rendiconto economico, adempimento obbligatorio per legge, ma in primis dimostrazione di democrazia e trasparenza.

Deve essere preliminarmente specificato che la forma nella quale vengono esposti i dati derivanti dalla contabilità è quella prevista dalla nuova normativa sopracitata e per effetto della nostra anticipazione dell'anno 2020, possiamo oggi leggere i dati del 2022 contrapposti all'anno 2021.

Per quanto riguarda lo schema di Bilancio/Rendiconto per Cassa presentato in data odierna, esso è frutto di una elaborazione delle singole registrazioni contabili effettuate durante lo scorso anno 2022.

Nel Rendiconto sono stati evidenziati i capitoli specifici "USCITE DA INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI O DA DEFLUSSI DI CAPITALE DI TERZI" ed "ENTRATE DA DISINVESTIMENTI O DA FLUSSI DI CAPITALE DI TERZI" che non fanno parte della Gestione caratteristica del Circolo e che non vanno ad incidere sui totali Entrate/Uscite specifiche della nostra attività:

- voce 4) USCITE - Rimborso di finanziamenti per quota capitale e di prestiti € 43.486,69

prestito infruttifero interassociativo il nodo parlato	€	1.000,00
Bonifico I.C. Borzoli (Progetto Sulla Buona Strada)	€	998,57
Bonifico I.C. Teglia (Progetto Sulla Buona Strada)	€	982,50
Bonifico Istituto comprensivo Rivarolo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	887,63
Bonifico Scart (Progetto Officine delle opportunità)	€	4.000,00
Bonifico Infanzia e cultura (Progetto Officine delle opportunità)	€	4.000,00
Bonifico Al verde (Progetto Officine delle opportunità)	€	4.000,00
Bonifico Arci Genova (Progetto Officine delle opportunità)	€	4.000,00
Bonifico Istituto certosa (Progetto Sulla Buona Strada)	€	969,99
Bonifico Alpim (Progetto Officine delle opportunità)	€	4.048,00
Bonifico La stanza (Progetto Officine delle opportunità)	€	4.000,00
Bonifico Alverde (Progetto Tempo Prezioso)	€	4.800,00
Bonifico Infanzia e cultura (Progetto Sulla Buona Strada)	€	1.000,00
Bonifico We love moms (Progetto Sulla Buona Strada)	€	3.000,00
Bonifico We love moms (Progetto Sulla Buona Strada)	€	2.000,00
Bonifico Associazione infanzia e cultura (Progetto Tempo Prezioso)	€	3.800,00
TOTALE Rimborso di finanziamenti per quota capitale e di prestiti	€	43.486,69

- voce 4) ENTRATE - Ricevimento di finanziamenti e di prestiti € 32.648,00

Bonifico per progetto OFFICINA DELLE OPPORTUNITA'	€	24.048,00
Bonifico per progetto TEMPO PREZIOSO	€	8.600,00
TOTALE Ricevimento di finanziamenti e prestiti	€	32.648,40

Trattasi di movimenti finanziari relativi a bonifici bancari ricevuti in qualità di capofila del progetto ed ai conseguenti rimborsi delle quote spettanti ai nostri Partner di progetto.

Gli elaborati sono redatti secondo uno schema prettamente di Cassa, che guarda cioè le entrate e le uscite dell'anno senza considerare lo stato patrimoniale dell'associazione e quindi i debiti e i crediti della stessa, perché fino ad oggi è stato ritenuto sufficiente.

Quest'anno, per dare ulteriore trasparenza agli associati dello stato finanziario complessivo, abbiamo implementato la tabella sintetica sottoriportata, in cui sono elencati i più significativi DEBITI/CREDITI che la nostra associazione ha alla data del 31.12.2022.

TABELLA dei più significativi DEBITI/CREDITI al 31.12.2022

VOCI	DEBITI	CREDITI
T.F.R. dipendenti al 31.12.2022	€ 17.806,26	
T.F.R. personale dimesso	€ 12.040,86	
Stipendi mese di dicembre 2022	€ 5.735,00	
13esima 2022	€ 3.207,00	
F24 relativo a dicembre 2022	€ 3.960,41	
Progetto "VEGALU' 2022-2023" (quota ottobre-dicembre 2022)		€ 3.900,00
Centro di aggregazione (mesi di ottobre novembre e dicembre)		€ 12.678,24
Saldo centri estivi		€ 7.532,00
Progetto PATTO SPORT INCLUSIVO – UISP – Regione Liguria (saldo)		€ 2.400,00
Progetto MIND THE GAP Officina delle Opportunità (saldo)		€ 6.500,00
Progetto Tempo Prezioso (saldo verso partner)	€ 3.500,00	
Progetto "La Rete che unisce" (acconto e saldo gennaio-marzo 2022)		€ 7.109,87
Progetto "La Rete che unisce" (acconto e saldo aprile-dicembre 2022)		€ 21.880,00
Progetto PORTIERATO (saldo)		€ 29.000,00
Progetto CASSA delle AMMENDE (saldo)		€ 3.600,00
Progetto SULLA BUONA STRADA (saldo)		€ 19.000,00
Servizio civile	€ 2.000,00	
Saldo Tesseramento	€ 2.645,00	
Fatt. MECA srl per stampa calendario 2022 (Raccolta fondi occasionale calendario)	€ 1.892,80	
Fatt. Rosalena Cioli attività apr-dic 2022 (Progetto Rete che unisce)	€ 1.050,50	
Fatt. Cinzia Leone apr-dic 2022 (Progetto Rete che unisce)	€ 2.882,00	
Fatt. Elisabetta Civardi 2022 (Patto Giovani)	€ 600,00	
Fatt. Studio RDF dicembre 2022	€ 374,08	
TOTALE DEBITI CREDITI	€ 57.693,91	€ 113.600,11
DIFFERENZA	€ 55.906,20	

Ricordiamo inoltre che gli investimenti non danno origine ad ammortamento, ma vengono spesi nell'esercizio in cui sono sostenuti, anche perché la maggior parte delle volte sono sostenuti da progetti.

Per quanto riguarda il risultato di gestione dell'esercizio 2022, possiamo notare che le **Entrate** e le **Uscite** sono cresciute oltre il 20% rispetto al livello dell'anno precedente e si è generato un piccolo **Disavanzo** di gestione:

- **Totale entrate della gestione** € 214.065,55
- **Totale uscite della gestione** € 218.360,01
- **Disavanzo d'esercizio prima di finanziamenti** -€ 4.294,96

Tale **Disavanzo** è dovuto principalmente ai flussi di cassa che, come abbiamo visto nella tabella "DEBITI/CREDITI", hanno dei tempi di incasso più lenti rispetto ai pagamenti.

Abbiamo inoltre proseguito per il secondo anno alla produzione del Calendario, che, pur iniziativa da considerare come investimento in Comunicazione e Marketing, si è autofinanziata con la raccolta fondi occasionale di cui al prospetto allegato al rendiconto.

Proseguendo l'esame del Rendiconto, tenendo conto delle partite finanziarie, abbiamo:

- **Ricevimento di finanziamenti e di prestiti** € 32.648,00
- **Rimborso di finanziamenti e di prestiti** € 43.486,69
- **Disavanzo da entrate e uscite per finanziamenti** -€ 10.838,69
- **Disavanzo complessivo** -€ 15.133,15

Quindi appare del tutto evidente che il risultato di Gestione dell'anno in corso, tenuto conto delle tabelle soprastanti, sarebbe stato ampiamente positivo, ma soprattutto la tabella DEBITI/CREDITI ci rassicura sulla positività della patrimonializzazione complessiva dell'associazione.

A norma di Legge e di Statuto il disavanzo complessivo viene riportato a nuovo senza precludere l'attività futura dell'associazione che è garantita comunque dall'attivo di cassa esistente e dai crediti da ricevere le cui Entrate si manifesteranno nel 2023.

CASSA E BANCHE	Saldo al 31.12.2022
CASSA	€ 1.037,09
BANCHE	€ 16.249,86
TOTALE	€ 17.286,95

I ricavi più rappresentativi sono stati:

Contributi da soggetti privati	71.205,50 €
Contributi da enti pubblici	58.950,93 €
Entrate da contratti con enti pubblici	54.317,95 €

Anche quest'anno l'associazione continua ad avere proposte sociali ed educative che vengono ritenute valide e quindi finanziate tramite progetti pubblici e privati.

Per quanto alle uscite, la cifra più importante è ovviamente destinata a compensare il lavoro prestato nell'associazione da operatori qualificati.

Infatti, in completo ossequio alle disposizioni vigenti l'associazione si avvale della collaborazione di dipendenti e lavoratori autonomi nel limite necessario ad un corretto funzionamento della struttura, e per meglio qualificare l'azione della stessa e nello specifico nella misura riportata nella tabella sottostante.

Servizi	70.617,52 €
Personale	121.627,60 €

Le cifre diverse dal personale, risultano contenute e nel loro importo confermano che la gestione è oculata ed attenta al contenimento dei costi per ottimizzare la resa sociale dei fondi impegnati.

La relazione sulle attività evidenzia come l'associazione continui a svolgere un significativo numero di progetti e interventi in linea con i propri scopi. L'associazione, seppure non senza impegno e sacrifici, mostra oggi una crescita della patrimonializzazione.

Abbiamo avuto modo di esaminare il bilancio preventivo 2023 il quale evidenzia un avanzo di esercizio. Inoltre, la lista dei progetti in svolgimento o per i quali è stata presentata richiesta di finanziamento è indubbiamente di spessore, e porta a confermare la solidità e le prospettive del Circolo Vega.

Si invitano pertanto i Signori Soci all'approvazione del rendiconto presentato.

Allegato al rendiconto 2022

Rendiconto raccolta fondi occasionale al 31.12.2022		
	ENTRATE	USCITE
Offerte per calendari	2395,47	
Spedizioni calendari e materiale		90,49
TOTALE	2395,47	90,49

02.05.2023

Il legale rappresentante
Andrea Ignazio Daddi

