

PMI - BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Banca	118.361,60
Crediti per quote 4 trim 16 incasso 2017	14.774,00
Crediti verso clienti	2.308,70
Credito Erario c/IVA	5.035,96
Ritenute su interessi bancari	0,08
Acconti IRES in compensazione	5.809,00
Acconti IRAP	480,00
Acconti a fornitori	7.750,06
Risconti attivi	17,69

	154.537,09
Perdita d'esercizio	989,75

Totale attivo	155.526,84
	=====

PASSIVO

Debiti:

Debiti verso Fornitori	5.177,03
Anticipi da clienti	2.771,21
Fatture da ricevere	7.469,43
Debito v/Erario x rit.lav.auton. pagate nel 2017	1.150,00
Altri debiti	13.289,46
Fondo associativo	125.669,71

Totale passivo	155.526,84
Perdita d'esercizio	0,00

Totale ricavi	155.526,84
	=====

RICAVI

Quote associative 2016		64.158,40
Ricavi per sponsorizzazioni		3.600,00
Ricavi per partecipazione a convegni		18.875,05
Interessi attivi		0,30
Abbuoni e sconti attivi		2,57

		86.636,32
Perdita d'esercizio		989,75

Totale ricavi		87.626,07
		=====

COSTI

Costi operativi:

Consulenza fiscale e contabile	3.700,00	
Consulenza legale - contenzioso accertamento 2009	3.718,00	
Servizio di segreteria 2016	1.200,00	
Bancarie varie e gestione incassi pos	1.033,47	
Mantenimento dominio/antispam e antivirus - Aruba	74,51	
Servizi web application e web testing	4.800,00	
Servizio Gigamail	16,54	
Abbonamento PEC	7,48	
Spese di trasporto materiale per evento progetti in erba	25,00	
Materiale di consumo - biglietti da visita/ materiale per eventi	4.084,18	18.659,18

Costi diversi:

Diritto camerale	18,00	
Contributi ass. - ConfCommercio - UNI - carta di credito	1.802,00	
Imposte indeducibili int. - multe	371,18	
Costi indeducibili - senza giustificativo	178,80	
Abbuoni passivi	8,03	
Valori bollati	2,00	
Donazioni	1.400,00	
Sopravvenienze passive	382,20	
Interessi passivi su imposte	4,12	
Imposte esercizi precedenti IRES-IRAP 2015	5.761,33	
		9.927,66

Costi marketing:

Convegni	39.863,90	
Collaborazioni per convegni	2.550,00	
Ristoranti, viaggi, pedaggi e parcheggi	15.593,95	
Pubblicità	707,50	
Spese di rappresentanza e omaggi	323,88	
		59.039,23

Totale costi

Utile d'esercizio		0,00

Totale a pareggio		87.626,07
		=====

PROJECT MANAGEMENT INSITUTE PMI Northern Italy Chapter
RELAZIONE AL BILANCIO 2016

Il bilancio dell'esercizio 2016 chiude con una perdita di esercizio di euro 989,75= contro un utile di euro 14.695,31= del 2015. Detta perdita diminuirà il fondo associativo, portandolo da euro 125.669,71= a euro 124.679,96=. Qui di seguito viene proposta l'analisi delle principali poste di bilancio, con le variazioni dei conti economici rispetto all'anno precedente, in modo da esporre e motivare le principali voci di costo e ricavo.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

La voce **Credito Erario c/Iva**, pari a euro 5.035,96=, rappresenta il credito IVA al 31/12/16.

PASSIVO

La voce **Fondo associativo** esprime l'entità del "**patrimonio netto**" dell'associazione. L'importo è passato da euro 125.669,71= dell'anno precedente a euro 124.679,96=, con un decremento di euro 989,75=, pari all'ammontare della perdita dell'esercizio 2016.

La voce **Erario per Ritenute Lavoro Autonomo** pari a euro 1.150,00= rappresenta il debito 2016 che è stato pagato nel 2017.

La voce **Fatture da Ricevere** pari a euro 7.469,43= comprende tutti i costi contabilizzati per competenza relativi alle competenze della dr.a Garlaschelli per gli anni 2015-2016 e la competenza dell'acquisto di materiali per "progetti in erba" 2016.

CONTO ECONOMICO

RICAVI

La voce **Ricavi per quote associative 2016** è pari a euro 64.158,40= .

La voce **Ricavi delle prestazioni** pari a euro 18.875,05= è relativa ai convegni a pagamento aperti anche ai non soci, svolti nel corso del 2016.

Le **Sponsorizzazioni** ricevute ammontano a euro 3.600,00=.

Gli **interessi attivi** bancari, al netto della ritenuta del 27%, ammontano a euro 0,30=.

COSTI

La voce **Convegni** pari a euro 39.863,90= comprende i costi diretti complessivi di organizzazione dei convegni svolti nel 2016.

La voce **Ristoranti, viaggi, pedaggi e parcheggi** pari a euro 15.593,95= non si riferiscono prettamente ai convegni, ma allo svolgersi dell'attività dell'associazione mediante i membri del direttivo ed eventuali collaboratori.

La voce **Collaborazioni coordinate** pari a euro 2.550,00= si riferisce alle prestazioni occasionale delle sigg. Rosenberg, Montanari e Cuniolo per gli eventi svolti rispettivamente in data 09/07/16, 19/11/16 e 30/11/16.

La voce **Donazioni** pari a euro 1.400,00= si riferisce al contributo dato alla Associazione Farfalle di Luce e per le attività formative dei giovani ENGIM.

La voce **Pubblicità** pari a euro 707,50= si riferisce alla news su il SecoloXIX per l'evento a Genova del 20/10/16.