

**MOD. D RENDICONTO PER CASSA**

USCITE	2023	2022	ENTRATE	2023	2022
<b>A) Uscite da attività di interesse generale</b>			<b>A) Entrate da attività di interesse generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.729,69 €	13.249,07 €	1) Entrate da quote associative e apporti dei fondatori	5.030,00 €	2.495,00 €
2) Servizi	74.393,95 €	70.617,52 €	2) Entrate dagli associati per attività mutuali		
3) Godimento beni di terzi	4.221,41 €	3.575,44 €	3) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	8.836,00 €	8.226,00 €
4) Personale	157.027,50 €	121.627,60 €	4) Erogazioni liberali	7.405,00 €	8.999,26 €
5) Uscite diverse di gestione	11.041,61 €	9.199,89 €	5) Entrate del 5 per mille		351,68 €
			6) Contributi da soggetti privati	165.369,09 €	71.205,50 €
			7) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi	1.065,00 €	7.117,00 €
			8) Contributi da enti pubblici	26.819,55 €	58.950,93 €
			9) Entrate da contratti con enti pubblici	52.704,73 €	54.317,95 €
			10) Altre entrate	1.772,13 €	6,76 €
<b>Totale</b>	<b>€ 261.414,16</b>	<b>€ 218.269,52</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 269.001,50</b>	<b>€ 211.670,08</b>
			<b>Avanzo/disavanzo attività di interesse generale</b>	<b>€ 7.587,34</b>	<b>-€ 6.599,44</b>

B) Uscite da attività diverse	2023	2022	B) Entrate da attività diverse	2023	2022
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
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		
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
			<b>Avanzo/disavanzo attività diverse</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

C) Uscite da attività di raccolta fondi	2023	2022	C) Entrate da attività di raccolta fondi	2023	2022
1) Uscite per raccolte fondi abituali			1) Entrate da raccolte fondi abituali		
2) Uscite per raccolte fondi occasionali	2.031,29 €	90,49 €	2) Entrate da raccolte fondi occasionali	2.291,00 €	2.395,47 €
3) Altre uscite			3) Altre entrate		
<b>Totale</b>	<b>€ 2.031,29</b>	<b>€ 90,49</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 2.291,00</b>	<b>€ 2.395,47</b>
			<b>Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi</b>	<b>€ 259,71</b>	<b>€ 2.304,98</b>

D) Uscite da attività finanziarie e patrimoniali	2023	2022	D) Entrate da attività finanziarie e patrimoniali	2023	2022
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		
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
			<b>Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

E) Uscite di supporto generale	2023	2022	E) Entrate di supporto generale	2023	2022
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					
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>Totale uscite della gestione</b>	<b>€ 263.445,45</b>	<b>€ 218.360,01</b>	<b>Totale entrate della gestione</b>	<b>€ 271.292,50</b>	<b>€ 214.065,55</b>
			<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte</b>	<b>€ 7.847,05</b>	<b>-€ 4.294,46</b>
			<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali, e finanziamenti</b>	<b>€ 7.847,05</b>	<b>-€ 4.294,46</b>

Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di capitale di terzi	2023	2022	Entrate da disinvestimenti in immobilizzazioni o da flussi di capitale di terzi	2023	2022
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	49.338,25 €	43.486,69 €	4) Ricevimento di finanziamenti e di prestiti	68.435,46 €	32.648,00 €
<b>Totale</b>	<b>€ 49.338,25</b>	<b>€ 43.486,69</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 68.435,46</b>	<b>€ 32.648,00</b>
			<b>Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti</b>	<b>€ 19.097,21</b>	<b>-€ 10.838,69</b>

	2023	2022
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	€ 7.847,05	-€ 4.294,46
Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	€ 19.097,21	-€ 10.838,69
Avanzo/disavanzo complessivo	€ 26.944,26	-€ 15.133,15

Cassa e banca	2023	2022
Cassa	€ 44.231,21	€ 17.286,95
Depositi bancari e postali	530,23 €	1.037,09
	43.700,98 €	16.249,86

Costi e proventi figurativi	2023	2022	Proventi figurativi	2023	2022
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

22/04/2024

Il Legale Rappresentante

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

Andrea Ignazio Daddi  




Circolo Vega

## Nota di accompagnamento al Rendiconto 2023

Questa nota accompagna il rendiconto relativo dell'esercizio 2023 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 2023 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, la quale ci permette fra l'altro di leggere i dati del 2023 contrapposti all'anno 2022.

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 2023.

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 **€ 49.338,25**

Bonifico ASSOCIAZ.CULTURALE WELOVEMOMS saldo PROG.SULLA BUONA STRADA	€	3.767,14
Bonifico ASSOCIAZ.CULTURALE Teatro del Piccione saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	7.672,34
prestito ASSOCIAZIONE INFANZIA E CULTURA	€	3.183,60
Bonifico Istituto comprensivo Teglia saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	57,72
Bonifico Istituto comprensivo Bolzaneto saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	518,22
Bonifico Circolo Arciragazzi Prometeo saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	5.051,65
Bonifico Feguagiskias Studios sas saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	6.058,91
Bonifico Istituto comprensivo Pontedecimo saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	20,83
Bonifico Associazione Infanzia e Cultura (Progetto Sulla Buona Strada)	€	355,24
Bonifico Università Milano Bicocca saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	836,16
Bonifico Centro Studi Riccardo Massa saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	8.230,74

Bonifico Istituto comprensivo Maddalena Bertani saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	11,27
Bonifico Istituto comprensivo Certosa saldo (Progetto Sulla Buona Strada)	€	39,85
Bonifico a saldo ats giovani exdgr 8942021 progetto generazioni 2022 alpim	€	5.974,45
Bonifico a saldo ats giovani ex dgr 8942021 progetto generazioni 2022 azione tempo associazione al verde	€	1.199,99
Bonifico a saldo per azioni di contrasto alla poverta educativa dgr894 - progetto mind the gap - azione officina delle opportunita ad alpim	€	864,61
Bonifico a saldo per azioni di contrasto alla poverta educativa dgr894 - progetto mind the gap - azione officina delle opportunita ad associazione La Stanza	€	1.283,66
Bonifico a saldo per azioni di contrasto alla poverta educativa dgr894 - progetto mind the gap - azione officina delle opportunita ad associazione Infanzia e Cultura	€	629,32
Bonifico a saldo per azioni di contrasto alla poverta educativa dgr894 - progetto mind the gap - azione officina delle opportunita ad associazione arci genova	€	1.017,21
Bonifico a saldo per azioni di contrasto alla poverta educativa dgr894 - progetto mind the gap azione officina delle opportunita ad associazione alverde	€	1.282,35
Bonifico a saldo per azioni di contrasto alla poverta educativa dgr894 - progetto mind the gap - azione officina delle opportunita ad associazione scart	€	1.282,99
<b>TOTALE Rimborso di finanziamenti per quota capitale e di prestiti</b>	<b>€</b>	<b>49.338,25</b>

- voce 4) ENTRATE - Ricevimento di finanziamenti e di prestiti € 68.435,46

Rilevamento saldo paypal al 01/01/2023	€	311,66
Bonifico per progetto Mind the Gap	€	6.360,14
Bonifico per progetto Sulla Buona Strada	€	52.917,94
Bonifico per progetto Giovani Generazioni 2022	€	5.662,12
acconto restituzione prestito ricerca comunità educante bonifico a vostro favore disposto da mitt associazione infanzia e cultura aps	€	3.183,60
<b>TOTALE Ricevimento di finanziamenti e prestiti</b>	<b>€</b>	<b>68.435,46</b>

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 31.12.2023.

#### TABELLA dei più significativi DEBITI/CREDITI al 31.12.2023

VOCI	DEBITI	CREDITI
T.F.R. al 31.12.2023	€ 20.465,76	
Stipendi mese di dicembre 2023	€ 8.855,00	
F24 relativo a dicembre 2023	€ 6.090,66	
Saldo Progetto "La Staffetta 2022" patto sport inclusivo – UISP – Regione Liguria		€ 2.400,00
Centro di Aggregazione (mesi di novembre e dicembre)		€ 8.008,08

Centro Estivo luglio-agosto 2023		€ 2.850,00
Progetto La rete che unisce (anticipo e saldo gennaio agosto/ anticipo e saldo agosto ottobre 23)		€ 29.511,82
Progetto giustizia 2.0 (genn-ottobre 23)		€ 1.481,96
Progetto giustizia 2.0 (ottobre – dicembre 23 SAL)		€ 2.363,91
Saldo progetto next generation zerosei		€ 2.000,00
Anticipo progetto next generation you	€ 24.750,00	
Progetto Work in project		€ 1.886,98
Patto centro storico (fino a dicembre 23)		€ 33.490,42
Progetto La comunità entra in scena (quota budget vega marzo-dicembre 23)		€ 18.700,00
Supervisione – Emanuela Ernesto		
Saldo progetto L'uno con l'altro		€ 3.560,00
Saldo restituzione prestito ass. Infanzia e Cultura per ricerca comunità educante		€ 1364,40
Progetto ACT estate		€ 1.187,34
Progetto Mind the Gap referenza territoriale		€ 1.596,08
Progetto Tennistavolo per tutti e per tutte le età		€ 650,00
Progetto Maggiordomo di quartiere		€ 2.167,80
Saldo Fatt n. 1/2024 del 26012024 saldo centri estivi 3-6 anno 2023	€ 2.217,85	
Saldo Fatt. 3456 del 31/12/2023 SB ufficio	€ 186,16	
Saldo Fatt. n. 6 del 23/01 Me.ca srl stampa calendario	€ 1.023,28	
Saldo Fatt. Proforma 393 del 21/12/2023 studio RDF	€ 304,61	
Utenze dicembre 2023	€ 470,44	
<b>TOTALE DEBITI CREDITI</b>	<b>€ 64.363,76</b>	<b>€ 113.218,79</b>
<b>DIFFERENZA</b>	<b>+ 48.855,03€</b>	

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 2023, possiamo notare che le **Entrate** sono cresciute oltre il 26% rispetto al livello dell'anno precedente mentre le **Uscite** hanno avuto un incremento del 20%, si è così generato un **Avanzo** di gestione:

- **Totale entrate della gestione** € **271.292,50**
- **Totale uscite della gestione** € **263.445,45**
- **Avanzo d'esercizio prima di finanziamenti** € **7.847,05**

Con la crescita delle nostre **Entrate** ad € **271.292,50**, secondo l'attuale normativa vigente, nell'anno 2025 dovremmo passare alla contabilità ordinaria: ma in questi giorni in Parlamento stanno dibattendo il Disegno di Legge 1532 ter, che prevede modifiche e semplificazioni per gli Enti del Terzo Settore, e in Aula alla Camera è stato approvato un emendamento che eleva da € 220.000 ad € 300.000 il limite sotto il quale gli Enti possono redigere il rendiconto per cassa in luogo del bilancio per competenza. Se l'iter parlamentare confermerà questa modifica il nostro Circolo potrà continuare con l'attuale contabilità.

Abbiamo inoltre proseguito per il terzo anno alla produzione del Calendario, che, pur iniziativa da considerare come investimento in Comunicazione e Marketing, si è autofinanziata con una raccolta fondi in linea con l'anno precedente.

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

- Ricevimento di finanziamenti e di prestiti	€ 68.435,46
- Rimborso di finanziamenti e di prestiti	€ 49.338,25
- Avanzo da entrate e uscite per finanziamenti	€ 19.097,21
- Avanzo complessivo	€ 26.944,26

Quindi appare del tutto evidente che il risultato di Gestione dell'anno in corso, tenuto conto delle tabelle soprastanti è stato ampiamente positivo, inoltre la tabella DEBITI/CREDITI con una differenza positiva di € **48.855,03** ci rassicura sulla positività della finanza complessiva dell'associazione.

A norma di Legge e di Statuto l'**Avanzo** complessivo viene riportato a nuovo per garantire l'attività futura dell'Associazione che è ulteriormente garantita dall'attivo di cassa esistente e dai crediti da ricevere le cui Entrate si manifesteranno nel 2024.

CASSA E BANCHE	Saldo al 31.12.2021
CASSA	€ 530,23
BANCHE	€ 43.700,98
TOTALE	€ 44.231,22

I ricavi più rappresentativi sono stati:

Contributi da soggetti privati	165.369,09 €
Contributi da enti pubblici	26.819,55 €
Entrate da contratti con enti pubblici	52.704,73 €

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	74.393,95 €
Personale	157.027,50 €

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 che sono descritti ed elencati nel "Documento per l'Assemblea dei soci" allegato a questa nota.

Abbiamo avuto inoltre modo di esaminare il bilancio preventivo 2024 il quale evidenzia un avanzo di esercizio.

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.

22/04/2024

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



**RENDICONTO DELLA SINGOLA RACCOLTA PUBBLICA DI FONDI OCCASIONALE REDATTO  
AI SENSI DELL'ART.87 CO. 6 E DELL'ART. 79 CO.4 LETT.A  
DEL D.LGS 3 AGO 2017 N.117**

Denominazione ETS Circolo Vega APS

CF 95019680107

Sede Salita Famagosta 3R, 16126, Genova

RENDICONTO DELLA SINGOLA RACCOLTA FONDI OCCASIONALE

Secondo il rendiconto per cassa: entrate e uscite dell'anno 2023 relative alla raccolta fondi occasionale del Calendario

Eventuale denominazione dell'evento: Calendario 2023/Calendario 2024

<b>a) Proventi/entrate della raccolta fondi occasionale</b>	
-liberalità monetarie	2.291,00
-valore di mercato liberalità non monetarie	
-altri proventi	
Totale a)	2.291,00
<b>b) Oneri/uscite per la raccolta fondi occasionale</b>	
-oneri per acquisto beni	
-oneri per acquisto servizi	2.031,29
-oneri per noleggi, affitti o utilizzo attrezzature	
-oneri promozionali per la raccolta	
-oneri per lavoro dipendente o autonomo	
-oneri per rimborsi a volontari	
-altri oneri	
Totale b)	2.031,29
Risultato della singola raccolta fondi (a-b)	259,71 €

*La tabella si conclude con una relazione illustrativa in cui sono evidenziati, a integrazione e completamente dei risultati numerici, le finalità e gli elementi caratterizzanti della singola raccolta fondi.*

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA SINGOLA INIZIATIVA DI RACCOLTA FONDI OCCASIONALE**

Descrizione dell'iniziativa

L'ETS denominata Circolo Vega ha posto in essere a dicembre-gennaio 2023 e a dicembre-gennaio 2024 l'iniziativa di raccolta fondi occasionale "Calendario". I dati riportati seguono il rendiconto per cassa (01 gennaio 2023- 31 dicembre 2023).

Sono stati raccolti fondi in denaro per un totale di Euro 2.291,00 (*riportare il totale di entrate in denaro*).

Le elargizioni in denaro sono state ricevute in contanti per un totale di Euro 1.385 e su c/c bancario per un totale di Euro 906,00

e/o

Sono stati raccolti beni materiali complessivi per un valore complessivo di Euro\_\_\_\_\_

I costi sostenuti per la realizzazione dell'evento sono così dettagliati: 2.031,29 (costi di stampa calendario 2023 e spedizioni calendario 2024)

I fondi raccolti al netto del totale delle spese sostenute sono pari ad Euro 259,71 e verranno impiegati per le seguenti attività di interesse generale\*a); c); d); g); h); i); l); p); r); u); v); w); z)

E per le seguenti finalità:

Le entrate e le uscite seguono la rendicontazione per cassa, la raccolta fondi occasionale però è a cavallo tra due annualità. Nel caso del calendario 2024 ad esempio, i costi di stampa sono stati sostenuti nel 2024. Alla fine della raccolta fondi dunque, il netto verrà impiegato per sostenere l'attività di progettazione e ri-organizzazione della raccolta fondi.

Gli oneri sostenuti e/o le uscite sono risultati superiori ai proventi/entrate per le seguenti motivazioni (campo da compilare esclusivamente nell'ipotesi in cui i costi complessivamente sostenuti per la realizzazione dell'evento siano superiori ai ricavi)

*\*utilizzare la nomenclatura contenuta nell'art. 5 del D.lgs 117/17*

22/04/2024

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

