

CONTO	SPESE		ENTRATE	
	PREVISIONI 2018	BILANCIO CONSUNTIVO SPESE 2018	PREVISIONI 2018	BILANCIO CONSUNTIVO ENTRATE 2018
5x1000			€ 5.000,00	€ 6.423,46
Accantonamento TFR	€ 1.200,00	€ 2.183,07		€ 2.037,01
Acquisto calendari da parete	€ 250,00	€ 328,31	€ 250,00	€ 122,00
Acquisto cancelleria	€ 700,00	€ 289,00		
Acquisto e mantenimento Hosting e Software	€ 350,00	€ 339,81		
Acquisto e manutenzione strumenti e attrezzature diverse	€ 8.000,00	€ 7.366,47		
Acquisto partiture	€ 200,00	€ 256,45		
Affitto strumenti			€ 900,00	€ 524,75
Amministrative	€ 3.500,00	€ 4.874,19		
Apertura di cassa			€ 22.715,11	€ 22.715,11
Cauzioni chiavette distributore	€ -	€ -	€ -	
Contributi da enti pubblici			€ 11.300,00	€ 11.322,07
Contributi privati			€ 2.500,00	€ 3.600,00
Erogazioni liberali			€ 3.000,00	€ 918,00
Gita sociale	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ -
Imposte e tasse	€ 13.000,00	€ 15.725,45		
Noleggio fotocopiatore	€ 850,00	€ 780,12		
Organizzazione e produzione spettacoli	€ 8.000,00	€ 2.065,66	€ 8.000,00	€ 4.534,00
Organizzazione seminari	€ 5.000,00	€ 2.031,79	€ 5.000,00	€ 4.853,53
Postali e marche da bollo	€ 200,00			
Progetto Ist. Compr.	€ 4.400,00	€ 4.288,00	€ 5.000,00	€ 4.736,00
Progetti speciali 2016-18 Ist. Compr.				€ -
Progetto Nati per la musica	€ 400,00	€ 585,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Pulizie	€ 5.000,00	€ 4.465,04		
Quota associativa "Musicainrete"	€ 150,00	€ 300,00		
Quota associativa "Ottagono" (compreso affitto sala)	€ 150,00	€ 320,00		
Quote associative			€ 16.000,00	€ 13.980,00
Retribuzione dipendenti	€ 18.000,00	€ 18.977,89		
Retribuzione insegnanti	€ 200.000,00	€ 196.534,54		
Retribuzione professionisti esterni	€ 250,00	€ 172,00		
Rette			€ 215.000,00	€ 212.790,54
Spese assicurative	€ 1.300,00	€ 900,00		
Spese bancarie	€ 2.500,00	€ 1.486,74		
Spese legali	€ -	€ -		
Sponsorizzazioni				€ 500,00
Telefoniche	€ 1.500,00	€ 1.324,42		
Varie	€ 500,00	€ 459,46		€ 0,01
Spese sostenute per conto BAPNE	€ -			
Vendita dispense			€ 450,00	€ 844,96
Spese per revisione dello statuto	€ 3.000,00	€ -		
Costituzione fondo per ottenimento personalità giuridica	€ 15.000,00	€ -		
TOTALI	€ 294.400,00	€ 266.053,41	€ 297.115,11	€ 290.901,44
AVANZO/DISAVANZO di cassa	€ 2.715,11	€ 24.848,03		
TOTALI A PAREGGIO	€ 297.115,11	€ 290.901,44		

2018	Saldo iniziale	Saldo finale	differenza
Banca - conto ordinario	€ 22.715,11	€ 24.398,63	€ 1.683,52
Cassa	€ 0,00	€ 21,20	€ 21,20
Carta di credito	€ 0,00	€ 428,20	€ 428,20
TOTALE	€ 22.715,11	€ 24.848,03	€ 2.132,92

ATTIVITA'			
DESCRIZIONE	IMPORTO AL 01/01/18	VARIAZIONE	IMPORTO AL 31/12/18
IMMOBILIZZAZIONI (BENI MOBILI)	€ 30.567,49	€ 3.808,57	€ 34.376,06
STRUMENTI MUSICALI, ATTREZZATURE AUDIO, VIDEO, ATTREZZATURE INFORMATICHE E D'UFFICIO	€ 32.334,80	€ 3.975,29	€ 36.310,09
PARTITURE	€ 2.274,82	€ 256,45	€ 2.531,27
<i>a detrarre: FONDI AMMORTAMENTO SU IMMOBILIZZAZIONI</i>	-€ 4.042,13	-€ 423,17	-€ 4.465,30
DEPOSITI BANCARI E CASSA DENARO	€ 22.715,11	€ 2.132,92	€ 24.848,03
CCB PER ACCANTONAMENTO TFR	€ 3.826,08	-€ 3.563,06	€ 263,02
TOTALE	€ 57.108,68	€ 2.378,43	€ 59.487,11

PASSIVITA'			
DESCRIZIONE	IMPORTO AL 01/01/18	VARIAZIONE	IMPORTO AL 31/12/18
ALTRI DEBITI	€ 3.871,08	-€ 3.563,06	€ 308,02
DEBITO VERSO SOCI - PRESTITO INFRUTTIFERO ACQUISTO ARPA	€ -	€ 0,00	€ -
DEPOSITI CAUZIONALI IN DENARO	€ 45,00	€ 0,00	€ 45,00
DEBITO TFR DIPENDENTI	€ 3.826,08	-€ 3.563,06	€ 263,02
PATRIMONIO NETTO	53.237,60	5.941,49	59.179,09
TOTALE	€ 57.108,68	€ 2.378,43	59.487,11

Relazione sul bilancio consuntivo 2018 dell'ASSOCIAZIONE CULTURALE E MUSICALE CITTA' DI CODROIPO

Considerazioni generali.

Il bilancio 2018 è redatto utilizzando il criterio "per cassa" e non "per competenza"

Il bilancio 2018 presenta:

- entrate per € 290.901,44
- spese per € 266.053,41
- risultato positivo di gestione di € 24.848,03.

Relativamente all'esercizio in esame si rileva quanto segue:

Le **"spese caratteristiche"** tipiche dell'attività dell'Associazione (Retribuzione a: esterni, Insegnanti, dipendenti, accantonamento TFR) per complessivi **€ 215.684,40** rappresentano l'81% del totale spese. In leggero aumento rispetto all'esercizio precedente. Si nota anche un sensibile aumento delle spese amministrative (commercialista) € 4.874,18. (esercizio precedente € 3.336,44) e una diminuzione delle spese bancarie € 1.486,74. (esercizio precedente € 2.515,50).

Le **"entrate caratteristiche"** (Quote associati, rette, organizzazione concerti/seminari, progetti speciali) per complessivi **€ 242.739,03** rappresentano il 83% delle entrate complessive. In flessione rispetto all'esercizio precedente (87%). In marcata flessione: le entrate derivanti da "organizzazione concerti e seminari" € 9.387,53 (es. 2017 € 23.721,00).

Lo sbilancio tra entrate caratteristiche e spese caratteristiche è positivo per € 27.054,63 (es. 2017 € 55.962,31) , in calo anche rispetto allo sbilancio positivo dell'esercizio 2016 € 71.725,29.

Il Collegio dei revisori suggerisce una attenta gestione delle entrate/spese caratteristiche al fine di non compromettere la regolare gestione dell'Associazione e l'equilibrio di bilancio.

La situazione complessiva è in equilibrio perché si registrano entrate straordinarie relative al 5x1000 € 6.424,46 anche se in sensibile diminuzione sul 2017 € 12.203,15. Marginali le entrate da sponsorizzazioni (€ 500,00). Si suggerisce di curare attentamente queste voci di entrata che portano un importante contributo ai fini dell'equilibrio di bilancio

Si suggerisce di cominciare ad accantonare progressivamente una parte delle eccedenze per far fronte ad eventuali minori entrate straordinarie.

I Revisori, a norma di statuto, hanno verificato periodicamente i documenti contabili riscontrando corrispondenza tra le registrazioni e la documentazione esaminata.

I revisori hanno anche controllato, con esito positivo, le scritture di banca e verificato la consistenza della cassa contante e la corrispondenza con la cassa contabile.

Parere favorevole.

Lucia Stecca

Maria Gris

Luigino Scodellaro

Codroipo 24/04/2019

