

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2020

*Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti ONLUS-APS
Sezione Territoriale di Lodi*



UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

NOTE SUL CONTO CONSUNTIVO ANNO 2020

SITUAZIONE FINANZIARIA

Il risultato conclusivo del Bilancio in oggetto presenta, al 31 dicembre 2020, un Avanzo di Cassa di euro 58.648,23, corrispondente al saldo rilevato alla stessa data sull'estratto conto emesso da Banco BPM S.p.A..

Per quanto riguarda l'Avanzo di Amministrazione di euro 61.368,87, di seguito, viene riportato il prospetto di calcolo che tiene conto, oltre che dell'Avanzo di Cassa, dell'ammontare delle somme rimaste da incassare e da pagare accertate alla data di compilazione del presente Consuntivo.

BANCO BPM S.P.A.

| | |
|--|------------------|
| Saldo iniziale del conto: | 50.678,99 |
| Totale incassi dal 01/01/2020 al 31/12/2020: | 42.842,22 |
| Totale pagamenti dal 01/01/2020 al 31/12/2020: | <u>34.872,98</u> |
| Saldo al 31/12/2020: | 58.648,23 |

CASSA CONTANTI

| | |
|--|-----------------|
| Saldo iniziale: | 0,00 |
| Totale incassi dal 01/01/2020 al 31/12/2020: | 2.673,67 |
| Totale pagamenti dal 01/01/2020 al 31/12/2020: | <u>2.545,89</u> |
| Saldo al 31/12/2020: | 127,78 |

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

| | | | |
|--|-------------|------------------|---|
| Saldo Banco BPM S.p.A. | euro | 58.648,23 | - |
| Saldo cassa contanti | euro | <u>127,78</u> | |
| AVANZO DI CASSA AL 31/12/2020 | euro | 58.776,01 | |
| - Somme rimaste da incassare | euro | <u>4.889,65</u> | |
| | euro | 63.665,66 | - |
| - Somme rimaste da pagare | euro | <u>2.296,79</u> | = |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020 | euro | 61.368,87 | |

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

Per quanto riguarda le somme rimaste da incassare e da pagare, vengono di seguito elencati i crediti e i debiti a cui si riferiscono:

ELENCO SOMME RIMASTE DA INCASSARE alla data del 31.12.2020

| | MASTRO | CONTO | DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE | IMPORTO |
|---------------|--------|-------|--|-----------------|
| 1 | 201 | 111 | Contributi Soci servizio accompagnamento anno 2020 | 462,82 |
| 2 | 230 | 10 | Contributo Covid da Consiglio Regionale Lombardo UICI | 65,00 |
| 3 | 230 | 1505 | Contributo per servizio Libro Parlato anno 2020 da Presidenza Nazionale UICI | 4.000,00 |
| 4 | 236 | 150 | Bonus Renzi su stipendio di dicembre 2020 | 98,51 |
| 5 | 230 | 1510 | Tesseramenti 2019-2020 | 263,32 |
| TOTALE | | | | 4.889,65 |

ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE alla data del 31.12.2020

| | MASTRO | CONTO | DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE | IMPORTO |
|---------------|--------|-------|---|-----------------|
| 1 | 530 | 25 | Noleggio macchina ufficio (stampante) | 225,09 |
| 2 | 530 | 52 | Pulizie dicembre | 100,00 |
| 3 | 530 | 60 | Energia Elettrica | 138,00 |
| 4 | 540 | 10 | Consulente del lavoro | 184,00 |
| 5 | 540 | 1120 | Quote tessere 2020 da trasferire al Consiglio Regionale Lombardo UICI | 203,11 |
| 6 | 544 | 10 | Canone locazione più spese accessorie anno 2020 | 547,77 |
| 7 | 556 | 120 | Ritenute erariali su stipendi di dicembre | 224,82 |
| 8 | 560 | 10 | Debiti INPS su stipendi di dicembre | 674,00 |
| TOTALE | | | | 2.296,79 |

SITUAZIONE ECONOMICA

----- **ONERI** -----
 (valori espressi in euro)

| | |
|--|------------------|
| 702.00010 Assemblea dei soci | 116,15 |
| 702.00070 Consiglio Naz. Reg. Sez. | 60,02 |
| 702.00095 Missioni e viaggi di servizio | 25,00 |
| 704.00010 Stipendi ed assegni fissi | 12.836,80 |
| 704.00050 Oneri previdenziali dipendenti | 3.665,55 |
| 704.00060 Trattamento di fine rapporto | 14,00 |
| 704.00160 Accantonamento fondo TFR | 936,11 |
| 706.00030 Ricerca tiflotecnica e sviluppo | 48,05 |
| 706.00091 Celebrazione 100anni UICI-Centenario | 1.116,28 |
| 706.00120 Rapporti con altri organismi | 100,00 |
| 706.00191 Spese servizio di accompagnamento | 1.097,32 |
| 707.00033 Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA | 792,67 |
| 712.00010 Oneri finanziari | 49,45 |
| 716.00010 Acquisto materiali di consumo | 1.250,22 |
| 716.00011 Spese di cancelleria | 24,90 |
| 716.00020 Spese telefoniche | 1.068,50 |
| 716.00030 Spese informatiche | 27,18 |
| 716.00040 Spese postali e di spedizione | 69,30 |
| 716.00061 Spese di pubblicità | 344,60 |
| 716.00080 Spese di energia elettrica | 564,18 |
| 716.00090 Spese di riscaldamento | 1.050,31 |
| 716.00091 Spese per Acqua | 52,00 |
| 716.00120 Spese per pulizie | 1.175,41 |
| 716.00125 Attrezzature varie | 311,90 |
| 716.00150 Acquisto di pubblicazioni e giornali | 50,00 |
| 716.00160 Spese di assicurazioni diverse | 1.635,00 |
| 716.00170 Gestione Sistema di Contabilità | 500,00 |
| 720.00020 Manifestazioni, iniziat.-Fundraising | 200,00 |
| 724.00040 Costi per consul. fiscale e simili | 736,00 |
| 730.00010 Fitti passivi | 2.063,08 |
| 730.00221 Noleggio macchine ufficio | 900,36 |
| 734.00020 Costi per manutenzione beni di terzi | 220,00 |
| 734.00110 Costi per manutenzione automezzi | 443,88 |
| 750.00160 Amm. macchinari ed attrezzature | 140,00 |
| 750.00330 Amm. macchine d'ufficio | 416,74 |
| 780.00430 Costi per quote associative | 368,39 |
| 790.00070 Costi per tassa sui rifiuti | 63,00 |
| <hr/> | |
| Totale ONERI | 34.532,35 |
| <hr/> | |
| <i>Utile d'esercizio</i> | 7.623,27 |
| <hr/> | |
| Totale a pareggio | 42.155,62 |

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

---- PROVENTI ---- (valori espressi in euro)

| | | |
|------------------------|--------------------------------------|------------------|
| 606.00020 | Contributi ordinari da enti pubblici | 11.206,11 |
| 608.00010 | Eredità e donazioni libere | 2.802,50 |
| 608.00040 | Contributi 5x1000 | 3.046,35 |
| 608.00110 | Contributi presidenza nazionale UICI | 12.802,02 |
| 608.00120 | Contributi consiglio regionale | 65,00 |
| 608.00140 | Contributi da soci | 1.424,02 |
| 608.00141 | Contributi soci per accompagnamento | 2.543,61 |
| 608.00901 | Contributi non soci (privati) | 353,00 |
| 610.00020 | Contributi da settore privato | 90,00 |
| 610.00992 | CONTRIB GEST. SERV.LIBRO PARLATO | 4.700,00 |
| 612.00010 | Quote associative ordinarie | 2.303,42 |
| 612.00320 | Quote associative sostenitori | 100,00 |
| 620.00010 | Sopravvenienze attive | 401,59 |
| 624.00050 | Altre iniziative | 318,00 |
| <hr/> | | |
| Totale PROVENTI | | 42.155,62 |
| <hr/> | | |
| Totale a pareggio | | 42.155,62 |

Dall'analisi dei dati della gestione 2020 emerge come il volume dei proventi e degli oneri sia risultato inferiore di circa 3 mila euro rispetto al budget.

Complessivamente, il livello dei proventi e degli oneri è significativamente inferiore a quello fatto registrare nel precedente esercizio, ma ciò è più che altro legato al fatto che, a causa dell'emergenza epidemiologica, le attività si sono svolte in misura ridotta.

Sul buon andamento della gestione, che fa registrare un risultato economico positivo di euro 7.623,27, ha inciso in parte il contenimento dei costi e in parte maggiori proventi, come ad esempio il contributo della Sede Centrale UICI e il 5 per mille di cui si sono incassate due annualità anziché una sola come accaduto finora.

Per quanto riguarda le entrate più rilevanti, da segnalare il Contributo Annuale Ordinario erogato da Regione Lombardia ai sensi della LR 1/2008, capo VII, di euro 11.206,11, per il cui riparto si rimanda all'allegata delibera del Consiglio Regionale Lombardo U.I.C.I.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

SITUAZIONE PATRIMONIALE

---- ATTIVITÀ ---- (valori espressi in euro)

| | | |
|------------------------|---|------------------|
| 120.00160 | Macchinari ed attrezzature | 2.951,99 |
| 120.00310 | Mobili e arredi | 990,56 |
| 120.00330 | Macchine d'ufficio | 8.077,90 |
| 120.00410 | Automezzi | 13.000,00 |
| 130.00530 | Depositi cauzionali | 333,00 |
| 201.00111 | Crediti V/s Soci Servizio Accompagnamento | 462,82 |
| 230.01030 | Crediti vs Consiglio Regionale UICI | 65,00 |
| 230.01505 | Crediti vs libro parlato | 4.000,00 |
| 230.01510 | CREDITI V/SOCI PER TESSARAMENTI | 263,32 |
| 236.00150 | Bonus Renzi DL 66/2014-BONUS FISCALE | 98,51 |
| 260.00103 | Banco BPM | 58.648,23 |
| 260.00104 | Deposito vincolato TFR | 5.180,60 |
| 270.00010 | CASSA CONTANTI | 127,78 |
| Totale ATTIVITÀ | | 94.199,71 |
| <hr/> | | <hr/> |
| Totale a pareggio | | 94.199,71 |

---- PASSIVITÀ ---- (valori espressi in euro)

| | | |
|-------------------------|--------------------------------------|------------------|
| 310.00010 | FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE | 54.052,64 |
| 410.00001 | Fondo T.F.R. | 6.040,06 |
| 490.00160 | Fondo amm. macchinari e attrezzature | 2.951,99 |
| 490.00310 | Fondo amm. mobili e arredi | 990,56 |
| 490.00330 | Fondo amm. macchine d'ufficio | 7.244,40 |
| 490.00410 | Fondo amm. automezzi | 13.000,00 |
| 530. | DEBITI VERSO FORNITORI | 363,09 |
| 540.00010 | Fornitori c/fatture da ricevere | 284,00 |
| 540.01120 | Debiti v/s Consiglio Regionale | 203,11 |
| 544.00010 | Debiti verso enti pubblici | 547,77 |
| 556.00120 | Erario c/ritenute su retribuzioni | 224,82 |
| 560.00010 | Debiti INPS per retribuzioni | 674,00 |
| Totale PASSIVITÀ | | 86.576,44 |
| <hr/> | | <hr/> |
| Utile d'esercizio | | 7.623,27 |
| <hr/> | | <hr/> |
| Totale a pareggio | | 94.199,71 |

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

ATTIVITÀ

I cespiti sono esposti al valore di inventario, mentre gli ammortamenti sono contabilizzati nei rispettivi Fondi. Il valore residuo dei beni al 31/12/2020, al netto degli ammortamenti, è il seguente:

| | | |
|----------------------------------|-----|--------|
| 120.00160 Macchinari ed attrezzi | Eur | 0,00 |
| 120.00310 Mobili e arredi | Eur | 0,00 |
| 120.00330 Macchine d'ufficio | Eur | 833,50 |
| 120.00410 Automezzi | Eur | 0,00 |

I depositi cauzionali si riferiscono alla cauzione versata al Comune di Lodi in conto canone affitto della sede sezonale.

Nel 2019 è stato aperto un deposito presso la Banca BCC Centro Padana di Lodi per l'accantonamento TFR della dipendente; tale deposito ammonta attualmente ad Euro 5.180,60.

Per quanto riguarda i Crediti, si rimanda alla precedente tabella “Elenco somme rimaste da incassare”.

PASSIVITÀ

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto reca il valore esatto dell'accantonamento al 31/12/2020 (euro 6.040,06), desunto dai conteggi effettuati dal Consulente del Lavoro.

Per quanto riguarda i Debiti, si rimanda alla precedente tabella “Elenco somme rimaste da pagare”.

ALLEGATO

RIPARTO DEL CONTRIBUTO ORDINARIO ANNO 2020 AI SENSI DELLA LR 1/2008, CAPO VII.

- Totale contributo ordinario anno 2020: euro 238.554,93;
- Quota a favore del Consiglio Regionale UIC (10%): euro 23.855,49;
- Quota a favore delle Sezioni (90%): euro 214.699,44 di cui per metà in parti uguali (euro 107.349,719 : 12 = euro 8.945,80988) ed il resto (euro 107.349,719) in proporzione al numero dei rappresentati (totale 14.723 - dati INPS Lombardia), così come segue:

BERGAMO 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 1.622 = 11.826,47853] = 20.772,29

BRESCIA 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 2.160 = 15.749,19459] = 24.695,00

COMO 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 794 = 5.789,28727] = 14.735,10

CREMONA 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 590 = 4.301,86334] = 13.247,67

LECCO 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 579 = 4.221,65911] = 13.167,47

LODI 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 310 = 2.260,30108] = 11.206,11

MANTOVA 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 834 = 6.080,93902] = 15.026,75

MILANO 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 4.492 = 32.752,49171] = 41.698,30

MONZA 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 1.325 = 9.660,96427] = 18.606,77

PAVIA 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 831 = 6.059,06514] = 15.004,88

SONDRIO 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 354 = 2.581,11800] = 11.526,93

VARESE 8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) x 832 = 6.066,35643] = 15.012,17

Totale **214.699,44**