



Rotary Club Bergamo Sud

Rotary Club Bergamo Sud

**Bilancio consuntivo
anno rotariano 2017-2018**



Rotary Club Bergamo Sud
Bilancio consuntivo anno rotariano 2017-2018

NOTE ESPLICATIVE

Criteri di redazione

Il bilancio consuntivo del Rotary Club Bergamo Sud per l'anno rotariano 2017-2018 è composto dal Prospetto delle entrate e delle uscite, dal Prospetto della situazione patrimoniale-finanziaria al 30 giugno 2018 e dalle presenti Note esplicative.

Il Prospetto delle entrate e delle uscite espone le entrate e le uscite di competenza dell'anno rotariano 2017-2018 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 2018 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 **€72.100,00=**, si riferisce al valore delle quote annuali di competenza (€1.400,00= per socio; €700,00 a semestre; €350,00 nel secondo semestre per un socio in aspettativa) relative ai soci in forza al Club durante l'anno rotariano (esercizio precedente €80.955,00=).

2 Quote ammissione una-tantum nuovi soci

La voce, pari ad **€3.100,00=** (esercizio precedente €1.550,00=), si riferisce alla quota *una-tantum* versata da due nuovi soci (Antono Crocco e Giovanni Pedrali) entrati nel corso dell'anno 2017-2018. Come previsto, tale quota è stata accantonata a "Riserva indisponibile".

3 Incassi da attività diverse

La voce, pari ad **€3.868,38=** (esercizio precedente €7.079,21=) si riferisce a quanto incassato durante l'anno rotariano 2017-2018 grazie ad eventi vari organizzati o ai quali il Club ha partecipato.

4 Contributi associativi Rotary

Per complessivi **€9.465,80=** (esercizio precedente 10.379,88=) di cui:

Contributi Distretto

pari a **€6.600,00=**, riferiti ai contributi dovuti al Distretto 2042 per l'anno rotariano 2017-2018 (esercizio precedente €7.188,00=).

Contributi Rotary International

pari a € 2.865,80=, riferiti ai contributi versati al Rotary International per l'anno rotariano 2017-2018 (esercizio precedente €3.191,88=).

5 Contributi diversi

Per complessivi € 4.323,00= (esercizio precedente € 8.774,53=). L'importo dell'esercizio 2017-2018 è riferito al contributo annuale al Rotaract Club Bergamo Città Alta (€1.500,00=) e alla Rotary Foundation (€2.193,00=).

6 Services

La voce, pari a complessivi €24.123,01= si riferisce a quanto corrisposto e/o destinato a sostegno dei progetti scelti come obiettivi dell'azione del nostro Club come identificati nel prospetto di bilancio (esercizio precedente €28.516,00=).

7 Spese generali

La voce, pari a € 4.661,71=, si riferisce a spese varie sostenute dal Club nell'anno rotariano 2017-2018 (esercizio precedente €6.374,32=). Per maggior comprensione lo specifico dettaglio è il seguente:

§ costo stampa libro Club	510,00
§ spese per gestione sito web	225,70
§ spesa per campana RC Isola Berg.	712,00
§ mance camerieri	350,00
§ musica + Siae Cena di Natale	800,00
§ necrologi	353,01
§ costo fiori visita Governatore	75,00
§ spese per c/dei soci (da rimborsare)	1.636,00

8 Costo conviviali

La voce, pari a € 30.019,14= (esercizio precedente € 37.363,00=), si riferisce al costo delle conviviali effettuate presso la sede del Club o in altre sedi e comprende anche il costo del ristorante per gli ospiti a carico del Club nelle varie conviviali ed al "Passaggio delle Consegne".

La voce non comprende quanto anticipato dal Club per gli ospiti dei soci presenti alle conviviali: il costo di tali presenze (€ 10.885,00=) viene infatti compensato con le entrate conseguenti ai riaddebiti ai soci.

STATO PATRIMONIALE

9 Crediti

Ammontano a complessivi €21.523,99= (esercizio precedente €7.745,20=).

Le voci per €4.776,00= e per €6.545,00= si riferiscono a crediti ancora in sospeso verso Soci.

La voce per €3.100,00= è riferita al credito per quote *una-tantum* dei due nuovi soci da destinare a Riserva Indisponibile (incassate successivamente al 30 giugno).

La voce per € 7.102,99= si riferisce alle spese anticipate dal Club e da riaddebitare ai soci relativamente ai loro ospiti nelle conviviali e negli eventi organizzati dal Club nel semestre 1° gennaio/30 giugno 2018.

10 Disponibilità liquide

Ammontano a complessivi €96.869,00= (esercizio precedente €97.134,07=) e sono riferiti a:

10.1 Banca c/c ordinario

La voce, pari a **€90.701,22=** (esercizio precedente €94.805,47=), si riferisce al saldo al 30 giugno 2018 del conto corrente ordinario del Club aperto presso il Banco BPM Credito Bergamasco.

10.2 Banca c/c progetti finanziati da Distretto

La voce, pari a **€0,20=** (esercizio precedente €51,12=), si riferisce al saldo al 30 giugno 2018 del conto corrente del Club aperto sempre presso il Banco BPM Credito Bergamasco specificatamente per la gestione dei progetti parzialmente finanziati dal Distretto.

10.3 Fondo Gestielle “riserva”

La voce, pari a **€1.038,21=** (esercizio precedente €1.046,11=), si riferisce al valore al 30 giugno 2018 delle quote del fondo monetario Gestielle. Tale fondo era stato sottoscritto a suo tempo dal Club quale destinazione della “Riserva Indisponibile” e, viste le prospettive di rendimento sostanzialmente negativo, disinvestite nel corso del 2017 accreditando il c/c ordinario.

Rimangono alcune quote nel fondo per mantenere attivo il deposito amministrato e consentire un eventuale futuro riutilizzo nel caso in cui i tassi di rendimento dovessero riprendersi.

11 Debiti

La voce, pari a **€1.500,00=**, si riferisce al debito verso l’associazione BergamoScienza per il contributo non ancora pagato al 30 giugno 2018 in relazione al service deliberato.

12 Risconti passivi

La voce, pari a **€4.053,64=**, si riferisce al costo di due conviviali dell’esercizio 2017-2018 ancora da pagare.

13 Riserve del Club

Per complessivi **€112.839,35** (esercizio precedente €106.904,55=) di cui:

13.1 Riserva indisponibile

La voce, pari a **€48.246,11=**, 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”.

Comprende ovviamente anche le quote dei due nuovi Soci entrati alla fine dell’esercizio 2017-2018. 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.

13.2 Avanzi anni rotariani precedenti

La voce, pari a **€61.758,44=**, si riferisce all’avanzo ordinario degli anni rotariani precedenti. E’ stata decrementata di €2.319,68= pari al disavanzo di gestione dell’esercizio 2016-2017.

13.3 Avanzo anno rotariano 2017-2018

La voce, pari a **€2.834,80= positivi**, si riferisce all’avanzo dell’anno rotariano 2017-2018 come risultante nel Prospetto delle entrate e delle uscite.

○ ○ ○

Il presente Bilancio consuntivo per l'anno rotariano 2017-2018 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione delle entrate e delle uscite del Rotary Club Bergamo Sud per l'anno rotariano 2017-2018 e la situazione patrimoniale-finanziaria del Club alla data del 30 giugno 2018.

Alla data odierna non vi sono stati eventi occorsi in data successiva al 30 giugno 2018 che richiedano rettifiche o annotazioni integrative al bilancio.

Bergamo, 6 dicembre 2018

Per il Consiglio Direttivo 2017-2018:

Marco Rossini
Presidente 2017-2018

Alberto Ciambella
Tesoriere 2017-2018