

CONFEDERAZIONE MONDIALE
EX ALLIEVE/I
DELLE FIGLIE DI MARIA AUSILIATRICE

Sede legale e amministrativa in Roma – Via Gregorio VII n.133

Codice Fiscale 97070250580

BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2016

INDICE:

Stato Patrimoniale	pag. 1
Conto Economico	pag. 3
Nota Integrativa	pag. 5
Allegati alla Nota Integrativa:	
o Immobilizzazioni materiali	pag. 14
o Immobilizzazioni finanziarie	pag. 15
o Rimanenze	pag. 16
o Crediti diversi	pag. 17
o Disponibilità liquide	pag. 18
o Patrimonio netto	pag. 19
o Trattamento fine rapporto lavoro subordinato	pag. 20
o Debiti	pag. 21
o Ratei e risconti	pag. 22
o Stato Patrimoniale e Conto Economico della Casa per Ferie Madre Luisa Vaschetti di Castelnuovo Nigra	pag. 23

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO - Importi in Euro	ANALITICO	PARZIALE	TOTALE AL 31.12.2016	TOTALE AL 31.12.2015
A. CREDITI VERSO SOCI		0	0	0
B. IMMOBILIZZAZIONI				
I IMMATERIALI				
7 Altre immobilizzazioni immateriali	0			0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		0		0
II MATERIALI				
3 Attrezzature industriali e commerciali	598			0
4 Altri beni	725			0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		1.323		0
III FINANZIARIE				
1 Investimenti istituzionali	500			500
2 Patrimoni destinati	27.690			447.490
3 Altri titoli	75.000			75.000
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		103.190		522.990
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			104.513	522.990
C. ATTIVO CIRCOLANTE				
I RIMANENZE				
4 Prodotti finiti e merci	15.537			15.894
TOTALE RIMANENZE		15.537		15.894
II CREDITI		16.602		16.900
III ATTIVITA' FINANZIARIE CIRCOLANTI		0		0
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1 Depositi bancari e postali	166.065			136.732
3 Denaro e valori in cassa	193			113
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		166.258		136.845
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			198.397	169.639
D. RATEI E RISCONTI ATTIVI				
Ratei attivi		0		0
Risconti attivi		1.581		1.094
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)			1.581	1.094
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D) - Euro			304.491	693.723

PASSIVO E NETTO - Importi in Euro	ANALITICO	PARZIALE	TOTALE AL 31.12.2016	TOTALE AL 31.12.2015
A. PATRIMONIO NETTO				
I PATRIMONIO LIBERO		0		0
1) RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO		(391.111)		(41.942)
II FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE		450.462		492.404
III ALTRE RISERVE		0		0
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)			59.351	450.462
B. FONDI PER RISCHI ED ONERI			0	0
C. TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			74.803	69.568
D. DEBITI				
5 Debiti verso fornitori entro 12 mesi		16.117		16.640
6 Debiti tributari		3.867		3.486
7 Debiti verso istituti della previdenza sociale		3.026		2.956
8 Altri debiti		142.251		145.536
TOTALE DEBITI (D)			165.261	168.618
E. RATEI E RISCONTI PASSIVI				
Ratei passivi		0		0
Risconti passivi		5.076		5.075
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			5.076	5.075
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E) - Euro			304.491	693.723

CONTO ECONOMICO

RICAVI - Importi in Euro	ANNO 2016		ANNO 2015	
	ANALITICO	TOTALE	ANALITICO	TOTALE
ENTRATE ISTITUZIONALI		258.764		383.685
Quote di tesseramento	198.777		211.056	
Assemblea mondiale	0		126.085	
Offerte e contributi	18.745		26.045	
Rimborso costi amministrativi Non uno di Meno	10.000		10.000	
Altri ricavi	31.242		10.499	
PARZIALE	258.764		383.685	
GESTIONE CASA M.L. VASCHETTI		(419.800)		(107.531)
Saldo annuale gestione corrente	(419.800)		(107.531)	
PROVENTI FINANZIARI		1.578		244
Interessi, cedole e dividendi su titoli e azioni	278		37	
Plusvalenze	1.300		207	
Interessi su c/c bancari	0		0	
PARZIALE	1.578		244	
PROVENTI STRAORDINARI		30		0
RICAVI DIVERSI E STRAORDINARI	30		0	
PARZIALE	30		0	
TOTALE RICAVI - Euro		(159.428)		276.398

COSTI - Importi in Euro	ANNO 2015		ANNO 2014	
	ANALITICO	TOTALE	ANALITICO	TOTALE
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE		25.330		105.200
SPESE PER INCONTRI E ANIMAZIONE				
Spese di viaggio e trasporto	22.062		28.166	
Spese di rappresentanza	0		60	
Spese vitto	777		1.176	
Spese convegni	2.134		74.408	
PARZIALE	24.973		103.810	
ACQUISTI E VARIAZIONE RIMANENZE				
Variazione delle rimanenze	357		1.390	
PARZIALE	357		1.390	
2) ONERI DI RACCOLTA FONDI		5.388		6.155
DONAZIONI E CONTRIBUTI				
Donazioni e contributi	5.388		6.155	
PARZIALE	5.388		6.155	
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		77.319		85.065
SPESE PER IL PERIODICO "UNIONE"				
Spese di pubblicazione	43.302		45.556	
Prestazioni di servizi	1.813		6.882	
Valori bollati				
Spese di spedizione	32.204		32.627	
SPESE OPUSCOLO				
PARZIALE	77.319		85.065	
5) ONERI STRAORDINARI		33		559
SOPRAVVVENIENZE				
Perdite, minusvalenze e insussist. passive	33		559	
PARZIALE	33		559	
6) ONERI DA SUPPORTO GENERALE		120.838		118.461
SPESE AMMINISTRATIVE				
Spese del personale	83.938		82.286	
Costi per prestazioni di servizi	8.946		11.399	
Costi per assicurazioni	4.211		4.092	
Utenze varie	6.854		8.718	
Oneri bancari	717		882	
Spese di cancelleria e postali	5.261		5.564	
Spese di manutenzione	4.486		2.591	
Costi per abbonamenti	1.058		1.160	
Costi diversi	5.367		1.769	
PARZIALE	120.838		118.461	
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	147	147	70	70
IRAP	2.628	2.628	2.830	2.830
TOTALE COSTI DI PERIODO		231.683		318.340
SALDO DELLA GESTIONE - Euro		(391.111)		(41.942)
TOTALE A PAREGGIO - Euro		(159.428)		276.398

CONFEDERAZIONE MONDIALE
EX ALLIEVE EX ALLIEVI DELLE FMA

Sede Legale e Amministrativa in Roma - Via Gregorio VII n. 133

Codice Fiscale 97070250580

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2016

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 rileva un risultato negativo di periodo di Euro 391.111 contro un risultato negativo di Euro 41.942 del precedente esercizio. Tale risultato negativo è costituito dalla somma algebrica dei risultati della gestione dell'attività associativa della Confederazione (utile di Euro) e della Casa Vaschetti (perdita di Euro), come infra dettagliato:

Confederazione

- Utile di Esercizio Euro 28.689

Casa Vaschetti

- Perdita di esercizio Euro 419.800

Risultato complessivo

- Perdita di esercizio Euro 391.111

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, è stato sottoposto alla revisione da parte del Collegio dei Revisori, ed è stato redatto conformemente alle raccomandazioni del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, Commissione aziende Non Profit.

Confronto con il bilancio dell'esercizio precedente

Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente.

Gli aspetti maggiormente significativi del bilancio e della gestione 2016 si evidenziano qui di seguito.

Gestione Casa Vaschetti

Nel mese di maggio 2012 il Consiglio Confederale ha incaricato una Giunta composta dalla Tesoriera Confederale e da due consulenti esterni di provvedere, tra l'altro, alla gestione della Casa per Ferie Maria Luisa Vaschetti fino al mese di settembre, proseguita fino a dicembre 2012.

La Giunta, anche mediante accessi presso la Casa, ha inoltre coordinato l'attività di tutti i soggetti

interessati per il conseguimento del CPI-SCIA (consulenti tecnici, fornitori e operatori).

Il Consiglio Confederale, attese le difficoltà connesse alla gestione diretta della Casa per Ferie, su indicazione della Giunta, ha stabilito di affidare per l'anno 2013 la gestione della Casa ad un'Associazione Temporanea d'Impresa (ATI) costituita da società cooperative.

Successivamente è stata affidata alla stessa ATI la gestione della Casa per il triennio 2014 - 2016.

Il contratto stipulato con la suddetta ATI prevede che i corrispettivi siano riscossi dalla Confederazione e che all'ATI, quale compenso per la propria attività, spetti il 95% dei corrispettivi conseguiti nella gestione della struttura.

Per quanto riguarda gli interventi relativi alla ristrutturazione dell'immobile si rileva quanto segue:

- il costo complessivo sostenuto per la ristrutturazione del fabbricato, concesso in comodato da parte dell'Ente Maria Ausiliatrice con scrittura privata del 03.11.2006, a fine 2011 ammontava ad Euro 1.707.749;
- nel bilancio al 31.12.2011, in via cautelativa, è stata operata una svalutazione di Euro 759.200: per effetto di tale svalutazione il valore di libro relativo ai suddetti interventi diventa di Euro 800.000, pari al costo degli interventi previsti in misura forfettaria nel predetto contratto di comodato;
- nel corso dell'anno 2012 sono stati effettuati ulteriori interventi di ristrutturazione mirati specificatamente ad inoltrare al Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco la domanda per l'ammissione al piano straordinario biennale di adeguamento antincendio (DM 16.03.2012). L'ammissione al piano ha consentito la prosecuzione dell'esercizio dell'attività della Casa ai soli fini antincendio per tutto il 2013. Nell'anno 2012 si sono sostenuti costi di ristrutturazione pari ad Euro 73.638, in parte finanziati con contributi in c/capitale per Euro 49.162, di cui 35.000 da parte dell'Istituto Figlie di Maria Ausiliatrice e 14.162 da famiglie e persone fisiche;
- il contratto di comodato prevede la possibilità di recesso non prima del 31 dicembre 2016: in sede di bilancio al 31.12.2012 si ipotizzò di recedere a tale data e di ottenere un riconoscimento dei costi sostenuti per Euro 300.000;
- a carico del bilancio 2012 è stata pertanto addebitata una quota annua di ammortamento pari ad un quinto del costo di Euro 824.476 (800.000+73.638-49.162) al netto del valore residuo

stimato in Euro 300.000.

- nel corso dell'anno 2013 sono stati completati gli interventi di ristrutturazione mirati all'ottenimento del certificato definitivo di prevenzione incendi con un costo di Euro 14.884. La domanda è stata inoltrata al competente Comando dei Vigili del Fuoco in data 19.12.2013 dall'Ente proprietario. Il CPI di durata quinquennale permette l'esercizio dell'attività ed il passaggio nel 2016 all'Ente proprietario senza ulteriori pratiche presso i Vigili del Fuoco e consente quindi di attuare quanto previsto nel contratto di comodato.
- A carico del bilancio 2013 è stata pertanto addebitata una quota annua di ammortamento pari a quella 2012 maggiorata di un quarto del costo dei lavori eseguiti nell'anno 2013.
- Nel corso dell'anno 2014 sono stati effettuati ulteriori interventi di ristrutturazione per complessivi Euro 26.455 e sono stati rilevati contributi in conto investimento per Euro 52.252, in buona parte originati dai proventi di una lotteria appositamente organizzata da alcune Federazioni.
- Nel corso degli anni 2015 e 2016 non sono stati effettuati ulteriori interventi.
- In data 17.12.2016 la Confederazione, in esecuzione di specifica deliberazione del Consiglio Confederale, tempestivamente comunicata all'Ente Maria Ausiliatrice, ha rilasciato la Casa per ferie all'Ente proprietario.
- Pertanto nel presente bilancio si è provveduto a rilevare sopravvenienze passive per euro 419.793, pari al valore di libro delle immobilizzazioni immateriali e materiali relative alla Casa per ferie restituita alla risoluzione del contratto di comodato.
- La Confederazione, con nota prot. P 688 del .6.12.2016 ha richiesto la remissione delle quote relative all'ICI ed all'IMU che, in forza del contratto di comodato, erano a carico della confederazione nella misura del 50%, nonché il riconoscimento della somma di euro 100.000 a fronte dei lavori eseguiti nella Casa per Ferie, da utilizzare per la restituzione del prestito di pari importo effettuato dall'Istituto delle FMA. L'Ente Maria Ausiliatrice, con nota del 10.12.2016 ha disposto la remissione del debito per ICI e IMU e comunicato che valuterà la richiesta di euro 100.000 quando la Casa sarà venduta. Nel presente bilancio, in ossequio del principio della prudenza, non si è provveduto ad iscrivere ricavi a tale titolo.
- Poiché a seguito della riforma dei prospetti di bilancio non sono più previsti i conti d'ordine

ma occorre predisporre idonea informativa nella nota integrativa, si precisa che, attesa la risoluzione del contratto di comodato non si rileva più alcun rischio per la custodia della Casa per ferie, mentre rimane inalterato il rischio valutato in euro 200.000, relativo all'osservanza del vincolo disposto con atto a rogito Notaio Biino di Torino in data 29.06.2011.

- Con riferimento agli altri aspetti gestionali si rileva quanto segue:
- il credito IVA che a fine 2015 ammontava ad Euro 195 al 31.12.2016 è pari ad Euro 9.358, e genererà cash flow a favore della gestione 2017;
- gli altri crediti e le disponibilità liquide sono passati da Euro 87.965 al 31.12.2015 ad Euro 70.612 al 31.12.2016 con una diminuzione di Euro 17.353;
i debiti complessivi sono diminuiti di Euro 17.616 (passando da Euro 63.212 nel 2015 ad Euro 45.596);
- il valore della produzione è diminuito rispetto al 2015, assestandosi ad Euro 39.825;
- il conto economico, a seguito di quanto più sopra indicato in ordine all'esternalizzazione della gestione, comprende il costo di spettanza dell'ATI ed alcuni costi generali;

Maggiori dettagli dell'attività di gestione della Casa per Ferie sono esposti in apposito allegato al presente bilancio e formato da Stato Patrimoniale e Conto Economico sezionale. Nel bilancio generale il risultato economico netto della Casa per Ferie è riportato tra i ricavi.

Attività associativa

L'analisi della situazione economico patrimoniale dell'associazione porta a rilevare i seguenti aspetti:

- il risultato economico netto dell'anno è negativo di Euro 391.111, tenuto conto della perdita di Euro 419.800 relativa alla gestione di Casa Vaschetti;
- le entrate istituzionali sono state pari a Euro 258.764, con una diminuzione di Euro 124.921 rispetto all'anno precedente; si osservi che nell'anno 2015 sono stati conseguiti ricavi per Euro 126.085 relativi all'assemblea mondiale tenutasi nel mese di agosto 2015. Tali ricavi sono riferiti, oltre alle quote associative ed ai ricavi prodotti dall'assemblea, anche a offerte e contributi. Alla voce altri ricavi si rilevano vendite di materiale associativo e rimborsi vari.
- il costo del periodico "Unione" è diminuito passando da Euro 85.065 ad Euro 77.319;

- anche i costi amministrativi sono leggermente aumentati e si assestano ad Euro 120.838;
- le disponibilità finanziarie ammontano a Euro 241.758 (disponibilità di cassa per Euro 193, depositi bancari e postali per Euro 166.065 e titoli per Euro 75.500), superiori ai valori 2015 (Euro 212.45), in linea con il risultato economico positivo della gestione della sede di Roma.
- le rimanenze comprendono distintivi, copie degli atti di assemblea, copie dello statuto, copie del libro "Caleidoscopio" e copie dell'opuscolo identità ex allieve/i;
- il fondo TFR a fine 2016 l'ammonta ad Euro 74.803, a seguito di accantonamenti per Euro 5.235 e di nessun utilizzo;
- tra i debiti è rilevato anche il finanziamento infruttifero di Euro 100.000 concesso dall'Istituto delle FMA.

In merito alle poste del presente bilancio si segnala in particolare che:

- le voci che sono state raggruppate nell'esposizione dello stato patrimoniale e nel conto economico sono commentate nella parte apposita della Nota integrativa;
- per i fondi sono evidenziati gli accantonamenti dell'esercizio e gli utilizzi;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- le poste dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello stato patrimoniale sono specificatamente richiamate;
- non sono presenti crediti o debiti in valuta estera.

1) CRITERI APPLICATI NELLE VALUTAZIONI DELLE VOCI DEL BILANCIO E NELLE RETTIFICHE DI VALORE.

1.1) Immobilizzazioni.

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto incrementato degli oneri accessori di acquisizione di diretta imputazione.

Non è stato imputato alle immobilizzazioni alcun onere di natura finanziaria.

1.2) Ammortamenti.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite.

1.3) Titoli.

Permangono partecipazioni per Euro 500 e titoli per euro 75.000 che sono state iscritti in bilancio al costo storico.

1.4) Investimento per Casa Per Ferie

Viene valorizzato in base alla differenza tra le attività e passività patrimoniali afferenti la gestione della Casa per ferie, come si evince dalla situazione patrimoniale sezionale.

1.4) Rimanenze.

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo.

2) MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI.

2.1) Immobilizzazioni.

Nell'anno 2016 si sono acquisiti investimenti netti per Euro 1.469; è stata venduta una vecchia autovettura ed è stata trasferita presso la sede di Roma l'autovettura in uso alla Casa per ferie, già completamente ammortizzata. In proposito si veda l'allegata Tabella n. 1).

Gli ammortamenti dell'esercizio 2016 sono pari ad Euro 146 (Tabella n. 2).

Il valore netto dei beni di proprietà è quindi pari ad Euro 1.323 (Tabella n. 3), con un grado di ammortamento del 98,95%.

2.3) Immobilizzazioni finanziarie.

Le immobilizzazioni finanziarie, nel loro complesso, hanno fatto registrare nell'esercizio un decremento di Euro 419.800, pari alla perdita gestionale della Casa per ferie di Castelnuovo Nigra.

Il tutto risulta dettagliato nella allegata Tabella n. 4).

3) COMPOSIZIONE DELLE VOCI "COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO" E "AVVIAMENTO".

Non sono presenti in bilancio costi d'impianto e ampliamento né costi per avviamento.

4) VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO: IN PARTICOLARE PER I FONDI E PER IL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LE UTILIZZAZIONI E GLI ACCANTONAMENTI.

La composizione delle voci di bilancio non altrove specificate sono analiticamente descritte nelle allegate tabelle n. 5), 6), 7), 8), 9) e 10).

Si segnala che tra le rimanenze sono state rilevate le copie degli atti della quarta e quinta assemblea

mondiale e le copie del libro "Caleidoscopio" nonché copie degli opuscoli identità ex allieve/i.

Il dettaglio delle poste economiche patrimoniali relative alla Casa per Ferie è rappresentato in apposito allegato.

5) ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE, DIRETTAMENTE O PER TRAMITE DI SOCIETA' FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA, IN IMPRESE COLLEGATE E CONTROLLATE.

L'Ente nell'esercizio ha detenuto una partecipazione nel capitale della "NON UNO DI MENO ONLUS Progetto sviluppo delle Exallieve/i delle Figlie di Maria Ausiliatrice" iscritta al valore di sottoscrizione di Euro 500=.

6) AMMONTARE DEI CREDITI E DEI DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI, CON SPECIFICA INDICAZIONE DELLA NATURA DELLE GARANZIE.

Non sono presenti in bilancio debiti o crediti con durata residua ultra-quinquennale né debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali.

7) COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI ATTIVI E RATEI E RISCONTI PASSIVI" E DELLA VOCE "ALTRI FONDI" DELLO STATO PATRIMONIALE, NONCHE' LA COMPOSIZIONE DELLA VOCE "ALTRE RISERVE".

I ratei e i risconti sono analiticamente dettagliati nell'allegata Tabella n. 11).

In proposito si segnala quanto segue :

- fra i risconti passivi figurano le quote associative di competenza del 2016;
- fra i risconti attivi figura l'ammontare dei costi anticipati relativi a premi assicurativi di competenza del 2017.

8) AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE, DISTINTAMENTE OGNI VOCE.

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari nell'esercizio.

9) IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE - NOTIZIE SULLA COMPOSIZIONE E NATURA DI TALI IMPEGNI, CON SPECIFICAZIONE DI QUELLI RELATIVI A IMPRESE CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E IMPRESE

SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUEST'ULTIME.

Non vi sono altri impegni oltre a quelli risultanti dallo Stato Patrimoniale ed a quanto indicato ut supra in ordine al contributo regionale di euro 200.000.

10) PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLE ENTRATE ISTITUZIONALI.

Nel corso del corrente esercizio l'Ente ha conseguito entrate generate da quote di tesseramento per Euro 198.777, da offerte e contributi per Euro 18.745, oltre a rimborsi spese varie e amministrative per Euro 41.242.

La Casa per Ferie ha generato una perdita di periodo per Euro 419.800.

11) AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, DI CUI ALL'ART. 2425 N. 15 DIVERSI DAI DIVIDENDI.

La Confederazione nell'esercizio non ha conseguito alcun provento da partecipazioni.

12) SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI RELATIVI A TITOLI, A DEPOSITI PRESSO BANCHE E ALTRI.

Il dettaglio dei proventi finanziari è evidenziato dalla seguente tabella:

Descrizione	Importi in Euro
Proventi netti su titoli	278
TOTALE PROVENTI FINANZIARI	278

13) NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIE

Il numero dei dipendenti in forza nell'esercizio 2015 è stato di n. 4 unità a part-time.

14) ATTIVITA' DI GESTIONE DELLA CASA PER FERIE

L'Associazione ha gestito la Casa per Ferie denominata Casa Madre Luisa Vaschetti, nell'immobile di Castelnuovo Nigra di proprietà dell'Ente Maria Ausiliatrice. Si tratta di un'attività rilevante ai fini fiscali.

CONCLUSIONI

A conclusione della presente relazione, Signore e Signori Consiglieri, Vi propongo di approvare il bilancio della Confederazione al 31.12.2016 e di coprire la perdita di esercizio con riduzione del fondo di dotazione.

Roma, li 29 maggio 2017

Tabella n. 1)

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

PARTE PRIMA - IL COSTO STORICO - Importi in Euro

DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31.12.2015	INVESTIMENTI	CESSIONI	IMPORTO AL 31.12.2016
ATTREZZATURE COMMERCIALI E INDUSTRIALI:				
Attrezzature	80.537	664	0	81.201
Parziale	80.467	664	0	81.201
ALTRI BENI:				
Mobili e arredi d'ufficio	19.178	0	0	19.178
Automezzi	10.329	14.484	10.329	14.484
Computer	0	805	0	805
Libri	10.859	0	0	10.859
Parziale	40.366	15.289	10.329	45.326
TOTALE	120.833	15.953	10.329	126.527

Tabella n. 2)

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

PARTE SECONDA - I FONDI AMMORTAMENTO - Importi in Euro

DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31.12.2015	INCREMENTI PER AMMORT.TI	DECREMENTI PER CESSIONI	IMPORTO AL 31.12.2016
ATTREZZATURE COMMERCIALI E INDUSTRIALI:				
Attrezzature	80.537	66	0	80.603
Parziale	80.467	66	0	80.603
ALTRI BENI:				
Mobili e arredi d'ufficio	19.178	0	0	19.178
Automezzi	10.329	14.484	10.329	14.484
Computer	0	80	0	80
Libri	10.859	0	0	10.859
Parziale	40.366	14.564	10.329	44.601
TOTALE	120.833	14.630	10.329	125.204

Tabella n. 3)

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

PARTE TERZA- I VALORI NETTI - Importi in Euro

DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31.12.2015	% DI AMMORT.TO	IMPORTO AL 31.12.2016	% DI AMMORT.TO
ATTREZZATURE COMMERCIALI E INDUSTRIALI:				
Attrezzature	0	100,00	598	99,26
Parziale	0	100,00	598	99,26
ALTRI BENI:				
Mobili e arredi d'ufficio	0	100,00	0	100,00
Automezzi	0	100,00	0	100,00
Computer	0		725	9,94
Libri	0	100,00	0	100,00
Parziale	0	100,00	725	98,40
TOTALE	0	100,00	1.323	98,95

Tabella n. 4)

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Importi in Euro

DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31.12.2015	IMPORTO AL 31.12.2016	VARIAZIONE
INVESTIMENTI ISTITUZIONALI:			
Partecipazione Non Uno di Meno ONLUS	500	500	0
Attività Casa Per Ferie - Castelnuovo Nigra	447.490	27.690	(419.800)
Parziale	447.990	28.190	(419.800)
ALTRI TITOLI:			
Certificati di deposito	75.000	75.000	0
Parziale	75.000	75.000	0
TOTALE	522.990	103.190	(419.800)

Tabella n. 5)

DETTAGLIO RIMANENZE - Importi in Euro

DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31.12.2015	IMPORTO AL 31.12.2016	VARIAZIONE
Distintivi Metallo	1.641	949	(692)
Distintivi Argento	3.843	3.843	0
Distintivi Oro	1.309	1.309	0
Tessere nuove Card	1.267	1.175	(92)
Atti IV Assemblea	592	206	(386)
Atti V assemblea	0	706	706
Statuto V assemblea	0	333	333
Bandiere associative	0	178	178
Libro Caleidoscopio	5.760	5.760	0
Opuscoli identità ex allieve lingua portoghese	527	170	(357)
Opuscoli identità ex allieve lingua inglese	560	548	(12)
Opuscoli identità ex allieve lingua italiana	395	360	(35)
TOTALE	15.894	15.537	(357)

Tabella n. 6)

DETTAGLIO CREDITI DIVERSI - Importi in Euro

DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31.12.2015	IMPORTO AL 31.12.2016	VARIAZIONE
CREDITI			
Acconti IRAP	3.128	2.830	(298)
Crediti verso assicurazione	13.772	13.772	0
TOTALE	16.900	16.602	(298)

Tabella n. 7)

DETTAGLIO DISPONIBILITA' LIQUIDE - Importi in Euro

DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31.12.2015	IMPORTO AL 31.12.2016	VARIAZIONE
DEPOSITI BANCARI E POSTALI:			
Unicredit Banca di Roma	3.097	0	(3.097)
Posta Centrale Roma	31.714	129.290	97.576
Carta ricaricabile B. Sondrio	303	14	(289)
Banca Popolare di Sondrio	100.460	36.761	(63.699)
PARZIALE	135.574	166.065	30.491
DENARO E VALORI IN CASSA:			
Cassa contanti	113	193	80
PARZIALE	113	193	80
TOTALE	135.687	166.258	30.571

Tabella n. 8)

DETTAGLIO PATRIMONIO NETTO - Importi in Euro

DESCRIZIONE		IMPORTO AL 31.12.2015	INCREMENTI	DECREMENTI	IMPORTO AL 31.12.2016
PATRIMONIO LIBERO	I	0			0
Risultato gestionale esercizio	1)	(41.942)	(349.169)		(391.111)
F.DO DI DOTAZIONE DELL'ENTE	II	492.404	0	41.942	450.462
TOTALE		450.462	(349.169)	41.942	59.351

Tabella n. 9)

DETTAGLIO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (C) - Importi in Euro

DESCRIZIONE	TOTALE
VALORE AL 01.01.2015	69.568
ACCANTONAMENTO periodo 01.01-31.12.2016	5.235
UTILIZZI	
VALORE AL 31.12.2016	74.803

Tabella n. 10)

DETTAGLIO DEBITI - Importi in Euro

DESCRIZIONE	IMPORTO AL 31.12.2015	IMPORTO AL 31.12.2016	VARIAZIONE
FORNITORI:			
Debiti verso fornitori	16.640	16.117	(523)
Parziale	16.640	16.117	(523)
DEBITI VERSO BANCHE entro 12 mesi:			
Banca c/c	0	0	0
Parziale	0	0	0
DEBITI TRIBUTARI:			
RDA dipendenti	36	1.001	965
RDA autonomi	636	185	(451)
Imposta sostitutiva TFR	(16)	53	69
Debiti per IRAP	2.830	2.628	(202)
Parziale	3.486	3.867	381
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI:			
INPS INAIL	2.956	3.026	70
Parziale	2.956	3.026	70
ALTRI DEBITI:			
Debiti diversi (Castelnuovo c/c interno)	32.347	31.915	(432)
Progetto Spagna Colombia	4.945	1.950	(2.995)
Terzi per risarcimento assicurativo	3.768	3.768	0
Debiti verso Onlus	0	320	320
Finanziamento infruttifero	100.000	100.000	0
Competenze dipendenti	4.476	4.298	(178)
Parziale	145.536	142.251	(3.285)
TOTALE	168.618	165.261	(3.357)

Tabella n. 11)

DETTAGLIO RATEI E RISCONTI - Importi in Euro

DESCRIZIONE	VALORE AL 31.12.2015	VALORE AL 31.12.2016
RATEI ATTIVI:		
TOTALE RATEI ATTIVI	0	0
RISCONTI ATTIVI:		
Assicurazioni	1.094	1.581
TOTALE RISCONTI ATTIVI	1.094	1.581
RATEI PASSIVI:		
TOTALE RATEI PASSIVI	0	0
RISCONTI PASSIVI:		
Quote e contributi annuali	5.075	5.076
TOTALE RISCONTI PASSIVI	5.075	5.076

**GESTIONE DELLA CASA PER FERIE
MADRE LUISA VASCHETTI - CASTELNUOVO NIGRA**

STATO PATRIMONIALE 2016

ATTIVO - Importi in Euro	31 dicembre 2016		31 dicembre 2015	
	PARZIALE	TOTALE	PARZIALE	TOTALE
IMMOBILIZZAZIONI				
Migliorie su immobile	0		962.186	
F.A. Migliorie su immobili	0		(562.119)	
Start up ATI	0		14.033	
F.A. Start up ATI	0		(10.524)	
IMMATERIALI		0		403.576
Attrezzature	0		28.903	
F.A. Attrezzature	0		(26.824)	
Macchine elettroniche	0		555	
F.A. Macchine elettroniche	0		(555)	
Mobili e arredi	0		40.848	
F.A. Mobili e arredi	0		(30.678)	
Impianti tecnici generici	0		6.591	
F.A. Impianti tecnici generici	0		(2.622)	
Autovetture	0		14.484	
F.A. Autovetture	0		(14.484)	
Terreni	2.493		2.493	
MATERIALI		2.493		18.711
CREDITI				
Clienti	895		895	
Erario c/IVA	9.358		195	
Depositi cauzionali ENEL	420		420	
Crediti diversi	43.383	54.056	35.208	36.718
LIQUIDITA'				
Depositi bancari	16.556		51.247	
Cassa	0	16.556	0	51.247
RATEI E RISCONTI ATTIVI				
Ratei e risconti attivi	180	180	631	631
TOTALE ATTIVO		73.285		510.884

**GESTIONE DELLA CASA PER FERIE
MADRE LUISA VASCHETTI - CASTELNUOVO NIGRA**

STATO PATRIMONIALE 2016

PASSIVO E NETTO	31 dicembre 2016		31 dicembre 2015	
	PARZIALE	TOTALE	PARZIALE	TOTALE
FONDO IN DOTAZIONE				
Trasferimenti da sede Confederale	1.555.226		1.555.226	
Perdite esercizi precedenti	(1.244.937)		(1.137.405)	
Contributi in c/capitale	137.200		137.200	
Risultato della gestione	(419.800)	27.689	(107.531)	447.490
DEBITI				
Fornitori	5.637		11.832	
Fatture da ricevere	38.834		51.380	
Debiti diversi	1.125	45.596	0	63.212
RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
Risconti passivi	0	0	182	182
TOTALE PASSIVO E NETTO		73.285		510.884

CONTO ECONOMICO 2016

CONTO ECONOMICO	Anno 2016		Anno 2015	
	PARZIALE	TOTALE	PARZIALE	TOTALE
RICAVI CARATTERISTICI		39.827		64.755
Prestazioni di vitto e alloggio	39.825		64.278	
Ricavi diversi	2		477	
COSTI DIRETTI		(37.834)		(61.064)
Acquisti	0		0	
Combustibili	0		0	
Prestazioni di servizi da ATI	(37.834)		(61.064)	
Utenze	0		0	
ALTRI COSTI		(2.000)		(2.133)
Cancelleria	0		0	
Compensi professionali	(2.000)		(2.000)	
Oneri diversi	0		(133)	
AMMORTAMENTI		0		(108.797)
Start up ATI	0		(3.508)	
Migliorie su immobili	0		(100.042)	
Attrezzature	0		(692)	
Mobili e arredi	0		(4.027)	
Impianti generici	0		(528)	
Autovetture	0		0	
GESTIONE STRAORDINARIA		(419.793)		(292)
Sopravvenienze attive	0		0	
Sopravvenienze passive	(419.793)		(292)	
IMPOSTE DIFFERITE	0		0	
IMPOSTE ANTICIPATE	0		0	
IMPOSTE DIRETTE	0	0	0	0
RISULTATO NETTO		(419.800)		(107.531)