

BILANCIO CONSUNTIVO 01.09.2020 - 31.08.2021

ATTIVITÀ COMMERCIALE		
DESCRIZIONE	INCASSI	SPESE
Acquisto partiture		€ 36,74
Organizzazione e produzione spettacoli	€ -	€ -
TOTALE	€ -	€ 36,74
DISAVANZO DI GESTIONE		-€ 36,74

ATTIVITÀ ISTITUZIONALE		
DESCRIZIONE	INCASSI	SPESE
5X1000	€ -	
Acquisto Cancelleria		€ 283,40
Acquisto mantenimento Hosting e Software		€ 322,14
Acquisto e manutenzione strumenti		€ 1.028,62
Affitto strumenti	€ 377,50	
Compenso direttrice		€ 12.818,04
Contributo Enti Privati	€ 1.500,00	
Contributo Enti Pubblici	€ 5.889,11	
Erogazioni liberali	€ 2.750,00	
Fondo pensione dipendente		€ 930,80
Imposte e tasse		€ 4.324,94
Noleggio fotocopiatore		€ 915,00
Organizzazione seminari	€ 990,00	€ 1.154,00
Produzione dispense	€ 720,00	€ 14,00
Quota associativa Musicainrete		€ 100,00
Quote associative	€ 9.690,00	
Retribuzione dipendenti		€ 8.353,00
Retribuzione insegnanti		€ 144.578,06
Rette	€ 168.816,56	
Rinnovo statuto (Notaio)		€ 1.800,00
Spese affitto ottagonio		€ -
Spese amministrative		€ 3.648,50
Spese assicurative		€ 900,00
Spese bancarie		€ 1.027,85
Spese esami in convenzione		€ 37,16
Spese pulizie		€ 12.909,56
Telefoniche		€ 1.515,37
Spese varie		€ 1.250,00
TOTALE PARZIALE	€ 190.733,17	€ 197.910,44
Risultato di gestione		-€ 7.177,27

BILANCIO 01.09.2020 - 31.08.2021		
TOTALE	€ 190.733,17	€ 197.947,18
Risultato di gestione		-€ 7.214,01

01.09.2020 - 31.08.2021	Saldo iniziale	Saldo finale
Banca-conto ordinario	€ 19.653,19	€ 12.256,55
Cassa	€ 256,03	€ 547,30
Carta di credito	€ 148,80	€ 40,16
TOTALE	€ 20.058,02	€ 12.844,01
RISULTATO GESTIONE		-€ 7.214,01

il tesoriere

data:

17.12.2021

il presidente

SITUAZIONE PATRIMONIALE 01.09.2020 - 31.08.2021

ATTIVITÀ			
DESCRIZIONE	IMPORTO AL 01.09.2020	VARIAZIONE	IMPORTO AL 31.08.2021
IMMOBILIZZAZIONI (BENI MOBILI)	€ 36.374,18	€ 966,02	€ 37.340,20
STRUMENTI MUSICALI, ATTREZZATURA AUDIO, VIDEO, ATTREZZATURE INFORMATICHE E D'UFFICIO	€ 38.243,92	€ 1.036,62	€ 39.280,54
PARTITURE	€ 2.817,57	€ 36,74	€ 2.854,31
a detrarre: FONDI AMMORTAMENTO SU IMMOBILIZZAZIONI	-€ 4.687,31	-€ 107,34	-€ 4.794,65
DEPOSITI BANCARI E CASSA DENARO	€ 20.058,02	-€ 7.214,01	€ 12.844,01
TOTALE	€ 56.432,20	-€ 6.247,99	€ 50.184,21
PASSIVITÀ			
DESCRIZIONE	IMPORTO AL 01.09.2020	VARIAZIONE	IMPORTO AL 31.08.2021
ALTRI DEBITI	€ 50,00	€ -	€ 50,00
DEPOSITI CAUZIONALI IN DENARO	€ 50,00	€ -	€ 50,00
PATRIMONIO NETTO	€ 56.382,20	-€ 6.247,99	€ 50.134,21
TOTALE	€ 56.432,20	-€ 6.247,99	€ 50.184,21

il tesoriere

data: 17.12.2021

il presidente

originale

Relazione sul bilancio consuntivo 01.09.2020-31.08.2021 dell'ASSOCIAZIONE CULTURALE E MUSICALE CITTA' DI CODROIPO

Il Collegio dei Revisori ha esaminato il bilancio dell'ASSOCIAZIONE CULTURALE E MUSICALE CITTA' DI CODROIPO chiuso al 31.08.2021 che comprende un periodo di 12 mesi corrispondente all'anno scolastico che inizia il primo giorno di settembre di ogni anno.

Il bilancio è composto dal prospetto delle Entrate (Incassi)/Uscite (Spese) e dallo Stato Patrimoniale redatto utilizzando il criterio "per cassa" e non "per competenza".

Il bilancio presenta:

- Incassi per	€ 190.733,17
- spese per	€ 197.947,18
- Risultato negativo di gestione	€ - 7.214,01

Analogamente al precedente, anche l'esercizio presentato all'Assemblea per l'approvazione, presenta un risultato di gestione negativo. E' inopportuno, in questa sede, confrontare due esercizi riferiti a periodi non omogenei temporalmente (il bilancio dell'esercizio precedente si riferisce ad un periodo di 8 mesi) tenuto conto che il criterio contabile adottato è quello di "cassa" e non di "competenza".

Premesso quanto sopra, relativamente all'esercizio 01.09/2020/31/08/2021 si rileva quanto segue:

Le **"spese caratteristiche"** (Retribuzione a: esterni, Insegnanti, dipendenti) ammontano a € 165.749,10 - con un'incidenza del 87,73% del totale delle spese

Da segnalare il sensibile incremento delle **"spese per pulizie"** € 12.909,56 sostenute per la protezione e la sicurezza degli allievi e insegnanti dal COVID-19. Nell'esercizio precedente, per il periodo di 8 mesi, la spesa sostenuta ammontava a 4.264,88 euro. Analogamente sono aumentate le **"spese varie"** € 3.050 di cui € 1.800 spese notarili per rinnovo statuto (nel precedente esercizio € 1.615,70). In aumento anche le **"spese amministrative"** € 3.648,50 (€ 341,30 precedente esercizio di 8 mesi) ma in riduzione rispetto alle spese del 2019 (€ 4.578,28). Queste spese, complessivamente, concorrono significativamente a determinare il risultato negativo del corrente esercizio.

Le **"entrate caratteristiche"** (Quote associati, rette, organizzazione concerti/seminari, progetti speciali) ammontano a complessivi € 180.216,56. Con una incidenza del 94,48% sul totale delle entrate, in linea con la voce **"spese caratteristiche"**. Da segnalare la diminuzione del numero degli iscritti paganti (n. 323 nell'esercizio 2020/21 - n. 429 nel 2019) con un calo del 26% e la conseguente riduzione delle entrate di € 45.881,74.

Per quanto riguarda le rette insolite per complessive € 5000,00 (annotate dai revisori nella relazione del 22.02.2021 e riferite al bilancio chiuso al 31.08.2020), ci viene precisato che, alla data odierna, i mancati incassi ammontano a € 3.685,00 in gran parte sanati nel corso del corrente anno scolastico.

Nel bilancio in esame, tra le **"entrate straordinarie"**, è assente il contributo 5 per mille che è stato incassato dall'Associazione in data 20.10.2021 per complessivi € 5.728,68. (Incassati € 6.002,29 nel precedente esercizio); in aumento i contributi da Enti Pubblici € 5.889,11 (nell'esercizio precedente € 1.898,00).

I Revisori, a norma di statuto, hanno periodicamente eseguito la verifica di cassa e controllato i documenti contabili al fine di accertare l'attendibilità delle registrazioni riscontrando corrispondenza della documentazione esaminata.

Il considerazione del risultato negativo di esercizio, che si ripete per il secondo anno consecutivo, il Collegio suggerisce, per una prudente gestione, il costante e attento monitoraggio degli incassi e delle spese, in particolare raccomanda la continua attenzione alle voci di spese al fine di tendere ad una gestione in equilibrio.

Per quanto sopra esposto il Collegio esprime parere favorevole al bilancio riferito al periodo 01/09/2020-31/08/2021.

Lucia Stecca

Maria Gris

Luigino Scodellaro

Codroipo 15.12.2021

Lucia Stecca
Maria Gris
Luigino Scodellaro