

IL VENTAGLIO DI ORAV
associazione di promozione sociale
Via della Fratta, 11 - 40136 Bologna
C.F.91282150373

BILANCIO al 31 dicembre 2018

	2018	2017
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO		
A) CREDITI VS. SOCI PER VERSAM. ANCORA DOVUTI		
TOTALE CREDITI VS.SOCI PER VERSAMENTI DOVUTI	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZI IMMATERIALI	22.323,17	22.323,17
- Fondo Ammortamento immob immateriali	- 15.626,24	- 13.393,92
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.696,93	8.929,25
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	22.050,69	21.334,55
- Fondo Ammortamento Immob materiali	- 13.955,10	- 10.142,48
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.095,59	11.192,07
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	14.792,52	20.121,32
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE:		
TOTALE RIMANENZE	-	-
II) CREDITI VERSO:		
5 Altri:	-	
a) esigibili entro esercizio successivo	1.082,00	
b) esigibili oltre esercizio successivo	-	
Totale Crediti verso altri		
TOTALE CREDITI	1.082,00	-
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizzazioni)	-	-
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizzazioni)		
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1 Depositi bancari e postali		7.930,12
2 Assegni	-	
3 Denaro e valori in cassa	1.672,48	2.252,75
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.672,48	10.182,87
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.754,48	10.182,87
D) RATEI E RISCONTI	-	
TOTALE RATEI E RISCONTI	-	-
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	17.547,00	30.304,19
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I) PATRIMONIO LIBERO		
1 Risultato gestionale esercizio in corso	- 11.814,37	17.296,47
II) FONDO DI DOTAZIONE		
1 Fondo di dotazione libero	-	
2 Fondo di dotazione vincolato personalità giuridica	-	
Risultato gestionale portato a nuovo	8.445,63	- 8.850,84
III) PATRIMONIO VINCOLATO		
TOTALE PATRIMONIO NETTO	- 3.368,74	8.445,63
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	-	-

IL VENTAGLIO DI ORAV
associazione di promozione sociale
Via della Fratta, 11 - 40136 Bologna
C.F.91282150373

BILANCIO al 31 dicembre 2018

	2018	2017
C) TRATT.TO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	-	-
D) DEBITI		
1 Debiti verso banche		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	5.986,38	
b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso banche	5.986,38	-
4 Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	2.997,72	1.458,76
b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso fornitori	2.997,72	1.458,76
5 Debiti tributari:		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	230,00	4.281,00
b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti tributari	230,00	4.281,00
7 Altri debiti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	11.101,64	15.787,02
b) esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale altri debiti	11.101,64	15.787,02
TOTALE DEBITI	20.315,74	21.526,78
E) RATEI E RISCONTI	600,00	331,78
TOTALE RATEI E RISCONTI	600,00	331,78
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO (A+B+C+D+E)	17.547,00	30.304,19

IL VENTAGLIO DI ORAV
associazione di promozione sociale
Via della Fratta, 11 - 40136 Bologna
C.F.91282150373

BILANCIO al 31 dicembre 2018

	2018	2017
RENDICONTO GESTIONALE - PROVENTI		
1) PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICA		
1.1 Contributi su progetti		
1.2 Contributi enti pubblici	40.579,34	75.494,52
1.3 Contributi da soci		20,00
1.4 Contributi da non soci	17.313,67	3.000,00
1.5 Altri proventi (5 per mille)	2.426,59	2.580,79
1.6 Arrotondamenti	0,08	
TOTALE PROVENTI ATTIVITA' TIPICA	60.319,68	81.095,31
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI		
TOTALE PROVENTI DA RACCOLTA FONDI		
3) PROVENTI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	6.278,62	6.800,00
TOTALE PROVENTI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	6.278,62	6.800,00
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
4.1 Proventi da depositi bancari	-	
TOTALE PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	-	-
5) PROVENTI STRAORDINARI	3.750,00	750,00
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	3.750,00	750,00
TOTALE PROVENTI (1+2+3+4+5)	70.348,30	88.645,31
RENDICONTO GESTIONALE - ONERI		
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE		
1.1 Materie prime e merci	3.995,78	154,15
1.2 Servizi	57.285,72	35.718,35
1.3 Godimento beni di terzi		400,00
TOTALE ONERI ATTIVITA' TIPICA	61.281,50	36.272,50
2) ONERI RACCOLTA FONDI		
TOTALE ONERI RACCOLTA FONDI	-	-
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIA		
3.1 Materie prime e merci		
3.2 Servizi		
3.3 Godimento beni di terzi		
TOTALE ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIA	-	-
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
4.1 Oneri rapporti bancari	19,99	
TOTALE ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	19,99	-
5) ONERI SUPPORTO GENERALE		
5.1 Materie prime e merci		
5.2 Servizi	13.222,69	27.080,64
5.3 Godimento beni di terzi		
5.4 Personale		
5.5 Ammortamenti e svalutazioni	6.044,94	5.991,23
5.6 Oneri diversi di gestione	1.009,02	
TOTALE ONERI SUPPORTO GENERALE	20.276,65	33.071,87
6) ONERI STRAORDINARI	57,53	395,47
TOTALE ONERI STRAORDINARI	57,53	395,47
7) IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO		
7.2 IRES/IRAP	527,00	1.609,00
TOTALE IMPOSTE DI ESERCIZIO	527,00	1.609,00
TOTALE ONERI (1+2+3+4+5+6+7)	82.162,67	71.348,84
RISULTATO POSITIVO DI ESERCIZIO	-	17.296,47

IL VENTAGLIO DI ORAV

ASSOCIAZIONE di PROMOZIONE SOCIALE

Codice fiscale 91282150373

Via Della Fratta, 11 – 40136 Bologna (BO)

Nota integrativa e Relazione sulla gestione al bilancio chiuso il 31/12/2018

PREMESSA

Signori Soci,

il bilancio dell'Associazione Il Ventaglio di Orav, redatto sulla base delle scritture contabili e costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla presente Nota Integrativa, che viene sottoposto alla Vostra approvazione, chiude con un risultato negativo di euro 11.814,37 (undicimilaottocentoquattordici/37).

ATTIVITÀ SVOLTE

Il Ventaglio di Orav è stato costituito in data 8 marzo 2006 con scrittura privata registrata all'Ufficio delle Entrate di Bologna. L'Associazione opera senza fini di lucro in ambito culturale, educativo e ricreativo; in particolare tende a creare una rete sociale accogliente e solidale che possa garantire alle persone con problemi psichiatrici un percorso che le porti in vista di una prospettiva di vita soddisfacente e fondata su maggiore autonomia e serenità.

CRITERI DI FORMAZIONE

L'Associazione Il Ventaglio di Orav ente senza fini di lucro, ai fini tributari si è qualificata come ente non commerciale. Il bilancio di esercizio è stato redatto secondo le disposizioni contenute nel Codice Civile nel rispetto dei principi di redazione del bilancio e dei criteri di valutazione, dei principi contabili nonché delle indicazioni del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle singole voci del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è ispirata ai criteri generali della prudenza, dell'inerenza, della competenza economico-temporale, tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Per quanto attiene l'aspetto economico, si precisa che gli oneri e i proventi esposti comprendono le rilevazioni di fine esercizio, che trovano riscontro nelle contropartite dello Stato Patrimoniale, ed in relazione a ciò sono inclusi proventi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente a tale data.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività e passività, per evitare compensi tra oneri che dovevano essere riconosciuti e proventi da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Non è stato previsto un fondo di dotazione iniziale. Il patrimonio netto è quindi costituito solo dai risultati economici degli esercizi. Il patrimonio complessivo netto negativo è di euro 3.368,74 pari alla somma dei risultati gestionali realizzati negli anni scorsi compreso quello conseguito nel 2018.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

• Immobilizzazioni

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, ed ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura. Tali voci sono espese nell'attivo di bilancio al netto dei relativi ammortamenti. Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minore valore: questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni immateriali

Le spese di manutenzione iscritte per euro 22.323,17 derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti la fasi di avvio e di sviluppo degli interventi sul Podere Gaibara dato in concessione dal Comune di Bologna. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 10 anni: la quota di competenza del 2018 è quindi pari ad euro 2.232,32.

Immobilizzazioni materiali

Sono rappresentate da attrezzature, arredi e autoveicolo; sono state ammortizzate per un importo complessivo di euro 3.812,62.

• Altri Debiti

L'importo presente nel bilancio pari ad euro 11.101 è rappresentato esclusivamente da debiti verso gli associati per finanziamenti infruttiferi; prestiti avvenuti negli anni precedenti.

La perdita di esercizio ammonta ad euro 11.814,37 si propone di coprire con le riserve presenti in bilancio per euro 8.445,63 e di riportare al prossimo esercizio per euro 3.368,74.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto di gestione e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Bologna, 31 marzo 2019

Il Presidente
