

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO 2020

*Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti ONLUS-APS
Sezione provinciale di MANTOVA*



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 **62.298,58**, corrispondente alla somma dei saldi rilevati alla stessa data sugli estratti conto emessi rispettivamente da Banca Monte Paschi S.p.A. (euro 59.753,54) e dall'Istituto Banco Posta (euro 2.545,04).

Per quanto riguarda l'Avanzo di Amministrazione di euro **57.206,80**, 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 31/12/2020.

BANCA MONTE PASCHI SPA

Saldo iniziale del conto:	40.391,42
Totale incassi dal 01/01/2020 al 31/12/2020:	105.700,82
Totale pagamenti dal 01/01/2020 al 31/12/2020:	86.339,20
Saldo al 31/12/2020:	<u>59.753,54</u>

CONTO CORRENTE POSTALE

Saldo iniziale del conto:	674,88
Totale incassi dal 01/01/2020 al 31/12/2020:	1.958,16
Totale pagamenti dal 01/01/2020 al 31/12/2020:	88,00
Saldo al 31/12/2020:	<u>2.545,04</u>

CASSA CONTANTI

Saldo iniziale:	0,00
Totale incassi dal 01/01/2020 al 31/12/2020:	2.480,51
Totale pagamenti dal 01/01/2020 al 31/12/2020:	2.480,51
Saldo al 31/12/2020:	<u>0,00</u>

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Saldo Monte Paschi SpA	euro	59.753,54	-
Saldo conto corrente postale		2.545,04	
Saldo cassa contanti		0,00	
AVANZO DI CASSA AL 31/12/2020	euro	62.298,58	
- Somme rimaste da incassare	euro	11.196,79	
	euro	73.495,37	-
- Somme rimaste da pagare	euro	16.288,57	=
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020	euro	57.206,80	

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	230	32	Comune di Mantova – saldo convenzione ex DGC 63/2019 anno 2020	1.200,00
2	230	40	Fondazione Comunità Mantovana – saldo progetto Bando 2019 Settore Assistenza Sociale “Uniti per migliorare la qualità della vita dei disabili visivi”	7.000,00
3	230	40	Fondazione Comunità Mantovana – donazioni a sostegno del progetto Bando 2019 Settore Assistenza Sociale “Uniti per migliorare la qualità della vita dei disabili visivi”	1.050,00
4	230	1030	Consiglio Regionale Lombardo UICI – contributo Covid anno 2020 ancora da incassare	550,00
5	230	1512	Banca Monte dei Paschi – restituzione bolli anno 2020	1,00
6	230	1512	TEA Energia – contributo attività 2020	645,00
7	236	151	Bonus 100 € Covid-19	101,09
8	236	511	Credito 730 Irpef	649,70
TOTALE				11.196,79

ELENCO SOMME RIMASTE DA PAGARE alla data del 31.12.2021

	MASTRO	CONTO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	IMPORTO
1	510	920	Banca Monte dei Paschi – canone servizio internet banking dicembre 2020	5,00
2	530	21	Mantova Ambiente srl – saldo raccolta rifiuti 2020	220,96
3	530	25	Trend Service Srl - fotocopie	119,52
4	530	44	Tea Energia – elettricità	61,98
5	530	50	Tea Acque – acqua potabile	28,56
6	540	10	Studio Morelli – consulente del lavoro	63,44
7	540	1110	Sede Centrale UICI – saldo quota parte tesseramento 2020	1.342,76
8	540	1110	Sede Centrale UICI - Anticipazione da restituire	7.000,00
9	540	1120	Consiglio Regionale Lombardo UICI – saldo quota parte tesseramento 2020	424,65
10	540	1120	Consiglio Regionale Lombardo UICI – acquisto biglietti Lotteria di Santa Lucia 2020	1.700,00

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

	MASTRO	CONTO	DESCRIZIONE ANALITICA DELLE PARTITE	IMPORTO
11	540	1120	Consiglio Regionale Lombardo UICI – costo gadget (cioccolato) per iniziative di raccolta fondi	1.161,00
12	556	110	Debiti erariali su collaborazioni	550,00
13	556	120	Debiti erariali su stipendi di dicembre 2020	649,70
14	560	10	Debiti previdenziali su stipendi di dicembre 2020	1.113,00
15	580	10	Stipendi dipendenti mese dicembre 2020	1.848,00
TOTALE				16.288,57

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

SITUAZIONE ECONOMICA

----- O N E R I ----- (valori espressi in euro)

702.00010	Assemblea dei soci	1.040,52
704.00010	Stipendi ed assegni fissi	21.894,52
704.00030	Missioni e trasferte	65,34
704.00050	Oneri previdenziali dipendenti	5.888,70
704.00090	Oneri assicurativi INAIL	332,21
704.00160	Accantonamento fondo TFR	1.598,78
704.00170	Oneri di Rivalutazione TFR	94,74
706.00030	Ricerca tiflotecnica e sviluppo	919,46
706.00042	Iniziative a favore degli anziani	150,00
706.00091	Celebrazione 100anni UICI-Centenario	464,55
706.00120	Rapporti con altri organismi	50,00
706.00121	Iniziative a favore dei soci	9.779,16
706.00150	Iniziative culturali e ricreative	544,48
706.00160	Iniziative di integrazione scolastic	3.450,02
706.00191	Spese servizio di accompagnamento	1.776,60
706.00994	Contributi vari	700,00
706.01000	CONTRIBUTO FUNZION. CONS. REG.LE	1.179,75
707.00033	Trasf. Cons. Reg. LOMBARDIA	322,50
712.00010	Oneri finanziari	203,26
714.00010	Sopravvenienze passive	1,32
716.00010	Acquisto materiali di consumo	1.179,63
716.00011	Spese di cancelleria	293,00
716.00020	Spese telefoniche	1.139,39
716.00030	Spese informatiche	141,85
716.00040	Spese postali e di spedizione	572,47
716.00080	Spese di energia elettrica	757,18
716.00090	Spese di riscaldamento	871,49
716.00091	Spese per Acqua	127,48
716.00140	Spese per sicurezza	1.195,60
716.00160	Spese di assicurazioni diverse	1.335,00
716.00170	Gestione Sistema di Contabilità	500,00
716.10001	Manutenzioni e riparazioni	130,00
720.00020	Manifestazioni, iniziati.-Fundraising	5.468,64
724.00030	Costi elaborazione paghe e stipendi	57,10
724.00090	Costi per consulenze varie	63,44
730.00010	Fitti passivi	1.428,64
730.00221	Noleggio macchine ufficio	740,78
742.00130	Compensi collaboratori occasionali	420,00
742.00311	RIMBORSO SPESE ORGANI IST. E VOLONT.	77,40
750.00160	Amm. macchinari ed attrezzature	567,78
750.00310	Amm. mobili ed arredi	558,50
750.00330	Amm. macchine d'ufficio	405,33
780.00430	Costi per quote associative	4.378,20
790.00020	Costi per imposte di registro	67,00
790.00070	Costi per tassa sui rifiuti	276,20
Totale ONERI		73.208,01
Utile d'Esercizio		39.960,70
Totale a pareggio		113.168,71

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

----- P R O V E N T I -----
(valori espressi in euro)

606.00020	Contributi ordinari da enti pubblici	15.026,75
608.00010	Eredità e donazioni libere	6.368,00
608.00040	Contributi 5x1000	13.162,53
608.00110	Contributi presidenza nazionale UICI	12.180,00
608.00120	Contributi consiglio regionale	550,00
608.00140	Contributi da soci	9.269,52
608.00141	Contributi soci per accompagnamento	439,50
608.00210	Contributi per prestazioni servizi	3.182,70
608.00901	Contributi non soci (privati)	2.084,89
608.00911	Contributi servizio patronato	828,00
610.00010	Contributi da settore pubblico	9.852,45
610.00020	Contributi da settore privato	15.887,49
610.00992	CONTRIB GEST. SERV.LIBRO PARLATO	4.750,00
612.00010	Quote associative ordinarie	10.557,88
612.00320	Quote associative sostenitori	550,00
614.00010	Recupero spese e rimborsi	1.051,06
620.00010	Sopravvenienze attive	533,94
624.00050	Altre iniziative	6.894,00
Totale PROVENTI		113.168,71
<i>Totale a pareggio</i>		<i>113.168,71</i>

La gestione 2020 si chiude con un avanzo d'esercizio nonostante l'emergenza epidemiologica abbia sostanzialmente compromesso talune iniziative e attività che sono state realizzate in misura minore o con modalità differenti rispetto al passato.

Ciò si è tradotto in minori spese, non avendo potuto realizzare diverse iniziative legate alla raccolta fondi.

Per quanto riguarda il 5 per mille, si registra l'incasso di due annualità anziché di una sola come avvenuto in passato.

Ciò premesso, la gestione 2020 si chiude con un risultato economico molto positivo pari ad euro 39.960,70, in netta controtendenza rispetto al risultato della gestione 2019 (- 6.240,75) e, a maggior ragione, della gestione 2018 (- 38.485,45).

Anche se è improprio prendere il 2020 come riferimento, possiamo comunque affermare che questo risultato è soprattutto conseguenza del fatto che con la messa in quiescenza, nel corso del 2019, di una delle due dipendenti, non sostituita da altro personale, il risparmio nel 2020 si è rivelato particolarmente significativo tanto che, in prospettiva, a parità di condizioni, la gestione dovrebbe tendere ad un sostanziale pareggio di bilancio.

Da segnalare tra i ricavi più significativi il contributo annuale ordinario di Regione Lombardia (rif. LR 1/2008, Capo VII), il cui riparto si riporta in allegato.

Altri fatti di gestione significativi da citare sono: fondo di solidarietà della Sede Centrale UICI per contributo spese del personale per euro 12.000,00, dal Comune di Mantova contributo di euro 6.000,00 a sostegno dei servizi su progetto in convenzione ex DGC 63/2019, da Fondazione Cariverona contributo di euro 5.837,49 a parziale rendicontazione del progetto a Bando Servizi di Prossimità 2019, oltre che dall'impegno di dirigenti, soci e sostenitori.

UNIONE ITALIANA DEI CIECHI E DEGLI IPOVEDENTI ONLUS-APS

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

120.00160	Macchinari ed attrezzature	3.785,19
120.00310	Mobili e arredi	3.723,33
120.00330	Macchine d'ufficio	2.715,94
120.00410	Automezzi	10.950,00
230.00032	Crediti vs Comuni	1.200,00
230.00040	Crediti verso Enti Privati	8.050,00
230.01030	Crediti vs Consiglio Regionale UICI	550,00
230.01512	Crediti v/terzi	646,00
236.00151	Bonus 100 € Covid-19	101,09
236.00511	Credito 730 Irpef	649,70
260.00100	C\C POSTALI	2.545,04
260.00103	MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA	59.753,54
270.00020	LIBRETTO TFR	7.087,69
Totale ATTIVITÀ		101.757,52
<i>Totale a pareggio</i>		<i>101.757,52</i>

---- PASSIVITÀ ---- (valori espresso in euro)

310.00010	FONDO DI DOTAZIONE INIZIALE	18.934,24
410.00001	Fondo T.F.R.	8.482,38
490.00160	Fondo amm. macchinari e attrezzature	2.285,77
490.00310	Fondo amm. mobili e arredi	3.134,93
490.00330	Fondo amm. macchine d'ufficio	1.720,93
490.00410	Fondo amm. automezzi	10.950,00
510.00920	Banche c/oneri da addebitare	5,00
530	DEBITI VERSO FORNITORI	431,02
540.00010	Fornitori c/fatture da ricevere	63,44
540.01110	Debiti v/s Presidenza Nazionale	8.342,76
540.01120	Debiti v/s Consiglio Regionale	3.285,65
556.00110	Erario c/ritenute su prestazioni	550,00
556.00120	Erario c/ritenute su retribuzioni	649,70
560.00010	Debiti INPS per retribuzioni	1.113,00
580.00010	Debiti verso dipendenti	1.848,00
Totale PASSIVITÀ		61.796,82
<i>Utile d'esercizio</i>		<i>39.960,70</i>
<i>Totale a pareggio</i>		<i>101.757,52</i>

ATTIVITÀ

I cespiti sono esposti al valore di acquisto mentre tra le Passività compaiono i relativi fondi di ammortamento. Per quanto riguarda i crediti nel loro complesso, gli stessi sono descritti nel dettaglio nella tabella riportata a pag. 2 del presente documento.

Nel Libretto TFR sono accantonati i fondi a parziale copertura del debito TFR maturato nei confronti dei dipendenti; nel corso del 2021 si provvederà ad adeguarne il valore al pari del Fondo TFR.

PASSIVITÀ

Il fondo TFR, riporta il debito maturato nei confronti dei dipendenti alla data del 31/12/2020, così come risulta dal conteggio fornito dal consulente del lavoro.

Per quanto riguarda i debiti nel loro complesso, gli stessi sono descritti nel dettaglio nella relativa tabella riportata alle pagg. 2 e 3 del presente documento.

È previsto che nel corso del 2021 verrà restituita la seconda delle tre rate, pari ad euro 3.000,00, dell'anticipazione di euro 10.000,00 ricevuta dalla Sede Centrale UICI nel 2019.

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	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 1.622 = 11.826,47853]$	=	20.772,29
BRESCIA	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 2.160 = 15.749,19459]$	=	24.695,00
COMO	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 794 = 5.789,28727]$	=	14.735,10
CREMONA	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 590 = 4.301,86334]$	=	13.247,67
LECCO	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 579 = 4.221,65911]$	=	13.167,47
LODI	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 310 = 2.260,30108]$	=	11.206,11
MANTOVA	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 834 = 6.080,93902]$	=	15.026,75
MILANO	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 4.492 = 32.752,49171]$	=	41.698,30
MONZA	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 1.325 = 9.660,96427]$	=	18.606,77
PAVIA	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 831 = 6.059,06514]$	=	15.004,88
SONDRIO	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 354 = 2.581,11800]$	=	11.526,93
VARESE	$8.945,8125 + [(107.349,719 : 14.723) \times 832 = 6.066,35643]$	=	15.012,17

Totale

214.699,44