

RENDICONTO ECONOMICO

		Consuntivo 2017	
		Entrate	Uscite
1 - GENERALI			
1.000	Quote associative (uscite- rimborso nazionale)	4.395,00	368,00
1.010	Contributi Enti Pubblici	14.984,20	
1.020	Incassi /donazioni	7.771,08	
1.021	Giroconto utili B3		
1,070	Entrate 5 x 1000 (principio cassa anche se ap-2)	2.137,19	
1.500	Affitti e oneri accessori (tasse su sede-tari)		5.951,01
1.510	Telefono		1.176,82
1.520	Energia elettrica		1.198,00
1.530	Gas		1.486,00
1.540	Dipendenti		
1.550	Manutenzione sede		279,36
1.560	Arredamenti		
1.570	Attrezzature		239,99
1.580	Convegni e manifestazioni		308,85
1.590	Materiale informativo / sensibilizzazione		186,00
1.600	Cartoleria - Cancelleria		101,69
1.610	Spese bancarie/postali (SPESE BANCA + TASSE B.)		612,26
1,620	Proventi da titoli		
1.630	Rimborso spese trasferte		3.157,18
1.640	Missioni/formazione		
1.660	Quote di affiliazione (epoa+ ILGA)		366,00
1.750	Assicurazione volontari		1.199,00
1.900	Spese varie (sito internet)		195,48
1.910	Consulenze (formazione polizia)		
1.940	Borse di studio		
1.950	Contributi ad altre Associazioni/Gruppi		3.250,00
1.951	- Ponte Arcobaleno		7,00
1.952	- Illecite visioni		2.000,00
1.953	- Festival Mix (da consolato usa)		
1954	- Mercatini di Natale		1.426,17
1.960	Prestazioni professionali		
1.970	Spese di rappresentanza		1.078,00
1.998	Multe		
1.999	Sopravvenienze attive/passive - pp		
Totale Generali		29.287,47	24.586,81
02 - ACCOGLIENZA			
2.020	Donazioni	1.708,36	
2.640	Spese corso di formazione		594,31
2.900	Spese varie		654,03
Totale Accoglienza		1.708,36	1.248,34

03 - GIOVANI			
3.020	Donazioni	0,00	
3.900	Spese varie		0,00
<i>Totale Giovani</i>		0,00	0,00
04 - SALUTE			
4.010	Contributi Enti Pubblici		
4.020	Donazioni	1.200,00	
4.590	Materiale informativo / sensibilizzazione		0,00
4.900	Spese varie		288,76
<i>Totale Salute</i>		1.200,00	288,76
05 - BIBLIOTECA			
5.020	Donazioni	0,00	
5.900	Spese varie		1.977,37
<i>Totale Biblioteca</i>		0,00	1.977,37
06 - CULTURA			
6.020	Donazioni	1.630,00	0,00
6.590	Materiale informativo / sensibilizzazione		92,97
6.630	Rimborso spese trasferte		0,00
6.900	Spese varie		1.657,00
<i>Totale Cultura</i>		1.630,00	1.749,97
11 - EVENTI			
11.020	Donazioni	2.920,00	
11.900	Spese varie		182,60
<i>Totale Eventi</i>		2.920,00	182,60
07 - GAP			
7.020	Donazioni		
7.650	Spese stampa e distribuzione		
<i>Totale GAP</i>		0,00	0,00
15 - INFOCIG			
15.020	Donazioni		
15.900	Spese varie		0,00
<i>Totale InfoCIG</i>		0,00	0,00
14 - INTERNET			
14.020	Donazioni		
14.900	Spese varie		
<i>Totale Internet</i>		0,00	0,00
08 - SCUOLA			
8.020	Donazioni	2.524,90	0,00
8.580	Convegni e manifestazioni		0,00
8.590	Materiale informativo / sensibilizzazione		89,80

8.630	Rimborso spese trasferte		120,80
8.640	Spese corso di formazione		1.560,00
8.900	Spese varie		716,00
Totale Scuola		2.524,90	2.486,60

09 - TELEFONO AMICO

9.020	Donazioni	295,00	
9.580	Convegni e manifestazioni		
9.590	Materiale informativo / sensibilizzazione		
9.600	Cartoleria - Cancelleria		
9.630	Rimborso spese trasferte ordinarie		
9.640	Spese corso di formazione		594,31
9.900	Spese varie		120,00
Totale Telefono Amico		295,00	714,31

10 - PRIDE MILANO/ PRIDE NAZIONALE

10.010	Contributi Enti Pubblici	0,00	
10.020	Donazioni	37.515,00	
10.900	Spese varie		18.989,06
Totale Pride Milano		37.515,00	18.989,06

12 - FESTIVAL CINEMA GAY LESBICO

12.010	Contributi Enti Pubblici		
12.020	Donazioni - biglietti cig	0,00	
12.900	Spese varie		0,00
Totale Festival Cinema		0,00	0,00

13 - RAINBOW (PROGETTO EUROPEO)

13.010	Contributi Enti Pubblici		0,00
13.020	Donazioni		
13.610	Oneri bancari/postali		0,00
13.630	Spese trasferte		
13.950	Contributi vs altre ass.		0,00
13.960	Prestazioni prof.li		
13.900	Spese varie		0,00
13.999	Spese amm.to attrezzature		
Totale Rainbow		0,00	0,00

14 - GRUPPO DONNA

14.010	Contributi Enti Pubblici		
14.020	Donazioni		
14.900	Spese varie		79,60
Totale Gruppo Donna		0,00	79,60

20 - GRUPPO LAVORO

20.010	Contributi Enti Pubblici		
20.020	Donazioni	0,00	
20.900	Spese varie		127,00
Totale Gruppo Lavoro		0,00	127,00

21 - GRUPPO ULISSA			
21.010	Contributi Enti Pubblici	0,00	0,00
21.020	Donazioni	0,00	0,00
21.900	Spese varie	0,00	0,00
<i>Totale Gruppo Ulissa</i>		0,00	0,00

23 - IO - IMMIGRAZIONE E OMOSESSUALITA'			
23.010	Contributi Enti Pubblici		
23.020	Donazioni		
23.900	Spese varie		134,50
<i>Totale Io</i>		0,00	134,50

24 - GRUPPO ASESSUALITA'			
24.010	Contributi Enti Pubblici		
24.020	Donazioni		
24.900	Spese varie		
<i>Totale A sessualità</i>		0,00	0,00

25 - GRUPPO SORDI LGBT			
25.010	Contributi Enti Pubblici		
25.020	Donazioni	156,00	
25.900	Spese varie		419,76
<i>Totale Sordi LGBT</i>		156,00	419,76

26 - SPORTELLO LEGALE			
26.010	Contributi Enti Pubblici		
26.020	Donazioni		
26.900	Spese varie		
<i>Totale Sportello Legale</i>		0,00	0,00

27 - SPORTELLO PSICOLOGICO			
27.010	Contributi Enti Pubblici		
27.020	Donazioni		
27.900	Spese varie		
<i>Totale Sportello Psicologico</i>		0,00	0,00

TOTALE GENERALE	77.236,73	52.984,67
AVANZO/DISAVANZO OPERATIVO		24.252,06
A pareggio	77.236,73	77.236,73

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
BANCA – CONTO CIG BANCA INTESA- RAIMBOW	3.090,45	FONDI AMMORTAMENTO IMM. MATERIALI	51.144,63
BANCA – CONTO CIG BANCA PROSSIMA	27.777,23	Carta credito	0,00
DISPONIBILITA' CASSA	8.930,75	Risultati di esercizio	30.962,31
DISPONIBILITA' CARTEFLASH	0,00	ACCANTONAMENTO TFR DIPENDENTI	0,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	53.638,39	DEBITI	
DEPOSITI CAUZIONALI	2.423,22	* DEBITI VERSO FORNITORI	10.559,91
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00	* DEBITI DIVERSI	91,00
CREDITI VERSO TERZI		* DEBITI ERARIO	692,00
* ISTITUZIONI	7.000,00	UTILE DI ESERCIZIO	24.252,06
ERARIO	31,26		
* CLIENTI	120,37		
* FORNITORI DA RICEVERE	677,03		
* CREDITI VERSO ASSOCIAZIONI TERZE	14.013,21		
arrotondamento			
TOTALE	117.701,91	TOTALE	117.701,91

Milano 31/12/2017



Circolo Culturale Centro d' Iniziativa Gay – ARCIGAY Milano

Sede in MILANO – Via Bezzecca 3 20135 Milano
cod. fisc. 07331050158

***** ***** *****

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31/12/2017

Premessa

Criteri di formazione

Il bilancio è redatto in forma abbreviata ed è composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Nota integrativa.

Corrisponde alle risultanze delle note spese delle singole Sezioni e/o Gruppi e trova riferimento ai principi di redazione e ai criteri di valutazione civilistici, di cui agli art. 2423 bis e 2426 del Codice Civile.

Al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica, sono stati osservati, ove applicabili, i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile. In particolare si fa riferimento alle "linee guida e schemi per la redazione del bilancio degli enti non profit (Agenzia per il terzo settore) e alle indicazioni del "Documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende non profit" così come dalla RACCOMANDAZIONE n. 1 del gennaio 2001 della Commissione Nazionale Enti No Profit dei Dottori Commercialisti.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è ispirata generalmente ai criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

Il principio di competenza è invece applicato in forma maggiormente flessibile, con alcune spese (movimentazioni ex progetto rainbow, 5 per mille, etcc), spesso non previste e non prevedibili, che sono eccezionalmente inserite nella gestione dell'anno in cui hanno manifestazione monetaria, ancorchè con competenze anni precedenti.



Stato Patrimoniale

Conto Corrente

Attualmente risulta presenti due conti correnti, uno, quello principale, destinato alla gestione ordinaria.

Il secondo, quello denominato "RAIMBOW" è un conto originariamente destinato alla gestione dei pagamenti e incassi relativamente al progetto finanziato dalla Comunità Europea.

Questo secondo conto, considerato che aveva spese di gestione molto alte perché destinato ad operazioni con estero, è stato nel corso del 2017 trasformato in solo conto deposito, dove possono essere effettuati versamenti ma non operazioni di bonifico.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali presenti sono quasi esclusivamente costituite dal patrimonio bibliotecario, video, archivistico dell' Associazione.

Ai fini del fondo ammortamento, vengono annualmente ammortizzate completamente il valore commerciale degli acquisti di libri e video.

Non è ad oggi presente alcuna valutazione complessiva del valore generale della biblioteca, che anche quest'anno, ha accresciuto notevolmente il suo valore grazie ad acquisti di materiale storico e raro.

Per quantità di materiale è tra le più grandi in Italia e probabilmente la prima in assoluto rispetto al materiale storico presente.

E' stato fatta richiesta in Consulta di valutare per il futuro una rivalutazione del valore delle immobilizzazioni materiali presenti.

Il restante patrimonio mobiliare costituito da alcuni arredi e personal computer, ha raggiunto quasi totalmente il suo ammortamento.

Crediti

I crediti sono rilevati al presumibile valore di realizzo. Sono costituiti quasi esclusivamente da crediti nei confronti dell' Associazione B3.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.



Rendiconto Economico

ENTRATE

La gestione 2017 si chiude con un forte incremento degli utili, dovuto soprattutto ad una maggiore crescita delle donazioni da parte di soggetti privati e ad un particolare incremento dei contributi pubblici (contributi per attività giovanili, Pride, Pride week, Mercatini di Natale).

Consistente sono anche le entrate relative al 5 per mille, grazie anche ad una forte campagna di pubblicità effettuata negli anni passati.

Incrementi di donazioni sono anche ascrivibili a maggior attività da parte delle singole Sezioni o Gruppi nel crowdfunding, in particolare da parte della Sezione Scuola e della Sezione Salute e commissione Eventi.

USCITE

E' proseguita anche per il 2017 il costante abbattimento dei costi.

Tutte le Sezioni/Gruppi/Commissioni hanno mantenuto sostanzialmente costante il livello di spese, con la sola eccezione della Sezione Scuola, che ha incrementato le spese di formazione, della Sezione Biblioteca, che ha notevolmente aumentato il quantitativo di materiale librario acquistato e della Sezione Salute che ha esponenzialmente incrementato le spese per i test su HIV ed epatite (interamente coperti tuttavia dalle maggiori entrate).

Le spese di gestione della sede (affitti, luce, gas, manutenzione) sono rimaste sostanzialmente immutate.

Così come l'adesione ad associazioni LGBTQ europee (ILGA e EPOA)

Incrementate invece le spese inerenti i finanziamenti ad associazioni terze e le spese di rappresentanza; quest' ultimo caso dovuto soprattutto ad una maggiore interfaccia con altre associazioni nazionali ed europee.

Incremento soltanto figurato rispetto alle spese assicurative. Le spese assicurative relative ai volontari che operano nella Pride Week sono state spostate dalla competenza di sezione alla competenza generale dell' associazione.

Milano, 06/04/2017

Il Presidente
Fabio Pellegatta

Il Tesoriere
Walter Pigino