

BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2017

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2017

Crediti verso associati per vers. ancora dovuti		€ 17.336,36	Patrimonio netto	
Crediti per quote da incassare anno 2017	€ 17.336,36		Fondo patrimoniale indisponibile	€ 50.000,00
Immobilizzazioni				
<i>Immateriali</i>			0 riserve	€ 37.013,35
			avanzo d'esercizio	€ 18.695,02
<i>Materiali</i>			f.do riserv spese gestione	
Macchine elettr. Ufficio		€ 0,00	fondi per rischi su crediti	
Mobili/arredi		€ 0,00	Totale patrimonio netto	€ 105.708,37
Impianti		€ 0,00		
Finanziarie		€ 0	Fondo TFR	
Totale immobilizzazioni		€ 0,00	T.F.R dipendenti	€ 20.000,00
Attivo circolante			Fondo PAL 2014 - 2020	
<i>Rimanenze</i>			Fondo dal 01/01/2017	€ 0,00
crediti v/Inail		€ 0,00	Contributi ricevuti nell'anno	€ 0,00
crediti su Misura 19 - Sottomisura 19.1		€ 21,40	Utilizzo fondo per spese istituzionali	€ 0,00
crediti sul Misura 19 - Sottomisura 19.4 (anno 2016)		€ 0,00		
crediti sul Misura 19 - Sottomisura 19.4 (anno 2017)		€ 19.215,10	Totale Fondo PAL 2014-2020	€ 0,00
crediti sul Misura 19 - Sottomisura 19.2 (anno 2017)		€ 254.504,24		
crediti sul Misura 19 - Sottomisura 19.3 (anno 2017)		€ 6.075,00		
acconti Irap		€ 81.413,78		
Attività finanziarie:		€ 1.178,70		
disponibilità liquide:		€ 362.408,22	Debiti	
			debiti per ritenuta dipendenti	€ 14.709,71
cassa			debiti v/banche c/c 110420	€ 127.951,41
Banca Intesa:			debiti tributari	€ 1.401,70
c/c 850606 Associazione			debiti per fatture da ricevere	€ 13.948,93
BCC Spello e Bettona			debiti per retribuzioni e salari	€ 8.402,69
c/c 110421 Associazione			debiti per rimborso spese	€ 611,31
			debiti per Misure 19.2 e 19.3 attuate ma da liquidare	€ 102.032,35
		€ 11.007,79		

Totale attivo circolante	€ 394.766,47	Totale debiti	€ 269.058,10
Ratei e risconti attivi	€ 0,00	Ratei e risconti passivi	
arrotondamenti			
TOTALE ATTIVITA'	€ 394.766,47	TOTALE PASSIVITA'	€ 394.766,47

**VALLE UMBRA E SIBILLINI
G.A.L.**

Via Monte Acuto, 49 - 06034 FOLLIGNO (Pg)
Tel. 0742/342282 - 340989
C.F. 91028960549

BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2017

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2017

Ricavi ed oneri caratteristici dell'attività istituzionale			
Ricavi per attività misure PAL 2014 - 2020			
Azioni su Misura 19:			
azioni su Sottomisura 19.2	€	6.075,00	
azioni su Sottomisura 19.3	€	<u>81.413,78</u>	
Totale ricavi per attività Misura 19 PAL 2014 - 2020	€	87.488,78	
Ricavi di gestione PAL 2014 - 2020 (Sottomisure 19.1 - 19.4)			€ 87.488,78
rimborsi per costi personale	€	215.860,39	
rimborsi per consulenze/prestazioni occ.li/rimb. Spese	€	20.966,54	
rimborsi per affitto sede/riscald/luce/acqua/telef/cancelleria/tenuta contab/pulizia sede	€	<u>17.677,31</u>	
Totale ricavi di gestione PAL 2014 - 2020	€	254.504,24	
TOTALE RICAVI PAL 2014 - 2020 attività istituzionale			€ 254.504,24
Ricavi per quote associative			€ 22.975,44
TOTALE RICAVI			€ 364.968,46
Costi per attività Sottomisure 19.2/19.3 PAL 2014 - 2020			
azioni su Sottomisura 19.2	€	6.075,00	
azioni su Sottomisura 19.3	€	<u>81.413,78</u>	
Totale costi per attività Sottomisura 19.2/19.3 PAL 2014/2020	€	87.488,78	€ 87.488,78
Costi di gestione PAL 2014 - 2020 (Sottomisure 19.1 - 19.4)			
Affitto	€	6.817,20	
Spese manutenzione domini	€	307,44	
Pulizia locali	€	1.265,55	
Sicurezza sul luogo di lavoro	€	82,81	
Assistenza informatica e toner	€	1.095,51	
Spese condominiali	€	7,43	
Imposta di registro	€	136,00	
Energia elettrica	€	1.050,49	
Vus-gas	€	832,38	
Vus-acqua	€	152,65	
Spese telefoniche	€	1.760,18	
Rimborso spese personale	€	2.988,50	
IRAP	€	3.401,70	
TARI	€	366,00	
Consulente del lavoro	€	2.482,79	
Commercialista	€	1.981,25	
Costi personale	€	195.860,39	
Consulente progetti di cooperazione	€	12.614,00	
accantonamento al fondo TFR	€	20.000,00	

Consulenze varie	€ 900,00	
Spese per pubblicazioni su BUR	€ 143,60	
Spese bancarie	€ 258,37	
Totale costi di gestione PAL 2014 - 2020 (Sottomisure 19.1 - 19.4)	€ 254.504,24	
TOTALE COSTI PAL 2014 - 2020 (Sottomisure 19.1 - 19.4)		€ 254.504,24
TOTALE COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE		€ 341.993,02
<i>Costi di gestione associazione</i>		
Contributi manifestazioni	€ 1.752,70	
Affitto magazzino	€ 244,90	
Assicurazione	€ 594,83	
Fondo cassa	€ 1.000,00	
Spese bancarie	€ 144,97	
Totale costi di gestione associazione		€ 3.737,40
TOTALE COSTI DI GESTIONE ASSOCIAZIONE		
<i>Interessi ed oneri finanziari</i>		
Interessi passivi su c/c bancario		
Intesa San Paolo c/c 850606	€ 370,39	
Interessi attivi su c/c bancario:		
Intesa San Paolo c/c 300001		
BCC Spello e Bettona c/c 421		
BCC Spello e Bettona c/c 420	€ 172,63	
Totale interessi ed oneri finanziari		€ 543,02
Risultato della gestione finanziaria		€ 4.280,42
Sopravvenienze attive		
Risultato lordo		
Imposte		
TOTALE COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE		€ 346.273,44
Risultato netto (avanzo)		18.695,02

VALLE UMBRA E S.
G.A.L.

Via Monte Acuto, 49 - 06034 FOLIGNO
Tel. 0742 / 342282 - 340939
C.F. 91028950549

**RELAZIONE AL BILANCIO AL 31.12.2017
DELL'ASSOCIAZIONE VALLE UMBRA E SIBILLINI G.A.L.**

Il presente bilancio rappresenta la situazione economico-patrimoniale dell'Associazione per l'anno 2017. Per la formazione del bilancio si è fatto riferimento al Principio Contabile n.1, emanato dal Tavolo Tecnico per l'elaborazione dei Principi contabili per gli enti non profit, con il quale è stato stabilito il principio generale secondo il quale "la redazione del bilancio degli Enp si fonda sulle assunzioni della continuità aziendale e della competenza economica". Nel prosieguo vengono illustrate le principali voci di bilancio.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Crediti verso associati. La voce è riferita alle quote sociali relative all'anno 2017 ancora da incassare per l'importo complessivo di € 17.336,36.

Immobilizzazioni. Si segnala che durante il corso dell'anno 2017 non sono stati fatti acquisti per strumentazione informatica ed ufficio, impianti ect... pertanto tale voce risulta, avere un conto pari a zero.

Crediti. Le voci più importanti sono quelle relative ai crediti per contributi non ancora erogati per le anticipazioni sulla programmazione 2014/2020 sostenute a tutto il 31/12/2017 sulle azioni GAL e precisamente sulla Misura 19 – Sottomisura 19.2 per un importo di € 6.075,00, sulla Sottomisura 19.3 per € 81.413,78 ed infine sulla Sottomisura 19.4 per € 273.716,34 (comprensivo anche della quota ancora da introitare relativa all'anno 2016). Si evidenzia inoltre il credito per il 1° e 2° acconto IRAP anno 2017 di € 1.178,70.

Disponibilità. La consistenza dei valori in cassa dell'Associazione al 31.12.2017 è pari a zero. Il conto corrente dell'Associazione c/c 850606 ha un saldo attivo di € 4.014,10, mentre l'altro conto dell'Associazione aperto presso la Banca di Credito Cooperativa di Spello e Bettona espone un saldo attivo pari ad € 11.007,79.

PASSIVITA'

Patrimonio. Il patrimonio risulta essere pari ad € 105.708,37 ed è dato dal fondo patrimoniale indisponibile di € 50.000,00, dall'utile di esercizio di € 18.695,02 e dalla riserva consistente nelle quote introitate a disposizione dell'Associazione.

Fondo TFR. Il saldo di € 20.000,00 rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Debiti. Il totale di € 269.058,10. Si evidenzia che la voce “debiti v/banche c/c 110420 pari ad € 127.951,41, è relativa all’utilizzo del fido di € 410.000,00 concesso al Gal dalla Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona e che lo stesso verrà azzerato al momento dell’erogazione dei Contributi dovuti all’Associazione da parte della Regione Umbria (indicati all’attivo sotto la macrovoce “Attivo circolante”). Si specifica inoltre che i debiti per Misure 19.2 e 19.3 attuate ma da liquidare pari ad € 102.032,35 sono dovuti alle spese per progetti realizzati nel corso dell’anno 2017 e che troveranno copertura nei contributi che la Regione erogherà al GAL..

CONTO ECONOMICO

RICAVI.

L'Associazione, nella realizzazione dei progetti previsti dalla programmazione 2014/2020 e delle azioni dirette, sostiene dei costi che vengono imputati in bilancio con il criterio della competenza. A fronte di tali costi e in diretta correlazione con essi, vengono contabilizzati i contributi CEE rendicontati o rendicontabili che dovranno essere liquidati. Tali contributi relativi all'anno 2017, ammontano per la Sottomisura 19.2 ad € 6.075,00, per la Misura 19.3 ad € 81.413,78 e per la Sottomisura 19.4 spese di gestione ad € 254.504,24, gli stessi verranno rendicontate nel corso dell'anno 2018.

Nell'ambito della propria attività istituzionale i ricavi sono rappresentati dalle quote associative incassate che ammontano per l'anno 2017 ad € 22.975,44.

COSTI

I costi sostenuti dall'Associazione si riferiscono alle spese per il funzionamento dell'Ente sostenute nel corso del 2017, ed ammontano ad € 254.504,24. I capitoli di spesa sono i seguenti: affitto, spesa manutenzione domini, pulizia locali, sicurezza sul luogo di lavoro, assistenza informatica e toner, materiale informativo, spese condominiali, imposta sul registro, energia elettrica, vus-gas, vus-acqua, spese telefoniche, rimborso spese personale, IRAP, TARI, consulente del lavoro, commercialista, costi del personale, consulente progetti di cooperazione, accantonamento al fondo TFR, consulenze varie, spese per pubblicazioni sul BUR, spese bancarie.

Mentre i costi sostenuti dall'Associazione per l'attività istituzionale sono stati pari ad € 3.737,40,, mentre per spese di gestione sono stati pari ad € 543,02.

RISULTATO DI ESERCIZIO

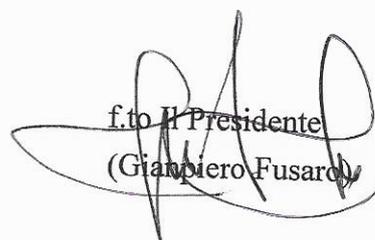
Il bilancio che viene proposto si presenta in forma unitaria relativamente a tutte le attività svolte dall'Associazione nel corso del 2017.

Attività Istituzionale. Fa rilevare un avanzo di € 18.695,02, dato dall'ammontare delle quote associative percepite pari ad € 22.975,04, al netto delle spese sostenute per l'espletamento dell'attività di € 4.280,42.

Il risultato complessivo dell'esercizio al 31.12.2017 registra un avanzo di gestione di € 18.695,02.

Foligno, 21/05/2018

f.to Il Presidente
(Giampiero Fusaro)



f.to Il Presidente del Collegio dei Sindaci Revisori
(Rag. Arcangelo Bicchieri)

