



Rotary Club Bergamo Sud

Rotary Club Bergamo Sud

**Bilancio consuntivo
anno rotariano 2016-2017**



Rotary Club Bergamo Sud
Bilancio consuntivo anno rotariano 2016-2017

NOTE ESPLICATIVE

Criteri di redazione

Il bilancio consuntivo del Rotary Club Bergamo Sud per l'anno rotariano 2016-2017 è composto dal Prospetto delle entrate e delle uscite, dal Prospetto della situazione patrimoniale-finanziaria al 30 giugno 2017 e dalle presenti Note esplicative.

Il Prospetto delle entrate e delle uscite espone le entrate e le uscite di competenza dell'anno rotariano 2016-2017 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 2017 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 €**80.955,00=**, si riferisce al valore delle quote annuali di competenza (€1.400,00= per socio; €700,00 a semestre) relative ai soci in forza al Club durante l'anno rotariano (esercizio precedente €84.000,00=). Una quota del primo semestre è stata parziale (€455,00=), in quanto relativa ad un nuovo socio entrato nel corso del mese di ottobre.

2 Quote ammissione una-tantum nuovi soci

La voce, pari ad €**1.550,00=** (esercizio precedente €1.550,00=), si riferisce alla quota *una-tantum* versata da un nuovo socio entrato nel corso dell'anno 2016-2017 (Castagna). Come previsto, tale quota è stata accantonata a "Riserva indisponibile".

3 Incassi da attività diverse

La voce, pari ad €**7.079,21=** (esercizio precedente €12.284,20=) si riferisce a quanto incassato durante l'anno rotariano 2016-2017 grazie ad eventi vari; nello specifico:

- entrate dalla vendita dei calendari del club per €1.430,00=;
- entrate dalla vendita dei libri del club per €1.550,00=;
- entrate, al netto dei costi sostenuti, della tombola Natalizia per €549,21=;
- entrate dalla raccolta del "Porcellino" promossa dal Presidente per €1.250,00=;
- contributo dal Distretto 2042 di €2.300,00= a sostegno del nostro progetto a sostegno di UILDM.

4 Contributi associativi Rotary

Per complessivi €**10.379,88=** (esercizio precedente 9.736,65=) di cui:

Contributi Distretto

pari a € **7.188,00=**, riferiti ai contributi dovuti al Distretto 2042 per l'anno rotariano 2016-2017 (esercizio precedente €6.624,00=).

Contributi Rotary International

pari a € **3.191,88=**, riferiti ai contributi versati al Rotary International per l'anno rotariano 2016-2017 (esercizio precedente €3.112,65=).

5 Contributi diversi

Per complessivi € **8.774,53=** (esercizio precedente € 12.044,90=). L'importo dell'esercizio 2016-2017, oltre al contributo annuale al Rotaract Club Bergamo Città Alta (€1.500,00=) e alla Rotary Foundation (€5.564,53=), quest'anno di significativo include il contributo di €1.100,00= versato a favore della Rotary Foundation per il progetto "End Polio Now" ed il contributo all'iniziativa "Tender to Nave Italia" promossa dal Governatore del Distretto 2042 per €400,00=.

6 Services

La voce, pari a complessivi € **28.516,00=** si riferisce a quanto corrisposto e/o destinato a sostegno dei progetti scelti come obiettivi dell'azione del nostro Club (esercizio precedente €28.773,00=). Di seguito delle precisazioni su alcune specifiche iniziative.

6.1 Progetto UILDM

La voce, pari a € **7.200,00=** (esercizio precedente €€2.500,00=), esprime l'importo dell'elargizione liberale destinata dal nostro Club all'associazione di volontariato "Unione Italiana Lotta alla Distrofia Muscolare" a sostegno dei loro progetti. Come specificato in precedenza, per questo progetto abbiamo potuto avvalerci del contributo del Distretto 2042 di €2.300,00=.

Il nostro contributo ha permesso la sostituzione di tre carrozzine (ormai obsolete) per i disabili, dotate di cuscini poggiatesta, cinghie di ritenzione e accessori vari. Le stesse vengono utilizzate dai disabili e da chiunque a Bergamo (anche privati) che ne facesse richiesta per uso temporaneo.

Inoltre abbiamo finanziato l'acquisto due rampe telescopiche per i pulmini esistenti, utili anche per superare le eventuali barriere architettoniche in occasioni di gite o visite.

Alcuni nostri soci hanno inoltre accompagnato i ragazzi a una gita organizzata dall'associazione, alla visita dell'Accademia Carrara.

6.2 Premio Gavioli

Il "Premio Gavioli", quest'anno al 12°anno di programmazione, è un progetto dei Rotary Club dei Distretti 2041 e 2042, nell'ambito dei programmi per le nuove generazioni. È un concorso riservato agli studenti delle Scuole Secondarie di Secondo Grado.

Il progetto prevede la realizzazione di un soggetto e di un corto cinematografico a tema. A tutti i Rotary Club del Distretto viene inviato il bando di concorso, ogni club sceglie quindi l'Istituto Scolastico di riferimento, che una volta individuato, viene segnalato alla commissione del Distretto.

Il contributo finanziario del nostro club al Distretto per l'organizzazione del concorso è stato pari a € **600,00=** (esercizio precedente €800,00=).

6.3 Bergamo Scienza

Il versamento del club a sostegno di "Bergamo Scienza" è stato di € 4.000,00= (esercizio precedente €0,00=), dei quali € **1.500,00** di competenza dell'esercizio 2016/2017.

La differenza, pari a €2.500,00=, era stato accantonato, ma non versato, nell'esercizio 2015/2016 a valere su iniziative future di Bergamo Scienza, in attesa di definire progetti che coinvolgessero più direttamente il nostro club.

6.4 Contributo a progetto "Fenice"

Il progetto "Fenice" è un progetto rotariano predisposto a favore delle popolazioni colpite dal terremoto di agosto-ottobre 2016 nelle zone del centro Italia.

Il contributo del nostro club, tramite il Distretto 2042, è stato pari a € 1.200,00= (esercizio precedente €0,00=).

6.5 Contributo a progetto "Giochiamo insieme"

Questo service è stato presentato al Distretto 2042 per la richiesta di sovvenzione dal R.C. Bergamo Ovest e sostenuto dai R.C. del Gruppo orobico 1 e Gruppo orobico 2.

Il progetto consiste nell'attrezzare con strutture sportive e di svago una zona esterna adiacente all'abitazione di una comunità a Medolago (BG) chiamata "Piccola Stella" che consta di una struttura terapeutica residenziale che accoglie ragazzi e ragazze, di età compresa tra 12 e 18 anni, ai quali è stato diagnosticato un disturbo psichico. Tali strutture permetteranno ai ragazzi di mettere alla prova le proprie capacità in un ambiente protetto e di sviluppare, in alcuni di loro, il desiderio di inserirsi in contesti sportivi esterni alla comunità, nei quali avrebbero l'opportunità di socializzare con altri ragazzi in contesti di "normalità".

Il costo complessivo del progetto è di €40.000,00= e il Gruppo di Club Rotariani bergamaschi ha contribuito alla realizzazione di alcuni punti previsti per un totale di €14.500,00 dei quali la quota parte del nostro club è stata pari a €962,00= (esercizio precedente €0,00=).

6.6 Contributo alla "Associazione Costruire Integrazione Onlus"

La voce, pari a €10.800,00= (esercizio precedente €0,00=), rappresenta il nostro contributo all'Associazione Costruire Integrazione Onlus, associazione di un gruppo di genitori di bambini e ragazzi con disabilità e ridotta autonomia. In particolare il nostro contributo ha sostenuto i progetti estivi (campus) dell'associazione, durante i quali gruppi di ragazzi e ragazze dagli 11 e i 16 anni hanno l'opportunità di crescere insieme e scoprire la vita, con educatori professionali molto creativi e sempre pronti a proporre attività interessanti.

6.7 Concorso di Poesia (ex premio Elio Martina)

La voce, pari a €980,00= (esercizio precedente €954,00=), si riferisce a quanto destinato dal Club per l'acquisto di premi ai vincitori del concorso di poesia organizzato dal Liceo Lussana.

6.8 Progetto ricerca I.P.A.I.

A sostegno del progetto "Ricerca I.P.A.I." ("Informazione e Prevenzione Abusi Infantili", di cui è responsabile il prof. Paolo Perticari), nell'esercizio 2015/2016 il nostro Club ha versato all'Università di Bergamo un contributo di €6.500,00=, di cui €3.500,00= a carico dell'esercizio in cui è avvenuto il versamento, mentre €3.000,00= da riscontare a carico degli esercizi 2016/2017 e 2017/2018, con l'autorizzazione preventiva dei rispettivi presidenti *incoming*.

La quota di competenza dell'esercizio 2016/2017 è pertanto di €1.500,00=.

7 Spese generali

La voce, pari a €6.374,32=, si riferisce a spese varie sostenute dal Club nell'anno rotariano 2016-2017 (esercizio precedente €5.099,29=). Per maggior comprensione lo specifico dettaglio è il seguente:

▪ costo stampa libro Club	2.186,36
▪ chiavette USB del Club	1.123,80
▪ costo calendario Club	884,50
▪ spese per gestione sito web	463,60
▪ spesa gara di golf	396,00
▪ mance camerieri	350,00
▪ stampa logo Rotary su porcellini	341,60
▪ necrologi	318,27
▪ costo bandiere del Club	135,42
▪ varie	174,77

8 Costo conviviali

La voce, pari a €37.363,00= (esercizio precedente €34.431,00=), si riferisce al costo delle conviviali effettuate presso la sede del Club o in altre sedi.

Nell'importo sono compresi €4.263,00= riferiti al costo del ristorante per gli ospiti a carico del Club nelle conviviali ed al "Passaggio delle Consegne" (esercizio precedente €3.144,00=).

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.

9 Sopravvenienze attive

La voce è pari a €**1.654,91=** (esercizio precedente €0,00=),

Con la chiusura del presente bilancio al 30 giugno 2017 sono stati girati a sopravvenienza attiva debiti per € 650,12= che si riferivano ad un residuo ancora accantonato, ma oramai non più necessario, dei costi del progetto (di complessivi €50.000,00=) che ha portato al restauro dei quadri dell'Accademia Carrara e debiti per € 1.000,00= che si riferivano ad un accantonamento fatto nell'esercizio 2015/2016 per un ipotizzato progetto in Bangladesh, successivamente definitivamente annullato.

La differenza residua è relativa ad arrotondamenti positivi in pagamenti ricevuti da soci.

STATO PATRIMONIALE

10 Crediti

Ammontano a complessivi €**7.745,20=** (esercizio precedente €**10.147,00=**).

La voce per € **7.593,20=** 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 che ad alcune quote sociali ancora da versare al 30 giugno 2017. Va precisato che quest'ultime sono state ricevute nel corso del mese di luglio.

Per €**152,00=** si riferisce ad un credito verso il RC Sarnico Val Cavallina per la presenza di alcuni loro soci alla cena presso il golf in Franciacorta l'8 giugno 2017.

11 Disponibilità liquide

11.1 Banca c/c ordinario

La voce, pari a €**94.805,47=** (esercizio precedente €53.414,66=), si riferisce al saldo al 30 giugno 2017 del conto corrente ordinario del Club aperto presso il Credito Bergamasco.

Come spiegato successivamente al punto 11.3, nel secondo semestre dell'esercizio il c/c ordinario è stato accreditato di €41.000,00= per il quasi totale disinvestimento delle quote detenute nel fondo monetario Gestielle.

11.2 Banca c/c progetti finanziati da Distretto

La voce, pari a €**51,12=** (esercizio precedente € 107,62=), si riferisce al saldo al 30 giugno 2017 del conto corrente del Club aperto sempre presso il Credito Bergamasco specificatamente per la gestione dei progetti parzialmente finanziati dal Distretto.

11.3 Fondo Gestielle "riserva"

La voce, pari a €**1.046,11=** (esercizio precedente €42.405,96=), si riferisce al valore al 30 giugno 2017 delle quote del fondo monetario Gestielle. Tale fondo era stato sottoscritto dal Club quale destinazione della "Riserva Indisponibile".

Viste le prospettive di rendimento sostanzialmente negativo anche per i mesi a venire di tale fondo (che investe in obbligazioni denominate esclusivamente in Euro, principalmente emesse da Stati Sovrani e Organismi internazionali dell'Area Euro) su proposta del tesoriere il 2 marzo 2017 il Consiglio Direttivo ha deliberato l'autorizzazione a disinvestire le quote del fondo accreditando il c/c ordinario.

Le quote nel fondo non sono state del tutto disinvestite (si sono mantenuti circa mille euro) per mantenere attivo il deposito amministrato e consentire un eventuale futuro riutilizzo nel caso in cui i tassi di rendimento dovessero riprendersi.

12 Risconti attivi

Ammontano a complessivi €**2.080,00=** (esercizio precedente €**4.510,00=**).

Si riferiscono per €510,00= al costo di n. 34 libri “Accademia Carrara” ancora nelle disponibilità del club al 30/06/2017, destinati a futuri omaggi.

Per €1.500,00= si riferiscono a parte del contributo a sostegno del progetto “Ricerca I.P.A.I.” (vd. punto 6.8) e sono stati riscontati a carico dell’esercizio 2017/2018, con l’autorizzazione preventiva del presidente *incoming*.

Per €70,00= si riferiscono a un credito verso il ristorante Marianna per due coperti pagati in più alla cena del passaggio delle consegne.

13 Debiti

La voce, pari a €54,72=, si riferisce a debiti verso una socia per spese del club da lei anticipate (necrologio) e che verranno scalate dalla successiva rata semestrale.

Come già spiegato al precedente punto 9, con la chiusura del presente bilancio al 30 giugno 2017 sono stati girati a sopravvenienza attiva debiti per €650,12= che si riferivano ad un residuo ancora accantonato, ma oramai non più necessario, dei costi del progetto (di complessivi €50.000,00=) che ha portato al restauro dei quadri dell’Accademia Carrara e debiti per €1.000,00= che si riferivano ad un accantonamento fatto nell’esercizio 2015/2016 per un ipotizzato progetto in Bangladesh, successivamente definitivamente annullato.

14 Riserve del Club

Per complessivi €106.904,55 (esercizio precedente €108.034,08=) di cui:

14.1 Riserva indisponibile

La voce, pari a €45.146,11=, si riferisce a quanto accumulato dal Club come “riserva indisponibile” grazie alle quote *una-tantum* chieste al momento dell’affiliazione di ogni nuovo socio, al netto dell’utilizzo (€50.000,00=) avvenuto negli esercizi passati per il service straordinario “Accademia Carrara”. La disponibilità in passato era investita nel fondo Gestielle BT Cedola Cl. A, ma visti i recenti rendimenti, è ora quasi interamente nel c/c ordinario del Club.

14.2 Avanzi anni rotariani precedenti

La voce, pari a €64.078,12=, si riferisce all’avanzo ordinario degli anni rotariani precedenti. E’ stata incrementata di €3.083,81= dall’avanzo di gestione dell’esercizio 2015-2016.

14.3 Disavanzo anno rotariano 2016-2017

La voce, pari a €2.319,68= **negativi**, si riferisce al disavanzo dell’anno rotariano 2016-2017 come risultante nel Prospetto delle entrate e delle uscite.

□ □ □

Il presente Bilancio consuntivo per l’anno rotariano 2016-2017 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione delle entrate e delle uscite del Rotary Club Bergamo Sud per l’anno rotariano 2016-2017 e la situazione patrimoniale-finanziaria del Club alla data del 30 giugno 2017. Alla data odierna non vi sono stati eventi occorsi in data successiva al 30 giugno 2017 che richiedano rettifiche o annotazioni integrative al bilancio.

Bergamo, 30 novembre 2017

Per il Consiglio Direttivo 2016-2017:

Clemente Preda
Presidente 2015-2016

Corrado Perego
Tesoriere 2015-2016



Rotary Club Bergamo Sud - Bilancio consuntivo anno rotariano 2016-2017

Prospetto delle entrate e delle uscite	Entrate			Uscite		
	Parziali	Somme	Note	Parziali	Somme	Note
QUOTE SOCIALI:		80.955,00	1			
Quote soci 1° semestre	40.355,00					
Quote soci 2° semestre	40.600,00					
QUOTA AMMISSIONE Una-tantum nuovi soci		1.550,00	2		1.550,00	2
QUOTA AMMISSIONE Acc.to a Riserva Indisponibile						
INCASSI DA ATTIVITA' DIVERSE:		7.079,21	3			
Proventi da eventi (calendari-libri club)	2.980,00					
Proventi da altre cene / Tomb. Natalizia	549,21					
Proventi raccolta "porcellino"	1.250,00					
Contributo Distretto 2042 x prog UILDM	2.300,00					
Contributo da Triangolaz.	0,00					
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI ROTARY:					10.379,88	4
Contributi distretto IS				3.600,00		
Contributi distretto IS (quota ammiss. nuovi soci)				24,00		
Contributi distretto IIS				3.540,00		
Contributi distretto IIS (quota ammiss. nuovi soci)				24,00		
Contributi Rotary International IS				1.613,61		
Contributi Rotary International IIS				1.578,27		
CONTRIBUTI DIVERSI:					8.774,53	5
Rotaract Bg Città Alta				1.500,00		
Rotary Foundation (100 USD x 59)				5.564,53		
Rotary Foundation (End Polio Now)				1.100,00		
Contributo "TENDER TO NAVE ITALIA" Distr. 2042				400,00		
Partecipaz soci Ass. Distrettuale				210,00		
SERVICES:					28.516,00	6
Contributo service "UILDM"				7.200,00		6.1
Contributo service "Pane del Rotary" (RC BG Nord x Interact)				100,00		
Service "Premio Gavioli" (a Distr. 2042)				600,00		6.2
Contributo a BGScienza				1.500,00		6.3
Contributi Rotary Int. Distr. 2041 x Ryla				600,00		
Contributi Rotary Distr. 2042 x prog.Fenice				1.200,00		6.4
Contributo service "Giochiamo insieme"				962,00		6.5
Progetto "Animali Animati" (ADN Museo Scienze Naturali + Zani Viaggi)				1.574,00		
Contributo a Cascina Nuova del Agro Coop Soc.				500,00		
Contributo Costruire Integr. Onlus				10.800,00		6.6
Contributo "Concorso di poesia"				980,00		6.7
Quota progetto Ricerca I.P.A.I.				1.500,00		6.8
Lifenet				1.000,00		
SPESE GENERALI					6.374,32	7
SPESE TRIANGOLAZIONE					0,00	
Triangolaz. Contributo				0,00		
Triangolaz. Spese				0,00		
COSTO CONVIVALI					37.363,00	8
Soci				33.100,00		
Ospiti del Club				4.263,00		
SPESE Banca e interessi (incluse imposte di bollo)					571,07	
Sopravvenienze passive					30,00	
Sopravvenienze attive		1.654,91				9
TOTALI		91.239,12			93.558,80	
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio					-2.319,68	
PAREGGIO		91.239,12			91.239,12	



Rotary Club Bergamo Sud - Bilancio consuntivo anno rotariano 2016-2017

PROSPETTO DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 30 GIUGNO 2017		Parziali	Somme	Note
<u>ATTIVITA' DEL CLUB</u>				
CREDITI:			€ 7.745,20	10
	Crediti verso Soci	€ 7.593,20		
	Crediti verso altri Club	€ 152,00		
DISPONIBILITA' LIQUIDE:			€ 97.134,07	11
	Banca c/c ordinario	€ 94.805,47		11.1
	Banca c/c progetti finanziati da Distr.	€ 51,12		11.2
	Fondo Gestielle	€ 1.046,11		11.3
	Denaro in cassa	€ 1.231,37		
RISCONTI ATTIVI:			€ 2.080,00	12
	Risconti attivi vari	€ 2.080,00		
TOTALE ATTIVITA'			€ 106.959,27	
<u>DEBITI E RISERVE DEL CLUB</u>				
DEBITI:			€ 54,72	13
	Debiti v/ente benefic.	€ 0,00		
	Debiti per progetti in corso	€ 0,00		
	Debiti v/Soci	€ 54,72		13.1
	Debiti diversi	€ 0,00		
RISCONTI PASSIVI:			€ 0,00	
	Costi di compet. con uscita es. succ.	€ 0,00		
RISERVE DEL CLUB:			€ 106.904,55	14
	Riserva indisponibile	€ 45.146,11		14.1
	Avanzo anni rotariani precedenti	€ 64.078,12		14.2
	Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-€ 2.319,68		14.3
TOTALE PASSIVITA' E RISERVE			€ 106.959,27	

