



Rotary Club Bergamo Sud

Rotary Club Bergamo Sud

Bilancio consuntivo anno rotariano 2013-2014

Note esplicative

Criteri di redazione

Il bilancio consuntivo del Rotary Club Bergamo Sud per l'anno rotariano 2013-2014 è composto dal Prospetto delle entrate e delle uscite, dal Prospetto della situazione patrimoniale al 30 giugno 2014 e dalle presenti Note esplicative.

Il Prospetto delle entrate e delle uscite espone le entrate e le uscite di competenza dell'anno rotariano 2013-2014 indipendentemente dal momento di manifestazione finanziaria (incassi e pagamenti) delle stesse.

Il Prospetto della situazione patrimoniale espone la situazione finanziaria del Club alla data del 30 giugno 2014 evidenziando inoltre i crediti e debiti del Club a tale data.

Le Note esplicative hanno la finalità di illustrare il contenuto delle principali voci dei Prospetti sopra menzionati.

CONTO ECONOMICO

1 Quote sociali

La voce, pari ad € 76.150,00=, si riferisce al valore delle quote annuali (€ 700 per socio nel primo semestre e € 600 nel secondo semestre) di competenza relative ai soci in forza al Club durante l'anno rotariano. (Esercizio precedente € 84.000,00=).

2 Incassi da attività diverse

La voce, pari ad € 10.326,00= si riferisce a quanto incassato durante l'anno rotariano 2013-2014 a sostegno dei progetti del Club; nello specifico:

incassi nella serata Natalizia 2013 per € 3.551,00=;

incassi nella festa del 6 giugno 2014 a S.Giovanni delle Formiche per € 1.975,00=;

contributo di un Socio per € 800,00;

contributo dai club gemellati Chalon e Offenburg di € 4.000,00= a sostegno del nostro progetto "CentroBambino Famiglia"; questo è stato il secondo anno e l'impegno è triennale.

(Esercizio precedente € 8.485,00=)



Rotary Club Bergamo Sud

3 **Riserva Indisponibile**

La voce, pari a € 26.694,53=, si riferisce a quanto si è reso disponibile dal Fondo di Riserva per sostenere le spese del corrente esercizio relative al service straordinario “Progetto Accademia Carrara”. Nell’esercizio precedente erano già stati destinati € 23.305,47=. Il disinvestimento dal Fondo di Riserva è stato di complessivi € 50.000,00= come da delibera assembleare.

4 **Contributi associativi Rotary**

Per complessivi € 9.672,67= (Esercizio precedente € 9.722,00=) di cui:

Contributi Distretto

pari a € 7.22400=, riferiti ai contributi dovuti al Distretto 2042 per l’anno rotariano 2013-2014. (Esercizio precedente € 7.188,00=).

Contributi Rotary International

pari a € 2.448,67=, riferiti ai contributi versati al Rotary International per l’anno rotariano 2013-2014. (Esercizio precedente € 2.534,00=).

5 **Contributi diversi**

Per complessivi € 6.414,03=(Esercizio precedente € 6.700,10=)

6 **Services**

La voce, pari a complessivi € 25.253,00= si riferisce a quanto corrisposto e/o destinato a sostegno dei progetti scelti come obiettivi dell’azione del nostro Club. (Esercizio precedente € 30.788,26=). Di seguito delle precisazioni su alcune specifiche iniziative.

6.1 *Centro Bambino e Famiglia (CBF)*

La voce, iscritta in € 7.000,00=, rappresenta quanto il Club ha destinato al sostegno delle iniziative del Centro. Come specificato in precedenza, quest’anno abbiamo potuto avvalerci anche del contributo di € 4.000,00= dei club esteri gemellati. (Esercizio precedente € 10.000,00=).

6.2 *Progetto UILDM*

La voce, pari a € 10.000,00=, esprime l’importo dell’elargizione liberale destinata dal nostro Club all’Associazione di Volontariato “Unione Italiana Lotta alla Distrofia Muscolare” a sostegno di due loro progetti: “Abitare il territorio”, che ha la finalità di sostenere le famiglie con persone con malattie neuromuscolari nei territori in cui vivono, e “Che classe!”, che ha l’obiettivo di favorire l’integrazione degli alunni con disabilità nelle scuole.



Rotary Club Bergamo Sud

6.3 BergamoScienza

La voce, pari a € 2.500,00=, esprime il contributo a sostegno del Festival della Scienza in accordo con gli altri club del Distretto Orobico. (Esercizio precedente €2.500,00=).

6.4 Premio Poesia Elio Martina

La voce, pari a € 1.000,00=, si riferisce a quanto destinato dal Club per l'acquisto di premi ai vincitori del concorso di poesia in memoria del nostro socio Elio Martina, prematuramente scomparso; l'iniziativa, a fianco dal Liceo Lussana organizzatore, ha validità pluriennale per ricordare un amico particolarmente legato alla poesia e ai giovani. (Esercizio precedente € 1.003,48=).

7 Progetto Accademia Carrara

La voce, pari a € 26.675,82 corrisponde all'importo dei costi del corrente esercizio, a completamento, relativi al service straordinario "Progetto Accademia Carrara". Il costo complessivo è stato di € 49.981,29=.

8 Spese generali

La voce, pari a € 4.753,04=, si riferisce a spese varie sostenute dal Club nell'anno rotariano 2013-2014. (Esercizio precedente € 1.870,60=). Per maggior comprensione si allega lo specifico dettaglio.

9 Spese Triangolazione

Per complessivi € 3.475,00= pari al 50% del contributo pagato al Club gemellato di Offenburg (organizzatore dell'evento biennale) e del 50% delle spese sostenute per la trasferta. Medesimo importo è stato riscontato all'esercizio 2014-2015.

10 Costo conviviali

La voce, pari a € 32.597,48=, si riferisce al costo delle conviviali effettuate presso la sede del Club o in altri sedi. Nell'importo sono compresi € 1.935,75 riferiti al costo del ristorante per gli ospiti a carico del Club nelle conviviali ed al "Passaggio delle Consegne". (Esercizio precedente € 33.870,00=).

La voce non comprende quanto anticipato dal Club per gli ospiti dei soci presenti alle conviviali: il costo di tali presenze viene infatti compensato con le entrate conseguenti ai riaddebiti ai soci.



Rotary Club Bergamo Sud

STATO PATRIMONIALE

11 Crediti

La voce, pari a € **13.763,82=**, si riferisce alle spese anticipate dal Club e da riaddebitare ai soci relativamente ai loro ospiti nelle conviviali e negli eventi organizzati dal Club, oltre – nel caso specifico - a due quote sociali del secondo semestre ancora da incassare alla data del 30.6.2014.

12 Disponibilità liquide

12.1 Banca c/c ordinario

La voce, pari a € **47.242,49=**, si riferisce al saldo al 30 giugno 2014 del conto corrente del Club aperto presso il Credito Bergamasco.

12.2 Fondo Gestielle “riserva”

La voce, pari a € **39.656,55=**, si riferisce al valore al 30 giugno 2014 delle quote del fondo monetario Gestielle sottoscritto dal Club quale destinazione della “Riserva Indisponibile”.

12.3 Denaro in cassa

La voce, pari a € **943,00=**, si riferisce alla disponibilità in contanti alla data del 30 giugno 2014.

13 Risconti attivi

Per complessivi € **3.475,00=** pari alla quota del 50% di competenza dell’esercizio 2014-2015 riferita al contributo pagato al Club di Offenburg ed alle spese sostenute per la trasferta in Germania per la partecipazione all’evento (con cadenza biennale) con i partner gemellati.

14 Debiti

Per complessivi € **5.514,62=** di cui:

14.1 Debiti verso Ente di Beneficenza

La voce, pari a € **1.785,00=**, si riferisce all’importo che si dovrà versare all’Ente beneficiario, scelto dal socio Viscardi, corrispondente ai costi della conviviale effettuata nella sua azienda e dallo stesso offerti.

14.2 Debiti per progetti in corso

La voce, pari a € **1.000,00=**, si riferisce alla somma, già deliberata dal Consiglio nell’esercizio 2012-2013, da destinare al completamento del service “Malawi”.



Rotary Club Bergamo Sud

14.3 Debiti per “Progetto Carrara”

La voce, pari a € 2.729,62=, si riferisce agli importi delle fatture ancora da pervenire o da pagare relative al completamento del service straordinario “Accademia Carrara”.

15 Riserve del Club

Per complessivi € 99.513,14= di cui:

15.1 Riserva indisponibile

La voce, pari a € 39.656,55=, si riferisce a quanto accumulato dal Club come “riserva indisponibile” grazie alle quote una-tantum chieste al momento dell'affiliazione di ogni nuovo socio. La riserva ha l'attuale consistenza dopo aver utilizzato € 50.000,00= per il conseguimento delle finalità del service straordinario “Accademia Carrara”. La disponibilità è investita nel fondo Gestielle BT Cedola Cl. A che ha prodotto un rendimento del 2,32% nell'anno solare 2013 (ufficioso del 2,02% dal 30/6/13 al 30/6/14).

15.2 Avanzi anni rotariani precedenti

La voce, pari a € 56.727,90=, si riferisce all'avanzo ordinario degli anni rotariani precedenti. E' stata incrementata di € 7.619,67= dall'utile di gestione dell'esercizio 2012-2013.

15.3 Avanzo anno rotariano 2013-2014

La voce, pari a € 3.128,69=, si riferisce all'avanzo dell'anno rotariano 2013-2014 come risultante nel Prospetto delle entrate e delle uscite.

• • •

Il presente Bilancio consuntivo per l'anno rotariano 2013-2014, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione delle entrate e delle uscite del Rotary Club Bergamo Sud per l'anno rotariano 2013-2014 e la situazione patrimoniale-finanziaria del Club alla data del 30 giugno 2014. Alla data odierna non vi sono stati eventi occorsi in data successiva al 30 giugno 2014 che richiedano rettifiche o annotazioni integrative al bilancio.

Bergamo, 14 novembre 2013

Andrea Onorato Cattaneo

*Per il Consiglio Direttivo 2013-2014
Il Past President*

Pietro Minetti

Tesoriere