

Bilancio: CONTO ECONOMICO

AICS Comitato Provinciale Torino

DAL 01/09/2017 AL 31/08/2018

Importi espressi in EURO

Costi

Anno : 2018 2017

| 29 | SPESE PER ASSOCIAZIONI E CIRCOLI | 138824,70 | 136250,00 |
|--------|---|------------------|------------------|
| 2901 | <i>SPESE PER ASSOCIAZIONI E CIRCOLI</i> | 138824,70 | |
| 290100 | Acquisto tessere adulti | 88934,20 | 91000,00 |
| 290101 | Acquisto tessere giovani | 28388,50 | 28665,00 |
| 290102 | Affiliazioni tipo A | 10535,00 | 12670,00 |
| 290103 | Affiliazioni tipo B | 1360,00 | 1530,00 |
| 290104 | Contributi a circoli per tessere | 92,50 | 163,00 |
| 290105 | Contributi a circoli per attività | 8043,00 | 8765,00 |
| 290106 | Contributi e libertà erogate | | 820,00 |
| 290107 | Contributi associativi | 50,00 | 50,00 |
| 290108 | stampanti/etichette | 1421,50 | 1515,00 |
| 30 | SPESE DI FUNZIONAMENTO | 648042,17 | 576763,13 |
| 3001 | <i>SEDI E SPESE DI GESTIONE</i> | 125939,82 | 196427,93 |
| 300101 | Affitti e locazioni passive | 58153,97 | 11485,81 |
| 300103 | Noleggio impianti ed attrezzature | 1634,80 | 8659,80 |
| 300104 | Noleggio | 448,69 | |
| 300105 | Spese condominiali | 2305,00 | |
| 300106 | Materiale per igiene personale | 32,60 | |
| 300107 | Raccolta e smaltimento rifiuti | 302,56 | |
| 300109 | Energia elettrica | 834,99 | 5000,94 |
| 300110 | Utenze strutture | 18300,00 | 3649,31 |
| 300111 | Gas e Riscaldamento | 7016,33 | 3685,99 |
| 300115 | Spese telefoniche | 2297,77 | 6598,71 |
| 300116 | Utenze telefoniche mobili | 23,42 | |
| 300117 | Cancelleria e stampanti | 1257,17 | 1220,30 |
| 300118 | Consulenza e realizzazione grafica | 1159,00 | |
| 300119 | Spese posali, bollati e spedizioni | 1166,65 | 425,98 |
| 300120 | materiale e attrezzature | 205,01 | 155,32 |
| 300121 | Libri, riviste e altre pubblicazioni | 762,05 | 563,93 |
| 300122 | Spese alimentari | 11462,36 | 7227,37 |
| 300124 | Contributi SIAE | 924,31 | |
| 300125 | Manutenzioni su beni di terzi | 487,81 | |
| 300126 | Materiale allestimento strutture per progetti | 11289,60 | |
| 300127 | Servizio di Pulizia | 30,01 | 2180,00 |
| 300128 | materiale per pulizia | 1879,86 | 396,47 |
| 300129 | materiale consumo progetti | 3965,86 | |
| 3002 | <i>MANIFESTAZIONI CAMPIONATI EVENTI</i> | 22463,77 | 49069,69 |
| 300201 | Abbigliamento sportivo | 5631,12 | 7280,42 |
| 300203 | Materiale per allestimento spazi | 8999,05 | 34744,73 |
| 300204 | Affitti spazi eventi culturali | 72,81 | 400,00 |
| 300205 | affitti strutture sportive | 2262,47 | 2135,95 |
| 300206 | Servizi per manifestazioni sportive e culturali | 5211,32 | 4239,15 |
| 300207 | Medicinali | | 5,25 |
| 300299 | Altri acquisti vari | 305,00 | 291,19 |
| 3003 | <i>SERVIZI</i> | 32598,63 | 31330,03 |
| 300303 | Iscrizione a minifestazioni | -85,50 | |
| 300305 | Spese riunioni Organi Sociali | 234,90 | |
| 300307 | Assicurazioni | 1702,71 | 1829,31 |
| 300311 | Viaggi, vitto e alloggi | 554,80 | 313,00 |
| 300314 | Compensi sportivi | 203,00 | |
| 300315 | Spese di Trasporto | 2699,02 | 2404,58 |
| 300317 | comunicazione promozione pubblicità | 261,60 | 2832,00 |

| | | | |
|--------------------------------|--|------------------|------------------|
| 300321 | Spese di rappresentanza | 604,86 | 889,40 |
| 300323 | Servizi informatici ed assistenza software | 3068,06 | 3336,82 |
| 300325 | Assistenza legale ed amministrativa | 8348,61 | 3495,39 |
| 300327 | Altre consulenze | 13015,70 | 14509,73 |
| 300330 | sicurezza del lavoro | 1990,87 | 1719,80 |
| 3004 PERSONALE | | 404457,75 | 327141,05 |
| 300401 | Stipendi lavoratori dipendenti | 26155,32 | |
| 300402 | Compensi collaboratori Hdemia | | 9000,00 |
| 300407 | Prestazioni Occsionali | 47483,80 | 10423,50 |
| 300409 | INPS costo azienda | 5946,76 | 1955,69 |
| 300410 | Prestito di personale | 324482,70 | 196862,66 |
| 300411 | INAIL costo azienda | 389,17 | 109,20 |
| 300412 | Ipns x Voucher | | 8790,00 |
| 3005 COLLABORATORI | | 62582,20 | 72767,43 |
| 300501 | Compensi collaboratori art.67 c.1 m) Tuir | 30423,12 | 70634,70 |
| 300502 | compensi professionali psicologi | 31676,00 | |
| 300503 | Rimborsi spese per collaboratori | 483,08 | 2132,73 |
| 33 | ONERI FINANZIARI | 2234,34 | 2100,81 |
| 3301 ONERI BANCARI | | 2234,34 | 2100,81 |
| 330101 | Commissioni e spese bancarie e postali | 2234,34 | 1918,41 |
| 330102 | perdita su titoli | | 97,43 |
| 330103 | Interessi passivi bancari e postali | | 84,97 |
| 34 | ONERI STRAORDINARI | 23205,24 | 11164,80 |
| 3401 ONERI STRAORDINARI | | 23205,24 | 11164,80 |
| 340103 | Sopravvenienze passive | 23058,73 | 11162,40 |
| 340105 | Sanzioni amministrative | 129,40 | |
| 340107 | Arrotondamenti passivi | 17,11 | 2,40 |
| 35 | ONERI TRIBUTARI E FISCALI | 1332,78 | 1100,38 |
| 3501 IMPOSTE DIRETTE | | 747,00 | 395,00 |
| 350101 | Ires | 81,00 | -445,00 |
| 350103 | Irap | 666,00 | 840,00 |
| 3503 ALTRE IMPOSTE | | 585,78 | 705,38 |
| 350303 | Imposta di bollo | 199,94 | 305,52 |
| 350307 | Imposte e tasse comunali | 254,05 | 343,92 |
| 350309 | Oneri su ritardato versamento imposte | 17,98 | 13,51 |
| 350311 | interessi passivi su dilazione imposte | | 24,43 |
| 350389 | Diritto camerale | 41,00 | 18,00 |
| 350399 | Altre imposte | 72,81 | |

Totale Costi

813639,23

591129,12

Ricavi

Anno :

2018

2017

| | | | |
|---|-------------------------|------------------|------------------|
| 51 | ENTRATE | 778863,52 | 561724,54 |
| 5101 DA SOCI ed ASSOCIATI | | 227056,50 | 227072,00 |
| 510101 | Tessere adulti | 137292,00 | 132929,50 |
| 510102 | Tessere giovani | 55992,50 | 53306,50 |
| 510103 | Affiliazione tipo A | 26615,00 | 31343,00 |
| 510104 | Affiliazione tipo B | 3255,00 | 3595,00 |
| 510121 | Altri ricavi | 3470,00 | 4656,00 |
| 510130 | Calcio - Tessere adulti | | |
| 510132 | Calcio - campionato | 432,00 | 1242,00 |
| 5102 RICAVI DA MINIFESTAZIONI CAMPIONATI ED EVENTI | | 59319,60 | 53021,00 |
| 510201 | Campionati e gare | 15345,00 | 13264 |
| 510202 | attività presso scuole | | 2774 |
| 510203 | sportinsieme | 25334,60 | 24858 |

| | | | |
|-------------|---|------------------|------------------|
| 510204 | Progetto Hdemia | 18100,00 | 11900 |
| 510206 | incassi da sportelli ascolto | 540,00 | 225 |
| 5103 | CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI | 413521,96 | 219305,00 |
| 510301 | Contributi da Comune | 26850,00 | 151805,00 |
| 510302 | lavoro accessorio Comune To | | 40500,00 |
| 510305 | Contributi da Regione | 2000,00 | |
| 510306 | contributo da associazioni aff | 14172,02 | |
| 510309 | CONTRIBUTI DA TERZI | 370499,94 | 27000,00 |
| 5104 | CONTRIBUTI DA PRIVATI | 73733,80 | 57871,78 |
| 510401 | Contributi da FORUM TERZO SETTORE | | 3000,00 |
| 510402 | Contributi da direzione nazionale | 38208,60 | 34262,40 |
| 510403 | Contributi da comunitato Regionale AICS | 23012,20 | 13300,00 |
| 510406 | fondazione da Comunità di Mirafiori | 12513,00 | 7309,38 |
| 5105 | PROVENTI ATT.COMMERCIALE | 5231,66 | 4454,76 |
| 510501 | Pubblicità e Sponsorizzazione | 450,00 | 300,00 |
| 510505 | Altri proventi manifestazioni | | 90,00 |
| 510509 | Vendita servizi commerciali | | 3855,74 |
| 510511 | Affitti attivi commerciali | 1115,00 | |
| 510513 | Noleggi attivi commerciali | 3666,66 | 209,02 |
| 52 | PROVENTI DA RACCOLTA FONDI | 573,94 | 13085,27 |
| 5201 | RACCOLTA 1 | 573,94 | 1223,6 |
| 520101 | Proventi da raccolta fondi 1 | 44,20 | 1223,60 |
| 5202 | RACCOLTA 2 | | 11433,18 |
| 520201 | Proventi da raccolta fondi 2 | | 11433,18 |
| 5203 | CONTRIBUTO 5X1000 | | 428,49 |
| 520301 | Contributo 5x1000 | 529,74 | 428,49 |
| 53 | PROVENTI FINANZIARI | 520,62 | 1586,25 |
| 5301 | Da DEPOSITI BANCARI | 32,22 | 1129,12 |
| 530101 | Interessi attivi bancari | 32,22 | 0,23 |
| 530102 | Proventi da titoli | | 1128,89 |
| 5302 | ALTRI PROVENTI FINANZIARI | 488,40 | 457,13 |
| 530202 | Iva Ex Legge 398/91 | 488,40 | 457,13 |
| 54 | PROVENTI STRAORDINARI | 5407,17 | 14886,13 |
| 5401 | PROVENTI STRAORDINARI | 5407,17 | 14886,13 |
| 540103 | Sopravvenienze attive | 5390,49 | 14885,88 |
| 540105 | Arrotondamenti attivi | 16,68 | 0,25 |

Totale Ricavi

785365,25

591282,19

Utile/Perdita Esercizio

-28273,98

153,07

Bilancio: STATO PATRIMONIALE

AICS Comitato Provinciale Torino

DAL 01/09/2017 AL 31/08/2018

Importi espressi in EURO

Attività

Anno : 2018 2017

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 010101 soci fondatori crediti per quote costitutive | | |
| 02 IMMOBILIZZAZIONI | 1601,28 | 1601,28 |
| 0201 immobilizzazioni immateriali | 881,28 | 881,28 |
| 020101 software | 881,28 | 881,28 |
| 020199 altre immobilizzazioni immateriali | | |
| 0202 immobilizzazioni materiali | 720,00 | 720,00 |
| 020201 Terreni e Fabbricati | | |
| 020203 Impianti e attrezzature | | |
| 020205 Mobili e arredi | | |
| 020207 Automezzi | | |
| 020209 macchine ufficio | 720,00 | 720,00 |
| 020299 Macchine ufficio | | |
| 020401 FORNITORI c.anticipi x immobilizzaz. | | |
| 04 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 112555,12 | 112555,12 |
| 0402 partecipazioni in imprese | 30000,00 | 30000,00 |
| 040201 Partecipazioni in imprese | | |
| 040202 quote sociali Terzo Tempo | 30000,00 | 30000,00 |
| 0404 altri titoli | 82555,12 | 82555,12 |
| 040401 Titoli di Stato | | |
| 040403 altri titoli | | |
| 040404 Fondo Obbligazioni a distribuzione | 50317,25 | 50314,25 |
| 040405 gestione patrimoniale Pioneer evolution reddito | 32237,87 | 32237,87 |
| 040406 Fondo BENE VAGIENNA | | |
| 050101 Materiale specifico per attività sociale | | |
| 050103 Materiale promozionale | | |
| 050105 Materiale vario | | |
| 050301 Progetto 1 | | |
| 050303 Progetto 2 | | |
| 06 CREDITI | 480490,61 | 222713,27 |
| 0601 clienti, crediti v. | 27815,78 | 40187,24 |
| 060101 Clienti, crediti v. | 25708,42 | 30287,24 |
| Acc. D'Oriente del Wing Tsun | | 22,00 |
| Aereovisione Ass. Sp. Dilettantistica | | 27,50 |
| Akiyama | -500,00 | -78,00 |
| Alexandria Sport Club A.S.D. | | 245,00 |
| Animazione Valdocco | 398,00 | |
| Aria Viva | | 5618,94 |
| Arkè | | 32,00 |
| Arte Latina | | 27,50 |
| Associazione Passion | | 775,40 |
| Associazione ricreativa Nel Mondo di Alice | 30,00 | |
| Bricolage del cuore | 5,50 | |
| Carmaeventi asd | -80,00 | |
| Caselette usd | 98,00 | 176,00 |
| Circolo Ettore Valli | | 8782,09 |
| Circolo Silano | 355,00 | 170,00 |
| Crono sport Torino | | 295,00 |
| Dojo Kai A.S.D. | | 2,00 |
| Futura Sport Soc. Dilett. Srl | | 5,00 |
| Ganapati A.S.D. | | 71,50 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Gelaterie Mondello | | 366,00 |
| Guerra Virginia | 97,60 | |
| Gymplanet Torino-ASD | | 1,00 |
| Happy Family asd | 12,00 | |
| HKB Wing Chun | | 0,50 |
| Icefire ASD | | 208,00 |
| Il Cigno A.S.D. | | 20,00 |
| Incanto Ass. Cult. e APS | | 55,50 |
| Ippocrate | | 35,00 |
| Ist.Compr. G.Cena | | 2776,00 |
| Joyful Dog | 55,00 | |
| La reve asd | -56,50 | |
| MCF Belfiore | | 120,50 |
| Novario Elisabetta | 396,50 | |
| Olimpia Sport ASD | | 16,00 |
| Palladium di Pezzulich Mauro | 53,00 | |
| Playground ASD | | 312,50 |
| Polisportiva Paradiso Collegno | | 213,50 |
| Santourin | | 237,50 |
| Scotellaro | | 7,50 |
| Servizi all' associazionismo | | -289,00 |
| Skating Passion Ass. Sport.Dilett | | 16,50 |
| Spin A.S.D. | | -14,00 |
| <u>Sport@360° asd</u> | 110,00 | |
| Star Dance A.S.D. | | 39,00 |
| Telecontrol | 366,00 | 366,00 |
| Terzo tempo ed cul e sport | 21178,32 | |
| Terzo tempo ed cul e sport | 3139,00 | 7934,81 |
| Torino Snooker club asd | 33,00 | |
| Trudansing | | 43,00 |
| Variante Wake asd | 24,00 | |
| Yoga Lakshmi A.S.D. | | 85,00 |
| Zoe asd | -6,00 | |
| 060102 Clienti per tesseramento | | |
| 060103 Clienti per fatture da emettere | 2107,36 | 9900,00 |
| 0602 crediti vs. associati | 32000,00 | 22000,00 |
| 060201 crediti v. Soci | | |
| 060203 crediti v. Associazioni partecipanti | | |
| 060204 crediti per finanziamenti infruttiferi | | |
| 060205 crediti v. Enti e Federazioni | | |
| 060206 crediti v. Partners | | |
| 060207 credito v. AICS REGIONALE | 17000,00 | 8000,00 |
| 060208 credito v. AICS NAZIONALE | 15000,00 | 14000,00 |
| 0603 crediti vs. collaboratori | | |
| 060301 Anticipi med acconti su Compensi | | |
| 060303 Anticipi in Conto spese | | |
| 0604 crediti per contributi | 416270,23 | 155982,18 |
| 060401 crediti su contributi Comune | 117862,42 | 112965,00 |
| 060403 crediti su contributi Provincia | | |
| 060405 crediti su contributi Regione | 5017,18 | 3017,18 |
| 060406 crediti da f. Mirafiori | 16390,63 | 13000,00 |
| 060407 crediti su contributi Stato | | |
| 060409 crediti su contributi privati | 277000,00 | |
| 060460 crediti c/paghe Obiettori | | |
| 060499 credito su contributi altri Enti Pubblici | | |
| 0605 crediti vs. erario ed enti previdenziali | | |
| 060501 Erario c.ritenute su interessi | | |
| 060503 Erario c. IRAP - Acconto | | |
| 060505 Erario c. IRES - Acconto | | |
| 060507 altri crediti vs. Erario | | |
| 060509 Credito IRAP da dichiarazioni | | |

| | | |
|---|--|---|
| 060511 Credito IRES da dichiarazioni 060513 Credito v. INPS 060515 Credito v. INAIL 060517 Altri crediti da Enti Previdenziali | | |
| 0606 <i>fornitori c. Anticipi</i> 060601 fornitori c. Anticipi | | |
| 0609 <i>altri crediti</i> 060901 depositi cauzionali attivi 060903 depositi vari 060905 Altri crediti vari 060906 crediti diversi | 4404,60 4404,60 | 4543,85 160,00 4383,85 |
| 08 DISPONIBILITA' LIQUIDE | 12787,91 | 99788,86 |
| 0801 <i>depositi bancari e postali</i> 080101 Banca c/c Monte dei Paschi 080102 Banca c/c BENE VAGIENNA 080103 Unicredit Banca 080111 Banco Posta 080120 mastercard O 080121 Libretto deposito | 10548,13 2467,06 7896,12 184,95 | 97243,58 16563,99 76881,22 3798,37 |
| 0802 <i>denaro e valori in cassa</i> 080201 Cassa contanti 080204 Cassa assegni 080205 Cassa Voucher INPS | 2239,78 2239,78 | 2545,28 2545,28 |
| 09 RATEI E RISCONTI | | 50000,00 |
| 0901 <i>Ratei e Risconti</i> 090101 Risconti attivi 090103 Ratei attivi 090201 Ratei Progetti | | 50000,00 50000,00 |

Totale Attività

607434,92

486658,53

Passività

Anno :

2018

2017

| | | |
|---|--|--|
| 11 PATRIMONIO NETTO | 206775,85 | 206775,85 |
| 1101 <i>patrimonio libero</i> 110101 Risultato di gestione eserc. in corso 110103 Risultato di gestione eserc. precedenti 110105 riserve statutarie 110107 Altre riserve 120101 Fondo sociale 130101 Fondi vincolati PRG 1 130102 Fondi vincolati PRG 2 130501 Altre riserve e Fondi vincolati | 206775,85 206775,85 | 206775,85 |
| 14 FONDI PER RISCHI E ONERI | 5678,54 | 5678,54 |
| 1402 <i>altri fondi</i> 140201 Fondo svalutazione crediti 140202 Fondo copertura perditi partecipazione 140203 Fondo accantonamento imm.finanziarie 140204 Fondo accantonamento progetto FERTILITA' 140205 Fondo accantonamento progetto GIOVANI E IDEE 150101 Fondo TFM Collaboratori 150102 Fondo TFR Lavoratori dipendenti | 5678,54 5678,54 | 5678,54 5678,54 |
| 16 DEBITI | 423254,51 | 272204,14 |
| 1601 <i>debiti vs. associati</i> | -502,60 | 1356,00 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| 160101 Debiti v. Soci | | |
| 160103 Debiti v. Associazioni Partecipanti | | |
| 160105 Debiti v. AICS nazionale | -502,60 | 1356,00 |
| 160201 Contributo da erogare | | |
| 160301 Debiti v. Banca 1 | -502,60 | |
| 160303 Debiti v. Banca 2 | | |
| 160401 Debiti v. Terzi Finanziatori | | |
| 160501 Acconti ricevuti | | |
| 1606 debiti v. fornitori | 420149,12 | 267599,77 |
| 160601 fornitori fatture da ricevere | 43111,66 | |
| Dalla Vecchia | 320,00 | |
| Gallini Chiara | 1200,00 | |
| Maison du monde Italie | -99,99 | |
| Scarsi Sara | 1200,00 | |
| Stradella Franca | 491,65 | |
| Terzo Tempo SCS Onlus | 40000,00 | |
| 160602 compensi lavoratori Hdemia | 3291,02 | -20,75 |
| 160603 Collaborato a progetto | | |
| 160605 fornitori italia | 373746,44 | 267620,52 |
| AC Aroma Company il mondo in capsula srls | 210,92 | |
| Bar Francia Srl | 305,00 | |
| Bertolini Giorgia | | 180,00 |
| Biglia forniture elettriche | 121,94 | |
| Cicconi Enrico | | 810,00 |
| Circ. 6 | | 52,77 |
| Circ. 8 | | 0,02 |
| Dalla Vecchia | | 2283,84 |
| dottor Marra Francesco | 140,00 | |
| Elia Pellegrino | | 498,00 |
| Enel Energia | | 149,93 |
| Favara Giorgio | | 0,01 |
| Gallini chiara | 1200,00 | |
| GDS | 311,52 | |
| Gioda Agostino | 1683,66 | |
| Ko Piemonte | 252,00 | |
| Maison du monde Italie | 99,00 | |
| Mordi Mustapha | 1400,00 | 976,00 |
| Nikolic | | 810,00 |
| Opera in gruppo | 1220,00 | |
| P.A. croce giallo azzurra | 400,00 | |
| Palladium | 902,07 | |
| Piramid srls | 366,00 | |
| S24 Supermercato 24 srl | 809,92 | 612,29 |
| Scarsi Sara | 1200,00 | |
| Soris | 500,00 | |
| Spazio Ottantotto | 3700,26 | |
| Studio Morabito srl | | 885,00 |
| Telecom | 326,23 | |
| Terzo Tempo SCS ONLUS | 358414,80 | 260362,66 |
| Vodafone Omnitel n.v. | 183,12 | |
| 1607 debiti e crediti tributari | 286,15 | 1863,03 |
| 160701 Iva su Vendite | 286,15 | 111,99 |
| 160703 Iva su Acquisti | | |
| 160705 Iva da versare/recuperare | | |

| | | | |
|---|----------------|--|---------------|
| 160707 Iva anni precedenti | | | |
| 160709 Erario c. ritenute lavorat. Autonomi | | | 1064,40 |
| 160711 Erario c. ritenute dipendenti | | | |
| 160713 Erario c. Addizionale Irpef | | | |
| 160715 Erario c/Ritenute sindacali | | | |
| 160717 Erario c. Imposta sost. TFR | | | |
| 160719 Erario c. IRES | | | |
| 160721 Erario c. IRAP | | | |
| 160723 Debiti v. Erario per Imposte | | | 686,64 |
| 160725 Altri debiti tributari | | | |
| 160727 Erario ritenute da rilevare | | | |
| 1608 debiti vs. Istituti previdenza | 2524,34 | | 54,09 |
| 160801 INPS debiti v. | 1504,41 | | 76,58 |
| 160802 Credito DL 66/2014 DA REC. | 1504,41 | | 0,01 |
| 160803 INPS gest. Autonoma, debiti v. | | | |
| 160807 INAIL debiti v. | 417,13 | | -42,66 |
| 160809 enti previdenziali | 602,80 | | |
| 1609 debiti vs. collaboratori | 531,00 | | 279,25 |
| 160901 debiti vs. collaboratori tuir | 531,00 | | 279,25 |
| Caputo Antonio | | | 70,00 |
| Ferro Germano | | | 100,00 |
| Iemma Raffaele | | | 54,00 |
| Magnoli Sandro | 170,00 | | |
| Morittu Paolo | 51,00 | | |
| Pipitone Maria Merlisse | 30,00 | | |
| Sassano Nazario | 180,00 | | |
| Saurro Giuseppe | | | 55,25 |
| Signor Patrizia | 100,00 | | |
| 160903 Debiti per note spese Presentate | | | |
| 160960 Debiti c/Paghe Obiettori | | | |
| 1612 debiti v. dipendenti | 106,50 | | 573,00 |
| 161201 Dipendenti debiti v. | | | |
| 161203 Lavoratori a progetto e borsisti debiti v, | | | |
| 161205 Lavoratori occasionali | | | |
| 161207 Assicurazioni c/sportivi | | | |
| 161208 assicurazioni sportivi | 106,50 | | 573,00 |
| 161209 licenze moto | | | |
| 1620 Altri debiti | | | 479,00 |
| 162002 Debiti v/animatori per corsi di formazione | | | |
| 162003 Debiti per cauzioni su tessere | | | 479,00 |
| A.S.I.A.M. Italdragon | | | 1,00 |
| ABCd | | | 2,00 |
| Accademia di danza Botticelli L'Etoile ASD | | | 1,00 |
| Acquarella S.S.D. | | | 2,50 |
| AICSR Onlus | | | 13,00 |
| ANEMOS - Itinerari del Vento A.S.D. | | | 6,50 |
| Baby Club | | | 55,00 |
| Centro Yoga Shanti Marga | | | 2,50 |
| Crono Sport Torino | | | 1,00 |
| Crossfit Septimus ASD | | | 6,50 |
| El Colombiano | | | 9,50 |
| Emigranti Calabresi | | | 18,00 |
| Federico Caudana | | | 3,50 |
| Flex Gym | | | -4,00 |
| Gyana | | | 1,00 |
| HKB Wing Chun | | | 2,50 |

| | | |
|---|---------------|--------|
| Il Soffio | | 40,00 |
| Impronta | | 5,00 |
| Ispera | | 50,00 |
| Katouma Onlus | | 5,00 |
| KI-SHAN | | 12,50 |
| La mia Tata | | 11,00 |
| Lateralmente | | 1,50 |
| Listen | | 6,00 |
| Mano Amica | | 7,50 |
| MCF Belfiore Danza | | 2,50 |
| Medma A.S.D. | | -0,50 |
| New Ballet Associazione Sport. Dilett | | 11,50 |
| Orsa Maggiore A.S.D. | | 50,00 |
| Piccolo Teatro Comico | | 40,00 |
| Prova e Riprova | | 1,50 |
| Raid Surfer Club | | 12,50 |
| Santena 2014 | | 50,00 |
| Scuolamtb.it ASD | | 8,00 |
| Sempre avanti Chivasso | | 5,00 |
| Sentieri in Armonia | | 40,00 |
| Senza Confini | | 12,50 |
| Shooting Star Ass. Culturale | | 7,00 |
| Stella Nera | | 0,50 |
| Step By Step | | -34,00 |
| Tribulu Ma Muntu 4x4 Team | | 12,50 |
| 162004 Anticipazioni da clienti | | |
| 162005 Assicurazioni sportivi | | |
| 1621 debiti diversi | 160,00 | |
| 162101 depositi cauzionali passivi | 160,00 | |
| 162102 Debiti v/animatori per corsi di formazione | | |
| 170101 Ratei Passivi | | |
| 170103 Risconti passivi | | |
| 180101 F.A. Software | | |
| 180103 F.A. Altre Immobilizzazioni Immateriali | | |
| 180501 F.A. Terreni e Fabbricati | | |
| 180503 F.A. Impianti e Attrezzature | | |
| 180505 F.A. Mobili e arredi | | |
| 180507 F.A. Automezzi | | |
| 180509 F.A. Macchine ufficio | | |
| 180599 F.A. Altri Beni materiali | | |
| 190401 Fondo TFR | | |
| 190403 Fondo TFM | | |
| 190405 Fondo svalutazione Immob. Immateriali | | |
| 190407 Fondo svalutazione Immob. Materiale | | |
| 190409 Fondo svalutazione Immob. Finanziarie | | |
| 190499 Fondi Altri | | |

Totale Passività

635708,90

484658,583

Utile/Perdita Esercizio

-28273,98

2000,00

AICS – Associazione Italiana Cultura e Sport

AICS COMITATO PROVINCIALE di TORINO

Sede Legale: Via Po n. 7 - TORINO (TO)

C.FISCALE. : 97505050019

Partita IVA: 10402380017

Iscritta al R.E.A. di TORINO n. 1151125

RELAZIONE DEL SINDACO REVISORE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2017/2018

Signori Soci,

premesso che, a norma dello Statuto sociale vigente, nella Vostra Associazione è stata attribuito al Sindaco Revisore sia il compito di esercitare il controllo di gestione e la revisione legale dei conti.

Nello svolgimento di entrambi i compiti ho tenuto conto, ovviamente, della particolare natura giuridica dell'ente sottoposto al controllo ed alla revisione, il quale è, appunto, un'Associazione.

Pertanto, con la presente relazione Vi rendo conto del mio operato per quanto riguarda entrambe le predette funzioni.

Relazione sulla revisione del bilancio d'esercizio

Giudizio

Ho svolto la revisione legale del bilancio al 31 agosto 2018 - costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico - in conformità ai principi di revisione contabile.

Dichiaro di essere indipendente rispetto all' Associazione in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probatori sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

A mio giudizio, il bilancio predisposto dal Presidente del Consiglio Direttivo fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell' Associazione "AICS Associazione Italiana Cultura e Sport Comitato Provinciale di Torino" al 31 agosto 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità degli Amministratori per il bilancio d'esercizio

La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio che deve rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico ed i flussi di cassa dell'Associazione in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione, compete, a norma dell'art. 45 dello statuto sociale, al Presidente del Consiglio Direttivo.

Responsabilità del Revisore

È del Revisore la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale.

La revisione legale è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio fosse viziato da errori significativi e se risultasse, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con le dimensioni dell'Associazione e con il suo assetto organizzativo ed ha comportato l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dal Presidente del Consiglio Direttivo.

Relazione sul controllo di gestione.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/08/2018 ho svolto il controllo di gestione, demandato al Revisore dei conti dall'art. 38 del vigente Statuto sociale, ispirandomi alle norme che regolano l'attività di vigilanza del Collegio Sindacale ex art. 2403 del Codice Civile, ed ai principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, in quanto applicabili alla fattispecie. Ho constatato che i conti analitici dello stato patrimoniale e del conto economico sono giustificati da idonea documentazione e trovano riscontro nelle scritture contabili regolarmente tenute.

Il bilancio è redatto nel rispetto del principio della competenza.

I criteri di valutazione rispettano sostanzialmente le prescrizioni dell'art. 2426 C.C. per le società per azioni.

Il conto economico è strutturato a costi e ricavi ed evidenzia un risultato gestionale negativo pari ad euro 28.274, che trova riscontro nei seguenti dati sintetici.

Stato Patrimoniale

| Descrizione | Esercizio 17/18 | Esercizio 16/17 | Scostamento |
|--|-----------------|-----------------|-------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | 114.156 | 114.156 | 0 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | 493.279 | 320.503 | 172.776 |
| RATEI E RISCONTI | 0 | 50.000 | -50.000 |
| TOTALE ATTIVO | 607.435 | 484.659 | 122.776 |
| Descrizione | Esercizio 16/17 | Esercizio 16/17 | Scostamento |
| PATRIMONIO NETTO | 206.776 | 206.623 | 153 |
| FONDI PER RISCHI E ONERI | 5.679 | 5.679 | 0 |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 0 | 0 | 0 |
| DEBITI | 423.254 | 272.204 | 151.050 |
| RATEI E RISCONTI | 0 | 0 | |
| TOTALE PASSIVO | 635.709 | 484.506 | 151.203 |

I saldi dei conti correnti bancari trovano conferma nei rispettivi estratti conto, tramite i prospetti di conciliazione.
La cassa contanti ha una consistenza liquida al 31/08/2018 di euro 2.240

Conto Economico

| Descrizione | Esercizio 17/18 | Esercizio 16/17 | Scostamento |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| A) ENTRATE DA PROVENTI E RICAVI: | 785.365 | 591.282 | 194.083 |
| - PROVENTI DA SOCI ED ASSOCIATI | 227.057 | 227.072 | -15 |
| - RICAVI DA MANIFESTAZIONI ED EVENTI | 59.319 | 53.021 | 6.298 |
| - CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI | 413.522 | 219.305 | 194.217 |
| - CONTRIBUTI DA PRIVATI | 73.734 | 57.872 | 15.862 |
| - PROVENTI ATTIVITA' COMMERCIALE | 5.231 | 4.455 | 776 |
| - PROVENTI RACCOLTA FONDI | 574 | 12.657 | -12.083 |
| - PROVENTI FINANZIARI | 520 | 1.586 | -1.066 |
| - PROVENTI STRAORDINARI | 5.409 | 15.314 | -9.905 |
| B) USCITE PER ONERI E SPESE: | 813.639 | 591.129 | 222.510 |
| - SPESE TESSERAMENTO E AFFILIAZIONI | 138.825 | 145.198 | 6.353 |
| - SPESE GESTIONE SEDI | 125.940 | 51.250 | 74.690 |
| -SPESE MANIFESTAZIONI ED EVENTI | 22.464 | 49.096 | -26.632 |
| - SPESE PER SERVIZI | 32.598 | 31.330 | 1.268 |
| - SPESE PER IL PERSONALE | 404.458 | 227.141 | 177.317 |
| - SPESE PER COLLABORATORI | 62.582 | 72.767 | -10.185 |
| - ONERI FINANZIARI | 2.234 | 2.101 | 133 |
| - ONERI STRAORDINARI | 23.205 | 11.165 | 12.040 |
| - ONERI TRIBUTARI E DIVERSI DI GESTIONE | 1.333 | 1.100 | 233 |
| AVANZO/DISAVANZO DI GESTIONE (A - B) | -28.274 | 153 | -28.427 |

Il conto economico è strutturato a costi e ricavi ed evidenzia il risultato gestionale complessivo analizzando con le relative uscite i vari tipi di entrate derivanti da:

- Proventi tesseramento soci e associati;
- Proventi da manifestazioni, campionati ed eventi;
- Proventi da contributi di Enti Pubblici e Privati;
- Proventi per raccolta fondi;
- Proventi ed oneri finanziari e commerciali;
- Proventi ed oneri di natura straordinaria.

- Nei Proventi per raccolta fondi è compreso il contributo 5 per mille di euro 530.

In merito ai criteri di valutazione del patrimonio sociale, seguiti dal Presidente, si attesta quanto segue:

- Il patrimonio netto, per effetto del risultato negativo dell'esercizio pari a euro 28.274 si attesta su euro 178.052;

- i crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo, cioè al valore nominale:

- Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, rettificato dai fondi di ammortamento e non sono state apportate svalutazioni diverse

- Il Comitato possiede titoli e fondi per un totale di euro 82.555 valutati secondo le quotazioni di mercato, mentre esistono partecipazioni in imprese per nominali euro 30.000;

Si da' atto che i conti di debito e di credito trovano sviluppo e quadratura nei partitari meccanografici e le immobilizzazioni sono esposte al valore di acquisto.

I criteri di valutazione del Patrimonio sociale adottati dal presidente, rispettano pertanto le prescrizioni dell'art. 2426 del c.c.

Il Revisore, puo' dare atto che le risultanze dell'esercizio 2017/2018 , cosi' come sottoposte all'Assemblea del Comitato Provinciale , trovano riscontro nelle scritture contabili, nei documenti a supporto, nel libro giornale, nei conti di mastro, nei relativi sottoconti e partitari nominativi.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

In considerazione di quanto evidenziato e tenendo conto delle informazioni ricevute dal Presidente del Consiglio Direttivo, nulla osta all'approvazione da parte dell'assemblea del Bilancio chiuso al 31/08/2018, così come predisposto dal Presidente.

Non sussistono peraltro osservazioni in merito alla proposta del Presidente circa la copertura del risultato negativo dell'esercizio, pari a euro 28.274 mediante l'utilizzo del fondo patrimoniale.

Torino, 20 febbraio 2019

Il Sindaco Revisore

