



PREVENTIVO FINANZIARIO e NOTA INTEGRATIVA anno 2011 / 2012

Premesse

L'Associazione Scuola Stoppani, legalmente costituitasi in data 17 febbraio 2011, ha chiuso il suo primo esercizio finanziario il 31 agosto 2011, come da art. 7 dello Statuto.

Essendo l'associazione un soggetto, che non ha fini di lucro, con proventi e ricavi annui inferiori a 250.000 Euro, si poté redigere un rendiconto finanziario predisposto secondo criteri di cassa; il preventivo finanziario per il 2° anno – 1° settembre 2011 / 31 agosto 2012 – è stato preparato nella stessa forma, non essendo mutati i termini (prospetto a seguire).

Glossario

Attività tipica: Si tratta di attività svolta dall'associazione ai sensi delle indicazioni previste dalla statuto (biblioteca, quote associative, calendari Istituto Comprensivo, supporto alle attività didattiche, supporto alle infrastrutture e materiali, affitto fotocopiatrice scuola).

Attività promozionale e di raccolta fondi: Si tratta di attività svolte dall'ente nel tentativo di ottenere contributi ed elargizioni in grado di garantire la disponibilità di risorse finanziarie per realizzare attività funzionali e strumentali al perseguimento dei fini istituzionali (es. festa di Natale, festa di fine anno, Eco-limpiadi, Asta delle Promesse).

Attività accessoria: Si tratta di attività diversa da quella istituzionale ma in grado di garantire all'associazione risorse economiche con cui perseguire le finalità istituzionali espresse dallo statuto (es. acquisto / vendita T-shirts o shoppers con logo dell'associazione).

Attività di supporto generale: Si tratta dell'attività di direzione e di conduzione dell'associazione che garantisce l'esistenza delle condizioni organizzative di base che ne determinano il divenire (es. spese istituzionali, comunicazione, funzionamento gruppi di lavoro, sito Internet);

Attività di natura straordinaria: Si tratta di attività straordinarie strumentali all'attività istituzionale (es. acquisto albero di Natale).

Attività monetarie e finanziarie: Si tratta di attività di gestione patrimoniale e finanziaria strumentali all'attività dell'associazione; al momento non ne sono state svolte.

PREVENTIVO FINANZIARIO anno 2011 / 2012, 2° anno: dal 1 settembre 2011 al 31 agosto 2012

PREVENTIVO degli INCASSI, dei PAGAMENTI, e SITUAZIONE PATRIMONIALE:			
Periodo amministrativo	2011-2012	2011-2012	2010-2011
SEZIONE A: Incassi e Pagamenti	31-mar-12	31-ago-11	31-ago-11
	Dati in Euro PREVENTIVO	Dati in Euro Bozza preventivo	Dati in Euro CONSUNTIVO
A1 - INCASSI DELLA GESTIONE			
Attività tipiche	2.450,00	2.600,00	1.637,00
Raccolta di fondi	14.000,00	9.000,00	8.951,00
Attività accessorie	1.400,00	1.000,00	796,00
Incassi straordinari	150,00	0,00	5.200,00
Dotazioni	0,00	0,00	0,00
Altri incassi	0,00	0,00	0,00
sub totale A1	18.000,00	12.600,00	16.584,00
A2 - INCASSI IN C/CAPITALE			
Incassi derivanti da disinvestimenti	0,00	0,00	0,00
Incassi da prestiti ricevuti	0,00	0,00	0,00
sub totale A2	0,00	0,00	0,00
A3 - TOTALE INCASSI (A1+A2)	18.000,00	12.600,00	16.584,00
A4 - PAGAMENTI DELLA GESTIONE			
Attività tipiche	-16.700,00	-16.800,00	-249,00
Attività promozionali e di raccolta fondi	-2.840,00	-3.300,00	-445,72
Attività accessorie	-2.260,00	-1.565,00	-720,00
Attività di supporto generale	-1.600,00	-2.719,15	-385,13
Pagamenti straordinari	-600,00	0,00	0,00
Altri pagamenti	0,00	0,00	0,00
sub totale A4	-24.000,00	-24.384,15	-1.799,85
A5 - PAGAMENTI IN CONTO CAPITALE			
Investimenti	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00
RISERVA / Patrimonio	-1.500,00	-3.000,00	
sub totale A5	-1.500,00	-3.000,00	0,00
A6 - TOTALE PAGAMENTI (A4+A5)	-25.500,00	-27.384,15	-1.799,85
DIFFERENZA TRA INCASSI E PAGAMENTI	-7.500,00	-14.784,15	14.784,15
A7 - FONDI LIQUIDI INIZIALI	14.784,15	14.784,15	0,00
A8 - FONDI LIQUIDI A FINE ANNO	7.284,15	0,00	14.784,15

Osservazioni

1. Il primo anno di esercizio si era chiuso con un attivo di circa **+14.800,00 Euro**, pari alla disponibilità con cui si è aperto il 1° settembre scorso il secondo anno di esercizio.
2. Guardando al preventivo per questo 2° anno di esercizio (sezione A, pag. 2), **la stima degli incassi** della gestione, **+18.000,00 Euro**, è fatta cautelativamente, sommando gli incassi già ottenuti o frutto di accordi già siglati al 31 marzo 2012 con quelli stimati, in base all'esperienza del primo esercizio, per i mesi seguenti.
3. **La stima dei pagamenti** della gestione, **-24.000,00 Euro**, è stata fatta sommando i pagamenti già realizzati alla data del 31 marzo 2012 con quelli programmati in base alle scelte di:
 - ✓ progetti didattici e sostegno alla scuola (circa il 60%);
 - ✓ progetti con atteso ritorno o pareggio, attività di raccolta fondi e tipiche (circa il 20%);
 - ✓ attività di supporto generale e di comunicazione (circa il 10%);
 - ✓ accantonamento o riserva (circa il 10%).

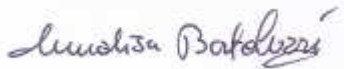
Nota: Per la parte di fondi liquidi disponibili chiamata "riserva", viene confermata la proposta di non vincolarli a patrimonio, ma tenerli accantonati per eventuali emergenze e destinarli eventualmente a patrimonio negli anni a venire.

4. I progetti didattici e il sostegno alla scuola, in particolare, ma anche le attività di raccolta fondi, sono state concordate la dirigente e le insegnanti, con le quali il percorso di condivisione è molto maturato nel corso di questo secondo esercizio.
5. La stima degli incassi è al momento **decisamente superiore** a quanto stimato, in base agli incassi precedenti, in fase di chiusura del 1° rendiconto finanziario (12.600,00 Euro). A questo importante risultato hanno contribuito le molteplici attività ideate e realizzate dai soci nell'ambito dei gruppi di lavoro, in particolare il nuovo progetto delle **Eco-limpiadi**.
6. Questa evoluzione positiva dell'associazione ha consentito di rispondere con più disponibilità e flessibilità alle **esigenze della scuola** (allestimento aule pittura e video, prodotti per l'igiene, ecc.), così come alle **proposte di progetti integrativi** molto belli (es. laboratori Ad Artem, Parole Dette e Non Dette, madrelingua Inglese).
7. Con le indicate proiezioni di incassi e pagamenti, il secondo esercizio vede una chiusura a fine agosto 2012 in attivo di circa **+9.000,00 Euro** (7.300,00 circa al netto della riserva), inferiore a quella dell'esercizio precedente (circa +15.000,00 Euro), che era stato un primo esercizio particolare per quanto già detto a chiusura rendiconto 2010-11.

La disponibilità reale a fine anno molto dipenderà a questo punto dall'esito dell'**Asta delle Promesse**, la cui stima di incassi è stata fatta in linea cautelativa con quella dell'anno scorso, ma che può costituire un'importante occasione per iniziare poi il prossimo esercizio con un attivo maggiore. Partecipiamo numerosi!

Milano 15.04.12

Relazione redatta dal Tesoriere,
Annalisa Bortoluzzi



Il Presidente,
Emilio Pucci

