



BILANCIO 2019

ASS. IT. TURISMO RESPONSABILE

Codice fiscale 97219890155 – Partita iva 08693820964
VIA CUFRA 29 - 20159 MILANO MI

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2019

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2019	31/12/2018
A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	0	0
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
2) -Fondo ammort.e svalutaz.immob. materiali	2.318 -	2.318 -
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.318	2.318
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
a) Crediti v/clienti entro es. successivo	2.000	14.307
1 TOTALE Esigibili entro l'esercizio successivo	2.000	14.307
5) Altri (circ.):		
a) esigibili entro esercizio successivo	20.379	0
5 TOTALE Altri (circ.):	20.379	0
II TOTALE CREDITI :	22.379	14.307
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0

4) Altre partecipazioni	1.151	1.151
III TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	1.151	1.151
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	0	0
1) Depositi bancari e postali	9.758	29.180
3) Danaro e valori in cassa	183	246
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.941	29.426
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	33.471	44.884
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	33.471	44.884

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2019	31/12/2018
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	0	0
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) PATRIMONIO VINCOLATO		
<i>m) Riserva per arrotondamento unita' di euro</i>	1 -	0
VII TOTALE PATRIMONIO VINCOLATO	1 -	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	26.531	32.521
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	473 -	5.990 -
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	26.057	26.531
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	1.539	379
D) DEBITI		
6) Debiti verso fornitori:		
<i>a) Debiti verso fornitori entro es. successivo</i>	1.903	4.651
6 TOTALE Debiti verso fornitori:	1.903	4.651
11) Debiti tributari:		

<i>a) esigibili entro es. succ.</i>	650 -	1.476
11 TOTALE Debiti tributari:	650 -	1.476
12) Debiti verso Istituti di prev.e di sic sociale:		
<i>a) esigibili entro es. succ.</i>	1.546	836
12 TOTALE Debiti verso Istituti di prev.e di sic sociale:	1.546	836
13) Altri debiti:		
<i>a) esigibili entro es. succ.</i>	3.076	890
13 TOTALE Altri debiti:	3.076	890
D TOTALE DEBITI	5.875	7.853
E) RATEI E RISCONTI	0	0
2) Ratei e risconti	0	10.121
E TOTALE RATEI E RISCONTI	0	10.121
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	33.471	44.884

RENDICONTO GESTIONALE	31/12/2019	31/12/2018
A) PROVENTI E RICAVI ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
1) da quote associative	22.900	20.985
2) da contributi pubblici	9.960	25.409
3) da contributi privati	56.545	20
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Altri ricavi e proventi</i>	5.628	18.798
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	5.628	18.798
A TOTALE PROVENTI E RICAVI ATTIVITA' ISTITUZIONALE	95.033	65.212
B) COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
7) per servizi		
<i>a) collaboratori</i>	38.896	39.409
<i>b) rimborsi</i>	19.467	15.329
<i>d) altri</i>	7.115	7.074
7 TOTALE per servizi	65.478	61.812
8) per godimento di beni di terzi	90	159

9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	19.923	6.008
<i>b) oneri sociali</i>	5.361	1.741
9 TOTALE per il personale:	25.284	7.749
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	0	104
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	0	104
14) oneri diversi di gestione	920	601
B TOTALE COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE	91.772	70.425
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	3.261	5.213 -
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
21) Oneri straordinari		
<i>c) altri oneri straordinari</i>	3.000	0
21 TOTALE Oneri straordinari	3.000	0
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	3.000 -	0
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	261	5.213 -
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	734	777
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	734	777
23) Utile (perdite) dell'esercizio	473 -	5.990 -

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

ASS. IT. TURISMO RESPONSABILE

Codice fiscale 97219890155 – Partita iva 08693820964
VIA CUFRA 29 - 20159 MILANO MI

Nota integrativa ordinaria ex Art. 2427 C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2019

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Il presente Bilancio rappresenta in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed economica, nonché il risultato di gestione dell'attività svolta nell'anno 2019.

La presente nota integrativa ha lo scopo di fornire informazioni ulteriori e complementari relative al Bilancio attraverso l'esposizione ed il commento di alcune voci.

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Il Bilancio è stato predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione e gli stessi principi contabili adottati nell'esercizio precedente

Il Bilancio dell'esercizio risulta composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale, predisposto a sezioni divise e contrapposte, e dalla Nota Integrativa.

La nota integrativa, come lo Stato Patrimoniale e il Rendiconto Gestionale, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'articolo 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'articolo 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

I dati dell'esercizio 2018 sono presentati in forma comparativa e nella Nota Integrativa sono commentate le principali variazioni intervenute tra il 2017 ed il 2018.

Il Rendiconto Gestionale è strutturato per aree di attività allo scopo di dare evidenza ai modi di acquisizione e impiego delle risorse nello svolgimento della propria attività. In particolare si distinguono:

Attività istituzionale

Accoglie, per competenza economica, gli oneri ed i proventi riferiti all'attività primaria di AITR

Attività di natura straordinaria

Accoglie gli oneri e i proventi a carattere non ricorrente ed abituale che si possono manifestare nell'attività di AITR

Immobilizzazioni

Immateriali e materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- Macchine ufficio elettroniche 20%
- beni inferiori a 516,46 euro 100%

Crediti

I crediti sono esposti al loro presumibile valore di realizzo. La rappresentazione dei crediti nello Stato Patrimoniale, tra le immobilizzazioni finanziarie o l'attivo circolante, è avvenuta considerando le varie caratteristiche dei crediti stessi, al fine di effettuare una diversa esposizione in base non solo alla natura del credito, ma anche del debitore e della scadenza nel rispetto di quanto statuito dal documento n. 15 emesso dall'Organismo Italiano di Contabilità

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide di banca, postali e di cassa sono iscritte al valore nominale, per la loro reale consistenza.

Patrimonio netto

E' costituito dal risultato della gestione dell'esercizio in corso e dal risultato delle gestioni passate

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti ed è stato determinato sulla base di quanto disposto dall'art. 2120 del Codice Civile e dai contratti nazionali ed integrativi in vigore alla data di chiusura del Bilancio considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro a tale data.

La passività è oggetto di rivalutazione a mezzo di indici previsti dalla specifica normativa in materia

Ratei e Risconti

I ratei attivi e passivi costituiscono la contropartita di proventi e oneri relativi ad almeno due esercizi per i quali, alla data di bilancio, non si sono ancora verificate le corrispondenti variazioni numerarie e sono iscritti in bilancio secondo la loro competenza economica e temporale nel rispetto del generale principio di correlazione dei costi e dei proventi.

I risconti attivi e passivi rappresentano rispettivamente la porzione di oneri e di proventi relativi ad almeno due esercizi non imputabili al risultato economico dell'esercizio in cui si è verificata la corrispondente variazione numeraria.

Proventi e oneri

La rilevazione degli oneri e dei proventi avviene nel rispetto dei principi della competenza temporale e della prudenza. Pertanto i proventi vengono rilevati nel periodo in cui sono ricevuti o in quello in cui si acquisisce il diritto a riceverli indipendentemente dai vincoli e dalle restrizioni che possano condizionare il momento di utilizzo o le modalità di fruizione degli stessi e si tiene conto dei rischi e delle perdite di competenza con il medesimo criterio.

I proventi e gli oneri sono rappresentati secondo la loro area di gestione

Imposte

L'imposizione applicabile è quella relativa all'IRAP e all'IRES. La base imponibile IRAP viene calcolata secondo il cosiddetto sistema misto. La base imponibile IRES viene determinata secondo le disposizioni di legge previste dalla L. 398/91

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.**Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.**

Codice Bilancio	C II 01 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI - Esigibili entro l'esercizio successivo Crediti v/clienti entro es. successivo
Consistenza iniziale	14.307
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	2.000

Codice Bilancio	C II 05 a
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	20.379
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	20.379

Codice Bilancio	C III 04
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.) Altre partecipazioni
Consistenza iniziale	1.151
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.151

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali
Consistenza iniziale	29.180
Incrementi	91.355
Decrementi	110.777
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	9.758

I saldi al 31/12/2019 dei conti sottoindicati corrispondono a:

- Banca Popolare Etica € 7.184,65
- Banca di Bologna € 685,82
- Carta prepagata € 1494,98
- Carta Evolution € 392,62

Codice Bilancio	C IV 03
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa
Consistenza iniziale	246
Incrementi	980
Decrementi	1.043
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	183

Saldo cassa al 31 dicembre

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	379
Aumenti	1.161
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	1.539

Questa voce rappresenta il TFR maturato dai dipendenti

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Codice Bilancio	D 06 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori Debiti verso fornitori entro es. successivo
Consistenza iniziale	5.165
Incrementi	54.593
Decrementi	57.855
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.903

Codice Bilancio	D 11 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	1.476
Incrementi	4.696
Decrementi	6.821
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	-650

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso Istituti di prev.e di sic sociale esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	836
Incrementi	7.583
Decrementi	6.872
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	1.546

Questa voce rappresenta i debiti verso inps per le retribuzioni di dicembre.

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro es. succ.
Consistenza iniziale	890
Incrementi	19.466
Decrementi	17.280
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	3.076

Questa voce rappresenta il debito per le retribuzioni di dicembre.

Conclusioni

Alla luce dei dati e delle considerazioni esposte, si propone di coprire il disavanzo pari a € 473 con gli avanzi di gestione degli esercizi precedenti.

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico 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.

Il Presidente

Maurizio Davolio

Bologna 22 luglio 2020