

RENDICONTO FINANZIARIO PER CASSA

RENDICONTO FINANZIARIO PER CASSA ESERCIZIO 2020

ENTRATE ATTIVITA'	2019	2020	VARIAZIONI
<i>Entrate attività istituzionali</i>			
ATTIVITA' ISTITUZIONALE GITE	39.962,00	3.438,00	-36.524,00
ATTIVITA' ISTITUZIONALE	4.330,00	682,00	-3.648,00
<i>Totale attività istituzionali</i>	44.292,00	4.120,00	-40.172,00
<i>Entrate attività commerciali</i>			
INCASSO FATTURE COMMERCIALI	17.577,00	2.450,00	-15.127,00
<i>Totale attività commerciali</i>	17.577,00	2.450,00	-15.127,00
<i>Entrate contributi</i>			
CONTRIBUTO DA ENTI PUBBLICI	1.100,00	10.400,00	9.300,00
CONTRIBUTO DA ENTI PRIVATI	100,00	0,00	-100,00
CONTRIBUTO DA 5 PER MILLE	610,23	1.878,77	1.268,54
CONTRIBUTO DA CTG NAZIONALE	564,20	300,00	-264,20
CONTRIBUTO SOCI	589,50	674,92	85,42
<i>Totale entrate contributi</i>	2.963,93	13.253,69	10.289,76
<i>Entrate Tesseramento</i>			
QUOTE TESSERAMENTO CTG	1.687,50	1.581,00	-106,50
<i>Totale entrate tesseramento</i>	1.687,50	1.581,00	-106,50
<i>Entrate patrimoniali</i>			
INTERESSI ATTIVI	3,29	3,15	-0,14
ABBUONI ATTIVI	1,05	0,89	-0,16
<i>Totale entrate patrimoniali</i>	4,34	4,04	-0,30
<i>Entrate in c/capitale</i>			
IVA A CREDITO	3.866,94	539,00	-3.327,94
CREDITO D'IMPOSTA	0,00	0,00	0,00
<i>Totale entrate in c/capitale</i>	3.866,94	539,00	-3.327,94
TOTALE ENTRATE OPERATIVE	70.391,71	21.947,73	-48.443,98
TOTALE ENTRATE ATTIVITA'	70.391,71	21.947,73	-48.443,98

USCITE ATTIVITA'

Uscite attività istituzionale

VIVASERVIZI - ACQUA	85,20	82,56	-2,64
TISCALI	376,32	409,20	32,88
SITO INTERNET E PEC	63,31	53,55	-9,76
SPESE CONDOMINIALI	360,70	516,72	156,02
TASSA RIFIUTI	194,00	200,00	6,00
ENEL ENERGIA	1.008,32	840,66	-167,66
SPESE SICUREZZA	16,00	712,17	696,17
HOTEL	135,00	0,00	-135,00
RISTORANTI	3.241,00	2.364,89	-876,11
NOLEGGIO AUTOBUS/AEREO/TRENO	2.708,60	1.162,50	-1.546,10
INGRESSO MUSEI ED INTRATTENIMENTI	424,50	190,00	-234,50
TOUR OPERATOR	38.839,00	0,00	-38.839,00
ATTIVITA' CULTURALI	7.312,67	6.367,79	-944,88
GUIDE TURISTICHE	0,00	0,00	0,00
ATTIVITA' RICREATIVE	7.311,63	857,75	-6.453,88
SPESE POSTALI E SPEDIZIONE	302,40	28,00	-274,40
PROGRAMMA GESTIONALE			
FATT.ELETTR.	121,80	117,12	-4,68
SPESE ANTI COVID -19	0,00	305,23	305,23
STAMPATI E CANCELLERIA	370,67	290,71	-79,96
ASSICURAZIONE	1.201,05	1.201,83	0,78
SPESE MATERIALE VARIO	135,00	74,49	-60,51
AFFILIAZIONE GRUPPO	50,00	50,00	0,00
TESSERAMENTO CTG ROMA	1.687,50	1.299,00	-388,50
COMMERCIALISTA	285,48	222,04	-63,44
ATTIVITA' PROMOZIONALE	2.660,36	375,03	-2.285,33
MANUTENZIONE ORDINARIA	642,03	1.564,04	922,01
SPESE PULIZIA	0,00	448,47	448,47
BENI STRUMENTALI	311,08	1.568,15	1.257,07
RIMBORSO ATTIVITA' SOCI COVID-19	0,00	1.620,00	1.620,00
<i>Totale uscite attività istituzionale</i>	<i>69.843,62</i>	<i>22.921,90</i>	<i>-46.921,72</i>

Uscite patrimoniali

SPESE BANCARIE	302,95	191,11	-111,84
SPESE CC POSTALE	186,78	168,54	-18,24
ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,00	0,17	0,17
<i>Totale uscite patrimoniali</i>	<i>489,73</i>	<i>359,82</i>	<i>-129,91</i>

Uscite in c/capitale

IVA A DEBITO	1.640,32	1.068,65	-571,67
<i>Totale uscite in c/capitale</i>	<i>1.640,32</i>	<i>1.068,65</i>	<i>-571,67</i>

C.F. 91007720427 - P.IVA 02004930422

Altre uscite

EROGAZIONI LIBERALI AD ENTI	100,00	127,00	27,00
PROGETTO SOLIDARIETA'	0,00	100,00	100,00

<i>Totale altre uscite</i>	100,00	227,00	127,00
----------------------------	--------	---------------	--------

Uscite imposte e tasse

IMPOSTE E TASSE	453,30	0,00	-453,30
RITENUTA FISCALE	0,85	0,82	-0,03

<i>Totale uscite imposte e tasse</i>	454,15	0,82	-453,33
--------------------------------------	--------	-------------	---------

TOTALE USCITE OPERATIVE	72.527,82	24.578,19	-47.949,63
--------------------------------	-----------	------------------	------------

TOTALE USCITE ATTIVITA'	72.527,82	24.578,19	-47.949,63
--------------------------------	-----------	------------------	------------

AVANZO/DISAVANZO ANNO CORRENTE	-2.136,11	-2.630,46	-494,35
---------------------------------------	-----------	------------------	---------

ACCANTONAMENTI AI FONDI	-7.880,72	0,00	7.880,72
-------------------------	-----------	-------------	----------

UTILIZZO FONDI	0,00	2.630,46	2.630,46
----------------	------	-----------------	----------

AVANZO ANNI PRECEDENTI	10.016,83	0,00	-10.016,83
------------------------	-----------	-------------	------------

DISAVANZO ANNI PRECEDENTI	0,00	0,00	0,00
---------------------------	------	-------------	------

AVANZO/DISAVANZO COMPLESSIVO	0,00	0,00	0,00
-------------------------------------	------	-------------	------

PATRIMONIO DISPONIBILE

UBI BANCA SPA C/C 17500	5.194,17	7.815,36	2.621,19
-------------------------	----------	-----------------	----------

BANCO POSTA SPA C/C 16050601	17.634,03	13.556,60	-4.077,43
------------------------------	-----------	------------------	-----------

CASSA	0,00	0,00	0,00
-------	------	-------------	------

CARTA DEBITO NEXI SPA	-170,28	-1.344,50	-1.174,22
-----------------------	---------	------------------	-----------

TOTALE PATRIMONIO DISPONIBILE	22.657,92	20.027,46	-2.630,46
--------------------------------------	-----------	------------------	-----------

ACCANTONAMENTO AI FONDI

FONDO RINNOVO ATTREZZATURE	3.607,20	2.027,46	-1.579,74
----------------------------	----------	-----------------	-----------

FONDO MANUTENZIONE SEDE	4.170,00	2.000,00	-2.170,00
-------------------------	----------	-----------------	-----------

C.F. 91007720427 - P.IVA 02004930422

FONDO RISCHI ATTIVITA' SOCIALI	7.000,00	5.000,00	-2.000,00
FONDO BORSA DI STUDIO	1.880,72	1.000,00	-880,72
FONDO RISCHI COVID-19	6.000,00	4.000,00	-2.000,00
FONDO ATTIVITA' CULTURALI	0,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ACCANTONAMENTO AI FONDI	22.657,92	20.027,46	-2.630,46

Il totale patrimonio al 31/12/2020 di € 20.027,46 corrisponde con il totale dei saldi dei rapporti bancari e postali e della cassa contante al 31/12/2020.

Annotazione:

Alla data del 31/12/2020 non risultano debiti sospesi in capo all'Associazione, ad eccezione del debito verso l'Erario di € 269,50 relativo al versamento dell'Iva scadente il 16/02/2021

Jesi, 27/05/2021

Il Consiglio Direttivo

- Presidente Gualdoni Maurizio
- Vicepresidente Verdolini Rosildo
- Vicepresidente Bernardi Alessia
- Amministratore Palparelli Guido
- Segretario Bellocchi Carlo
- Consigliere Boria Sauro
- Consigliere Corinaldesi Stefano
- Consigliere Pinti Daniele
- Consigliere Sollitto Barbara



NOTA INTEGRATIVA

NOTA INTEGRATIVA

Con il D.LGS 117/2017 è stato introdotto l'obbligo di redigere ed approvare un "Rendiconto Finanziario per Cassa" secondo il "principio di cassa", per il quale entrate ed uscite vengono contabilizzate nelle date in cui si sono effettivamente realizzate.

Sotto l'aspetto fiscale il CTG, essendo un ente di promozione sociale (L.07/12/00 n. 383), adotta le norme tributarie relative alle società sportive e pro-loco per cui tutti i servizi offerti ai soci sono esenti dall'applicazione dell'IVA in base all'art. 10 comma 1 n. 21 DPR 26/10/72 n. 633 e successive modificazioni ed integrazioni. Adotta, inoltre, il regime forfettario previsto dalla legge 398/91 in cui è previsto solo l'utilizzo del registro IVA minori non vidimato, la conservazione delle fatture di acquisto e di vendita e la loro numerazione progressiva per anno solare e le particolari agevolazioni fiscali previste dalla medesima legge.

L'associazione durante l'anno 2020 non ha potuto svolgere il programma previsto a causa dell'emergenza sanitaria Coronavirus ma, rispettando tutte le norme DPCM emanate durante il periodo epidemiologico per contrastare il Covid-19, ha cercato di proporre diverse iniziative con la modalità a distanza tramite la pagina Facebook "Ctg Vallesina - Jesi". Pertanto l'associazione ha cercato di soddisfare le esigenze dei propri iscritti offrendo loro una serie di iniziative che si sono svolte per la maggior parte in modalità on line. Il gruppo, con la collaborazione dei volontari, ha potuto offrire ai soci un programma di attività e di iniziative ricreative/turistiche legate dal binomio: conoscenza della cultura - conoscenza del sociale.

Di seguito si dà conto di alcune delle voci più significative del rendiconto-

Le Entrate Attività Istituzionali ammontano ad Euro 4.120,00 e riguardano, nel dettaglio, le seguenti voci::

- **Attività istituzionale gite, valorizzata per Euro 3,438,00** riguarda le quote versate dai partecipanti alle seguenti gite:

- a) per Euro 1.615,00 gita "Pioraco, Li Vurgacci e Camerino" del 09/08/2020
- b) per Euro 1.323,00 gita "Perugia e Lago Trasimeno" del 22/09/2020
- c) per Euro 500,00 versamenti relativi a gite annullate Covid non identificati

- **Attività istituzionale valorizzata per Euro 682,00** riguarda quanto versato dai partecipanti alle seguenti iniziative:

- a) per Euro 42,00 passeggiata per il Centro Storico di Jesi del 19/09/2020
- b) per Euro 640,00 iniziativa "Alla scoperta di Recanati" del 06/09/2020

Le Entrate attività commerciali ammontano ad Euro 2.450,00 e riguardano incasso fatture commerciali per sponsorizzazioni.

Le Entrate per contributi ammontano ad Euro 13.253,69 e riguardano, nel dettaglio, le seguenti voci:

- **Contributo da Enti Pubblici per Euro 10.400,00** dovuto ai seguenti apporti:

08/05	Regione Marche – Contributo attività "La Cultura Vien Viaggiando" anno 2019	€ 800,00
21/07	Regione Marche – Ristoro per Covid-19	€ 5.000,00
07/12	Comune di Jesi – Contributo attività "Viaggio nella Nostra Storia" anno 2020	€ 600,00
24/12	Agenzia Entrate – Ristoro per Covid-19	€ 4.000,00

- **Contributo 5 per mille, valorizzato per Euro 1,878,77** è relativo ai seguenti riconoscimenti:

- a) per Euro 824,58 per l'anno 2018
- b) per Euro 1.054,19 per l'anno 2019

- **Contributo da CTG Nazionale per Euro 300,00**

- **Contributo soci valorizzato per Euro 674,92** è dovuto alle erogazioni effettuate da parte dei soci in occasione dei seguenti eventi:

- a) per Euro 171,92 Festa del Tesseramento del 26/01/2020
- b) per Euro 200,00 Gita a "Pioraco, Li Vurgacci e Camerino" del 09/08/2020
- c) per Euro 63,00 Iniziativa "Alla scoperta di Recanati" del 06/09/2020
- d) per Euro 240,00 Contr. x affitto sala Assemblea Soci del 25/07/2020

Le altre voci sono auto esplicative.

Uscite Attività istituzionali, valorizzate per Euro 22.921,90, comprendono le seguenti principali voci che vengono prese in esame.

- **Ristoranti per Euro 2.364,89** riferibili alle seguenti iniziative:

- a) per Euro 1.155,00 Gita a Pioraco, Li Vurgacci e Camerino del 09/08/2020
- b) per Euro 450,89 Iniziativa Alla scoperta di Recanati del 06/09/2020
- c) per Euro 739,00 Gita Perugia e Lago Trasimeno del 22/09/2020

- **Noleggio Autobus/Aereo/Treno per Euro 1.162,50** riferibili alle seguenti iniziative:

- a) per Euro 460,00 bus Gita Pioraco, Li Vurgacci e Camerino del 09/08/2020
- b) per Euro 650,00 bus Gita Perugia e Lago Trasimeno del 22/09/2020
- c) per Euro 52,50 Rimb.spese auto partec. Cons.Reg.Recanati del 03/02/2020

- **Ingresso Musei e intrattenimenti per Euro 190,00** riferibile alla seguente iniziativa:

- a) per Euro 190,00 Iniziativa Alla scoperta di Recanati del 06/09/2020

- **Attività culturali per Euro 6.367,69** riferibili alle seguenti iniziative:

- a) per Euro 1.613,09 Iniziativa "A tavola con il CTG"
- b) per Euro 1.814,66 Iniziativa "Viaggio nella nostra storia" 17-24-31/10 – 0811/2020
- c) per Euro 900,39 Iniziativa "Storie arte e cultura"
- d) per Euro 1.720,54 Iniziativa "La cultura vien viaggiando" del 06/12/2020
- e) per Euro 21,77 Iniziativa "Viviamo il Natale insieme" da 12/12/2020-06/01/2021
- f) per Euro 297,34 Iniziativa "Ascolto – Storie . Profumi"

- **Attività ricreativa per Euro 857,75** riferibili alle seguenti iniziative:

- a) per Euro 613,75 iniziativa "Festa del Tesseramento" del 26/01/2020
- b) per Euro 244,00 affitto sala per assemblea ordinaria del 25/07/2020

Altre Uscite, valorizzate per Euro 227,00 comprendono le seguenti voci:

- Erogazioni liberali ad Enti per Euro 127,00 si riferisce ad una erogazione liberale in favore del CTG Regionale
- Progetto di Solidarietà per Euro 100,00 si riferisce alla donazione di scatole di colori al Reparto di Pediatria del Carlo Urbani

Le altre voci sono auto esplicative.

Per completezza di informazione, si da conto dei costi complessivi sostenuti per le seguenti iniziative:

- **Gita a Pioraco, Li Vurgacci e Camerino 09/08/2020 € 1.615,00**
- **Alla scoperta di Recanati 06/09/2020 € 640,00**
- **Gita a Perugia e Lago Trasimeno 22/09/2020 € 1.409,00**

Sull'argomento **USCITE** si aggiungono le seguenti considerazioni:

Le uscite evidenziano un incremento dei costi inerenti alle attività culturali che sono state realizzate online come momenti di aggregazione virtuale non solo fra gli associati ma anche con tutta la comunità locale. Risultano invariate le spese inerenti alla normale gestione della sede del Ctg Vallesina, fra le quali quelle per Enel, acqua, telefono, spese condominiali, assicurazioni, cancelleria, programma gestionale della fatturazione elettronica, etc..

Per contenere i costi di gestione il Ctg ha cercato di ridurre al minimo la voce relativa alle spese postali riguardanti la spedizione delle comunicazioni ai soci, cercando di utilizzare altri strumenti di comunicazione quali email e social network come Facebook.

Le spese relative alla manutenzione ordinaria sono riferite, oltre al contratto di assistenza, all'impianto di riscaldamento, alla manutenzione straordinaria dell'immobile come la tinteggiatura e l'adeguamento al piano di sicurezza ed emergenza.

La voce "Tiscali" è dovuta al contratto con la compagnia telefonica Tiscali per la connessione con la Fibra Ottica più veloce, mentre la voce "Sito Internet e Pec" riguarda il contratto con la società Aruba Spa per il mantenimento del dominio del sito internet www.ctgjesi.it e l'indirizzo di posta elettronica certificata ctgvallesina@pec.it.

La voce "Beni strumentali" riguarda l'acquisto di nuove strumentazioni tra cui un nuovo videoproiettore ed un nuovo impianto di amplificazione audio nella sala convegni in quanto quest'ultimi erano obsoleti ed in parte non più funzionanti.

Infine, per quanto riguarda l'utilizzo del 5 per mille riconosciuto al CTG per l'anno 2018 - pari ad € 824,58 - l'importo è stato utilizzato, come da rendiconto specifico - per la copertura parziale di una fattura di € 1.313,09 facente parte delle maggiori spese sostenute per la realizzazione della iniziativa "A tavola con il Ctg".

Per quanto riguarda il contributo del 5 per mille riconosciuto al CTG per l'anno 2019, pari ad € 1.054,19, il Consiglio Direttivo ha invece deliberato la sua utilizzazione per iniziative da svolgersi nel corso del prossimo esercizio 2021.

Dal raffronto tra le entrate e le uscite emerge per l'anno 2020 un disavanzo di € 2.630,46, per il cui ripiano il Consiglio Direttivo propone all'Assemblea dei Soci di utilizzare i seguenti accantonamenti, a suo tempo approvati dalla Assemblea insieme con altri, a fronte delle spese a fianco di ciascuno evidenziate:

- Fondo rischi Covid-19	€ 6.000,00	per spese pari a € 1.062,31	res. fondo	€ 4.937,69
- Fondo manutenzione sede	€ 4.170,00	per spese pari a € 1.568,15	res. Fondo	€ 2.601,85
- Totale utilizzo fondi				€ 2.630,46

Dopo l'utilizzo dei predetti fondi, il Consiglio Direttivo, nell'ottica di una sana e prudente gestione, propone all'Assemblea dei Soci di rimodulare gli accantonamenti in specifici fondi come segue:

- fondo rinnovo attrezzature	€ 2.027,46
- fondo manutenzione sede	€ 2.000,00
- fondo rischi attività sociali	€ 5.000,00
- fondo borsa di studio	€ 1.000,00
- fondo rischi Covid-19	€ 4.000,00
- fondo attività culturali	€ 6.000,00
Per un totale di	€ 20.027,46

Nello specifico, il fondo attività culturali di € 6.000,00 sarà destinato a finanziare le seguenti iniziative previste per l'anno 2021:

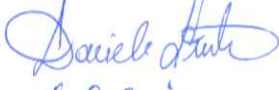
- "Viaggio nella Nostra storia" € 1.000,00
- "Storia, Arte & Cultura" € 2.000,00
- "La Cultura Vien Viaggiando" € 1.500,00
- Attività Culturali Varie € 1.500,00

Gli accantonamenti come sopra proposti ammontanti ad € 20.027,46 costituiscono il patrimonio dell'Associazione ed il loro importo complessivo trova puntuale riscontro con la somma delle disponibilità liquide accertate al 31/12/2020 sui seguenti rapporti bancari:

- UBI Banca Spa C/C 17500 € 7.815,36
- BancoPosta Spa C/C 16050601 € 13.556,60
- Carta debito NEXI Spa € 1.344,50 –
- Totale € 20.027,46**

Jesi, 27/05/2021

Il Consiglio Direttivo

- Presidente Gualdoni Maurizio 
- Vicepresidente Verdolini Rosildo 
- Vicepresidente Bernardi Alessia 
- Amministratore Palparelli Guido 
- Segretario Bellocchi Carlo 
- Consigliere Boria Sauro 
- Consigliere Corinaldesi Stefano 
- Consigliere Pinti Daniele 
- Consigliere Sollitto Barbara 