

PMI - BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2015

STATO PATRIMONIALE

**ATTIVO**

Banca	109.099,38
Crediti per quote 4 trim 15 incasso 2016	12.835,39
Crediti verso clienti	2.086,90
Erario c/IVA	2.160,11
Ritenute su interessi bancari	4,33
Acconti IRES	3.978,00
Acconti IRAP	620,00
Acconti a fornitori	7.988,00
Risconti attivi	9,64
	-----
	138.781,75
Perdita d'esercizio	
<b>Totale attivo</b>	<b>138.781,75</b>
	=====

**PASSIVO**

Debiti:

Debiti verso Fornitori	218,60
Anticipi da clienti	2.771,21
Fatture da ricevere	7.400,00
Debito v/Erario x rit.lav.auton. (pagate nel 2015/2016)	865,88
Altri debiti	1.856,35
Fondo associativo	110.974,40
	-----
<b>Totale passivo</b>	<b>124.086,44</b>
Utile d'esercizio	14.695,31
<b>Totale ricavi</b>	<b>138.781,75</b>
	=====

## RICAVI

Quote associative 2015	57.225,59
Ricavi per sponsorizzazioni	3.200,00
Ricavi per partecipazione a convegni	17.777,47
Sopravvenienze attive	63,40
Interessi attivi	7,38
Abbuoni e sconti attivi	18,20

-----  
78.292,04

Perdita d'esercizio

### Totale ricavi

-----  
**78.292,04**  
=====

## COSTI

### Costi operativi:

Consulenza fiscale e contabile	3.700,00	
Consulenza legale - Avv. Pozzo	2.457,00	
Servizio di segreteria 2015	1.200,00	
Bancarie gestione incassi pos	1.059,25	
Mantenimento dominio/antispam e antivirus - Aruba	64,84	
Serv gotowebinar 500 - servizio POC - Citrix	2.163,54	
Materiale di consumo - biglietti da visita/eventi	3.223,57	13.868,20

### Costi diversi:

Diritto camerale (2012/2015)	50,00	
Contributi ass. - ConfCommercio - UNI - carta di credito	1.802,00	
Imposte indeducibili int. - multe	333,78	
Costi indeducibili - senza giustificativo	80,23	
Abbuoni passivi	3,08	
Valori bollati	2,00	
Donazione per progetto Kumbumina	3.000,00	
Interessi passivi su imposte	21,21	
Imposte eservizi precedenti IRES-IRAP 2014	5.090,21	10.382,51

### Costi marketing:

Convegni	27.673,30	
Collaborazioni per convegni	500,00	
Consulente tecniche per eventi	866,88	
Ristoranti, viaggi, pedaggi e parcheggi	9.636,44	
Spese di rappresentanza e omaggi	669,40	39.346,02

### Totale costi

-----  
**63.596,73**

Utile d'esercizio

14.695,31

Totale a pareggio

-----  
**78.292,04**  
=====

## PROJECT MANAGEMENT INSITUTE PMI Northern Italy Chapter

### RELAZIONE AL BILANCIO 2015

Il bilancio dell'esercizio 2015 chiude con un utile di euro 14.695,31= contro un utile di euro 12.187,12= del 2014. Detto utile aumenterà il fondo associativo, portandolo da euro 110.974,40= a euro 125.669,00= . 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 **Erario c/Iva a credito**, pari a euro 2.160,11=, rappresenta il credito IVA al 31/12/15.

##### PASSIVO

La voce **Fondo associativo** esprime l'entità del "**patrimonio netto**" dell'associazione. L'importo è passato da EURO 110.974,40= dell'anno precedente a euro 125.669,00= del 2015, con un incremento di EURO 14.694,60 =, pari all' ammontare del residuo attivo dell'esercizio 2014.

La voce **Erario per Ritenute Lavoro Autonomo** pari a euro 596,05= rappresenta il debito 2015 che è stato pagato nel 2016.

La voce **Fatture da Ricevere** pari a euro 7.400,00= comprende tutti i costi contabilizzati per competenza relativi alle competenze della dr.a Garlaschelli per gli anni 2014 e 2015.

#### CONTO ECONOMICO

##### RICAVI

La voce **Ricavi per quote associative 2015** è pari a euro 57.225,59= .

La voce **Ricavi delle prestazioni** pari a euro 17.777,47= è relativa ai convegni a pagamento aperti anche ai non soci, svolti nel corso del 2015.

Le **Sponsorizzazioni** ricevute ammontano a euro 3.200,00=.

Gli **interessi attivi** bancari, al netto della ritenuta del 27%, ammontano a euro 7.38=.

La voce **Sopravvenienze attive** pari a euro 53.4= è relativa a doppi incassi di fatture emesse e che, dato l'imposrto contenuto, non sono stati utilizzati.

## **COSTI**

La voce **Convegni** pari a euro 27.673,30= comprende i costi diretti complessivi di organizzazione dei convegni svolti nel 2015.

La voce **Ristoranti, viaggi, pedaggi e parcheggi** è pari a euro 4.729,56= che non si riferiscono prettamente ai convegni, ma allo svolgersi dell'attività dell'associazione mediante i membri de direttivo ed eventuali collaboratori.

La voce **Collaborazioni coordinate** pari a euro 500,00= si riferisce alla prestazione occasionale per l'evento "Dialoghi con Cuniolo"

La voce **Consulenze tecniche** pari a euro 866,88= si riferisce partecipazione come relatore del dr. Beltrani al convegno del 17/06/15 e del dr. Allevi al convegno del 23/10/15 e alla grafica per volantini e poster dell'evento del 27/05.15.