

RELAZIONE SUL BILANCIO ANNO SOCIALE 1/9/2017 - 31/8/2018

L'anno sociale 2017-2018 è stato caratterizzato dalla totale mancanza di attività a seguito della decisione del Consiglio Direttivo allora in carica di liquidare l'Associazione. A tal fine il Consiglio Direttivo convocò l'Assemblea in data 8 giugno 2017 per deliberare la liquidazione. L'assenza di buona parte dei soci che si opponevano alla liquidazione fece mancare il quorum costitutivo dell'assemblea (2/3 dei soci). A seguito della mancata assemblea il Consiglio Direttivo fece istanza al Tribunale perché deliberasse la liquidazione giudiziale, nominando liquidatore Roberto Rimassa. Un gruppo di 53 soci si oppose e il giudice rimandò le parti a trovare una soluzione concordata, riconoscendo che il numero consistente di soci che voleva continuare l'attività dell'associazione non permetteva azioni liquidatorie, come la disdetta dell'affitto della sede richiesta dal Consiglio Direttivo in sede di udienza. Nel Maggio 2018 il Consiglio Direttivo di allora e il gruppo di soci resistenti concordò di riaprire le associazioni e indire nuove elezioni. 110 persone indicarono l'intenzione di riassociarsi e 57 di loro versarono la quota associativa per partecipare alle elezioni nelle quali, il 27 giugno 2018 fu eletto il Consiglio Direttivo in carica.

Il nuovo Consiglio Direttivo ha redatto questo bilancio, che riporta quanto avvenuto nell'anno sociale trascorso.

In particolare le esigue entrate e le spese ricorrenti hanno generato una perdita di Euro 64.522, coperta grazie al contributo della Fondazione Servire.

Milano, 19 Novembre 2018

Il Consiglio Direttivo

Consiglio Direttivo

Francesco Bagalà
Anna Chiara Benetti
Simona Casagrandi Durante
Enrico Lodi
Giorgio Loli
Mariagrazia Pumo
Giuliano Silvestri

Collegio Economi

Antonietta Di Paolo
Franco Loli
Guglielmo Solofrizzo

Segretaria Generale

Anna Franzoso Bagalà

STATO PATRIMONIALE

in Euro interi	AI 31/08/2017	AI 31/08/2018
ATTIVO		
A) Crediti verso associati per versamento quote	0	0
B) Immobilizzazioni		
I) Immobilizzazioni immateriali		
Costi fusione e cambio statuto	2.155	0
II) Immobilizzazioni materiali		0
Impianti telefonici e audiovisivi	4.662	
Totale immobilizzazioni	6.817	0
C) Attivo circolante		
I) Rimanenze		
Magazzino pubblicazioni	0	0
II) Crediti		
verso clienti	68	68
verso altri	31.001	2.560
verso Fondazione Servire		64.523
III) Attività finanziare che non costituiscono immobilizzazioni		
Titoli	52.000	52.000
IV) Disponibilità liquide		
Cassa e banca	25.894	2.337
Totale attivo circolante	108.963	121.488
D) Ratei e risconti	564	0
Totale attivo	116.344	121.488
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I) Patrimonio libero		
Risultato della gestione anno sociale in corso	695	
Risultato della gestione anno sociale precedente		
Fondo sociale	5.733	6.428
II) Fondo di dotazione		
Fondo patrimoniale ai sensi del DGR n. VII/7295 dell'11.12.2001 Regione Lombardia	52.000	52.000
III) Patrimonio vincolato		
Fondo Formazione	2.500	2.500
Totale patrimonio netto	60.928	60.928
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	24.971	0
D) Debiti		
Debiti verso fornitori	313	8.998
Debiti tributari	711	0
Debiti verso istituti di previdenza	1.605	0
Altri debiti	270	51.540
Totale debiti	2.899	60.538
E) Ratei e risconti	27.546	22
Totale passivo	116.344	121.488

ATTIVO

Immobilizzazioni:

Immateriali

Il costo delle spese notarili di fusione e di consulenza per il riconoscimento giuridico, è stato totalmente speso non avendo utilità futura.

Materiali

Il costo di impianti audiovisivi e telefonici, è stato totalmente speso in quanto gli impianti devono essere ripristinati.

Attivo Circolante:

Crediti

Verso clienti

Sono costituiti dalle fatture di vendita pubblicazioni a terzi non ancora incassate.

Verso altri

Sono costituiti dal credito verso l'erario per:

€ 748 per ritenuta d'acconto erroneamente versata di cui è stato chiesto il rimborso,

€ 1.812 per un acconto d'imposta pagato per il quale è stato chiesto il rimborso

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Sono costituite da nominali 52.000 euro di titoli di stato BTPIT 23AP20 1,65CU, originariamente vincolati a evidenza del fondo di dotazione minimo stabilito dalla Regione Lombardia per l'ottenimento dello status di associazione riconosciuta.

Disponibilità liquide

Rappresentano il saldo al 31 agosto 2018 di cassa e banche.

Ratei e Risconti attivi

Non si sono rilevati ratei e risconti attivi.

PASSIVO

Patrimonio netto

Patrimonio libero

E' costituito dal risultato delle gestioni precedenti pari a euro 6.428.

Fondo di dotazione

Si è ritenuto di esporre in una voce separata quella parte del Fondo Sociale che rappresenta il patrimonio minimo stabilito dalla Regione Lombardia (DGR n. VII/7295 dell'11.12.2001) in 52.000 euro per il mantenimento dello status di associazione riconosciuta.

Patrimonio vincolato

E' rappresentato da quei fondi costituiti negli anni da versamenti di soci e enti con finalità dichiarate e vincolati a una destinazione specifica; il Fondo Formazione non ha subito nessuna variazione.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato

E' stato interamente liquidato alla dipendente che ha cessato il rapporto di lavoro a fine 2017.

Debiti

Debiti verso fornitori

Sono costituiti da fatture TIM per € 726, oggetto di un contenzioso, dalla fattura dell'Immobiliare Servire per € 6.301 relativa al semestre affitto aprile-settembre 2018, dalla

Fattura dello Studio Guadamagna incaricato dal precedente CDA per la pratica di scioglimento giudiziale e da alcune fatture di utenza Fastweb e A2A pagate successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Debiti diversi

I debiti diversi per € 51.540 rappresentano il debito verso l'Immobiliare Servire per spese condominiali relative agli ultimi due esercizi.

Debiti tributari

Non ci sono debiti tributari.

Debiti verso istituti di previdenza

Non ci sono debiti verso Istituti di Previdenza.

Ratei e risconti passivi

Sono costituiti da quote di costi con maturazione a cavallo di fine anno.

Rendiconto di gestione anno sociale 1/9/2017 - 31/8/2018

in Euro interi	Consuntivo 2016-2017	Consuntivo 2017-2018
PROVENTI		
1) Proventi da attività tipiche		
1.1) Da contributi su progetti	0	0
1.2) Da contributi con enti pubbl.	0	0
1.3) Da soci e associati per:		
Quote sociali	37.685	7.590
Quote frequenza ricerche e eventi	9.393	
Amici	2.975	
1.4) Da non soci per:		
Quote frequenza ricerche e eventi	1.175	0
Amici	0	0
Contributo Fond.Castellani	0	0
Contributo Fond.Servire	31.000	64.522
1.5) Altri proventi		
Utilizzo Fondo Formazione	0	0
2) Proventi da raccolta fondi		
3) Proventi da attività accessorie		
3.1) Da contributi su progetti	0	0
3.2) Da contributi con enti pubblici	0	0

3.3) Da soci e associati per: Vendita nostre pubblicazioni	634	0
3.4) Da non soci per: Vendita nostre pubblicazioni	1.920	0
3.5) Altri proventi	0	0
4) Proventi finanziari e patrim.		
4.1) Da depositi bancari	3	0
4.2) Da altre attività	0	0
4.3) Da patrimonio edilizio	0	0
4.4) Da altri beni patrimoniali	0	0
5) Proventi straordinari		
5.1) Da attività finanziare	1.107	660
5.2) Da attività immobiliari	0	0
5.3) Da altre attività	0	0
6) Altri proventi	11.009	1
Risultato di gestione negativo		0
TOTALI	96.898	72.773
ONERI		
1) Oneri da attività tipiche		
1.1) Materie prime	0	0
1.2) Servizi		
Consulenti	10.680	13.686
Postali e telefoniche	4.433	4.068
Utenze	1.253	905
Assicurazioni	750	810
Notarili, legali e vidimazioni	7.330	0
Manutenzioni	618	0
1.3) Godimento beni di terzi:		
Affitti	12.602	12.602
Condominiali	25.349	25.348
1.4) Personale:		
Segreteria e amministrazione	16.807	4.345
Pulizie	10.371	0
1.5) Ammortamenti	2.000	6.817
1.6) Oneri diversi di gestione:		
Irradiazione	159	0
Cancelleria	146	0
Materiale pulizie	162	0
Imposte e tasse	626	3.337
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi		
2.1) Raccolta 1	0	
2.2) Raccolta 2	0	
2.3) Raccolta 3	0	
2.4) Attività ordinaria di produz.	0	
3) Oneri da attività accessorie		
3.1) Materie prime	0	
3.2) Servizi		
Stampa pubblicazioni	1.227	

3.3) Godimento beni di terzi	0	
3.4) Personale	0	
3.5) Ammortamenti	0	
3.6) Oneri diversi di gestione Svalutazione magazzino	0	
4) Oneri finanziari e patrim.		
4.1) Su prestiti bancari	0	
4.2) Su altri prestiti	0	
4.3) Da patrimonio edilizio	0	
4.4) Da altri beni patrimoniali	0	
5) Oneri straordinari		
5.1) Da attività finanziaria	0	
5.2) Da attività immobiliari	0	
5.3) Da altre attività	0	310
6) Oneri di supporto generale		
6.1) Materie prime	0	
6.2) Servizi	0	
6.3) Godimento beni di terzi	0	
6.4) Personale	0	
6.5) Ammortamenti	0	
6.6) Oneri diversi di gestione	0	
7) Altri oneri	1.690	545
Risultato di gestione positivo	695	0
TOTALI	96.898	72.773

PROVENTI

Proventi da attività tipiche Da soci e associati per:

Quote sociali

I proventi per quote sociali sono rappresentati dalle quote versate dai 57 soci che hanno manifestato l'intenzione di proseguire l'attività del Centro. E sono composti da 2 quote primarie, 18 quote ordinarie e 37 quote ridotte o speciali in relazione all'anno di transizione

Quote frequenza ricerche e eventi

Non si sono svolte ricerche.

Amici

Non ci sono stati versamenti amici.

Da non soci per:

Quote frequenza ricerche e eventi

Non ci sono state ricerche o eventi.

Amici

Non ci sono stati versamenti amici.

Altri proventi

Non ci sono stati altri proventi.

Proventi da attività accessorie

Non ci sono stati proventi da attività accessorie

Proventi finanziari e patrimoniali

Non ci sono stati proventi finanziari.

Proventi straordinari

Da attività finanziarie

Sono riferiti agli interessi maturati sul deposito di 52.000 euro di titoli di stato in cui è stato investito il patrimonio minimo stabilito dalla Regione Lombardia (DGR n. VII/7295 dell'11.12.2001), con un rendimento lordo fisso dell'1,65%.

Altri proventi

Sono composti da proventi quali sopravvenienze e arrotondamenti attivi.

ONERI

Oneri da attività tipiche

Servizi

Sotto questa voce vi sono:

- Consulenti

Il costo per consulenze è rappresentato principalmente dalle spese legali sostenute dal Consiglio Direttivo in prorogatio per i contenziosi in corso nell'anno.

- Postali e telefoniche

Questa voce comprende i costi per le linee telefoniche, internet e hosting del gestionale di segreteria.

- Utenze

Rappresenta il costo di luce e forza motrice dei locali in uso.

- Assicurazioni

I costi sono costanti e sono relativi all'assicurazione della responsabilità civile verso i soci, i frequentatori e i terzi.

- Notarili, legali e vidimazioni

Non ci sono spese notarili.

- Manutenzioni

Non sono state fatte manutenzioni.

Godimento beni di terzi

Affitti

Il canone di locazione è invariato, a seguito della cessazione dell'affitto del 3° piano. Gli immobili affittati sono di proprietà dell'immobiliare Servire s.r.l., posseduta dalla Fondazione Servire costituita per personalizzare la proprietà dei beni lasciati da soci nel

lontano e recente passato.

Condominiali

Le spese condominiali sono quelle attribuite dall'amministratore del condominio, e sono tuttora in via di definizione in attesa del consuntivo.

Personale

Il costo è rappresentato dalle competenze liquidate al personale di segreteria, prima della cessazione.

Ammortamenti

Si è deciso di procedere all'ammortamento totale del valore residuo delle immobilizzazioni immateriali, rappresentato dal costo di fusione e cambio statuto, ritenendo esaurita la sua utilità.

La stessa decisione è stata presa per i beni materiali, rappresentati dal valore residuo di impianti telefonici e audiovisivi, in quanto ormai obsoleti.

Oneri diversi di gestione

Non ci sono state spese per irradiazione, cancelleria e materiali di consumo

- **Imposte e tasse**

La voce comprende l'imposta pagata sulla plusvalenza per la vendita del marchio alla Fondazione Castellani alle quale si aggiunge la TASI a carico degli inquilini.

Oneri da attività accessorie

Non ci sono oneri da attività accessorie

Oneri straordinari

Sono relativi ad una sanzione di € 250 per la tardiva presentazione del rinnovo concessione al diritto del 5 per mille dell'Irpef e ad alcune sopravvenienze passive varie.

Altri oneri

Gli altri oneri sono costituiti da spese bancarie e varie.

RENDICONTO DI GESTIONE PREVENTIVO 2018-19

PROVENTI

Quote sociali	10.550
Quote frequentatori	3.840
Versamenti volontari	2.000
Seminari estivi	6.000
Contributo ospiti	2.000
Contributo Fondazione Servire	<u>45.310</u>
TOTALE PROVENTI	<u>69.700</u>

COSTI

Condominiali	26.000
Utenze	1.500
Manutenzioni	3.000
Segretaria	10.000
Consulenze	9.000
Pulizie	9.000
Varie	<u>10.200</u>
TOTALE COSTI	<u>69.700</u>