

**RENDICONTO ECONOMICO DELL'ENTE DEL TERZO SETTORE CIRCOLO AMICI DELLA BICICLETTA A.P.S. - Genova** Codice Fiscale: 95016700106  
 Associazione di promozione sociale ai sensi della legge regionale della Liguria n. 42 del 6-12-2012 iscritta nel Registro regionale del Terzo Settore, sezione delle associazioni di promozione sociale, sezione A, codice alfanumerico APS-GE-015-2019.  
 Esercizio sociale 1/10/2018 – 30/09/2019.

<b>COSTI</b>	<b>Parziali</b>	<b>Totali</b>	<b>RICAVI</b>	<b>Parziali</b>	<b>Totali</b>
Tesseramento (nostre affiliazioni/adesioni)		2.180,10	Tesseramento (adesioni soci)		5.627,00
<b>Attività istituzionale</b>			<b>Attività istituzionale</b>		
. Assemblee/conferenze/corsi FIAB volontari	1.334,50		. cinque per mille 2017	1.040,77	
. progetto Cicloriparo	550,11		. progetto Cicloriparo	865,00	
. Opuscolo istituzionale 2019	451,40		. raccolte occasionali di fondi	510,00	
. Bimbibici	274,63		. donazioni	143,22	
. settimana europea della mobilità SEM	219,90		. Bimbibici	107,00	
<b>Totale attività istituzionale</b>		<b>2.830,54</b>	. gadget SEM	88,00	
<b>Spese di Gestione</b>			. pedalata agrumi Savona	50,00	
. Fitti passivi e spese connesse	2.300,00		<b>Totale attività istituzionale</b>		<b>2.803,99</b>
. Postali/telefoniche/cancelleria	101,44		<b>Proventi diversi</b>		-
. Abbonamento sito adbgenoa.it	71,98				
<b>Totale spese di gestione</b>		<b>2.473,42</b>			
<b>Oneri diversi</b>		<b>154,73</b>			
Acquisto beni durevoli (tavolini gazebo)		67,99			
Acquisto quote assicurative		30,00			
<b>Totale costi</b>		<b>7.736,78</b>			
<b>Saldo positivo di bilancio</b>		<b>694,21</b>			
<b>Totale a pareggio</b>		<b>8.430,99</b>	<b>Totale Ricavi</b>		<b>8.430,99</b>

**FLUSSI DI CASSA DELL'ENTE DEL TERZO SETTORE CIRCOLO AMICI DELLA BICICLETTA A.P.S. - Genova**  
 Codice Fiscale: 95016700106 Associazione di promozione sociale ai sensi della legge regionale della Liguria  
 n. 42 del 6-12-2012 iscritta nel Registro regionale del Terzo Settore, sezione delle associazioni di promozione sociale,  
 sezione A, codice alfanumerico APS-GE-015-2019.  
 Esercizio sociale 1/10/2018 – 30/09/2019.

<b>VOCI</b>	<b>INIZIALE</b>	<b>FINALE</b>	<b>DIFFERENZA</b>
CASSA	643,76	699,92	56,16
PAYPAL	-	31,94	31,94
POSTA	6.498,78	6.750,00	251,22
CASSA CICLORIPARO	1.160,14	1.475,03	314,89
TOTALE LIQUIDITA'	8.302,68	8.956,89	654,21
			0,00
			0,00
SOMME ANTICIPATE DA SOCI	409,65	369,65	-40,00
<b>DISPONIBILITA' EFFETTIVE</b>	<b>7.893,03</b>	<b>8.587,24</b>	<b>694,21</b>
<b>VALORI BOLLATI IN CASSA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SALDO NETTO ATTIVO 8.587,24**

## RELAZIONE ALLEGATA AL RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO DELL'ENTE DEL TERZO SETTORE CIRCOLO AMICI DELLA BICICLETTA A.P.S. - GENOVA PER L'ESERCIZIO 2018/2019

L'esercizio sociale 2018/19 (dal 1/10/2018 al 30/9/2019) si è concluso con un avanzo di bilancio di € 694,21. Il fondo cassa iniziale è così salito da € 7.893,03 a € 8.587,24.

**Tutte le entrate e le uscite dell'esercizio hanno riguardato le attività di interesse generale ex art. 5 DLGS 117/17, riportate all'art. 2 dello Statuto Sociale. Non si sono svolte attività diverse ex art. 6 DLGS 117/17.**

Le registrazioni contabili sono effettuate con il criterio di cassa, ovvero sono imputate all'anno sociale se gli incassi e pagamenti a cui si riferiscono si sono manifestati in tale anno. Quindi tale avanzo è anche il risultato di poste attive e passive che riguardano anche esercizi differenti. Per una migliore comprensione dell'attività associativa occorre pertanto andare ad analizzare le singole voci di costo e di ricavo le quali sono peraltro già dettagliate nel prospetto di **Rendiconto Economico**.

La voce di bilancio maggiormente significativa dell'esercizio appena trascorso è stata il **tesseramento** il quale è rappresentato nei **costi (€ 2.180,10)** dall'affiliazione alla FIAB della quale costituiamo base associativa territoriale e dall'adesione a Legambiente, è poi rappresentato nei **ricavi (€ 5.627,00)** dalle tessere emesse ai 244 soci nel 2019 (23 in più rispetto all'anno precedente).

Abbiamo poi l'**attività istituzionale** che con **entrate di € 2.803,99** e **uscite di € 2.830,54** fa registrare un saldo negativo di 26,55.

Nelle entrate è così dettagliata:

. cinque per mille 2017	1.040,77
. progetto Cicloriparo	865,00
. raccolte occasionali di fondi	510,00
. donazioni	143,22
. Bimbimbici	107,00
. gadget SEM	88,00
. pedalata agrumi Savona	50,00

Nelle uscite è così dettagliata:

. Assemblee/conferenze/corsi FIAB per volontari	1.334,50
. progetto Cicloriparo	550,11
. Opuscolo istituzionale 2019	451,40
. Bimbimbici	274,63
. settimana europea della mobilità SEM	219,90

Vediamo le voci più rilevanti:

Il 5‰ 2017 riferito a 23 donatori è stato incassato il 7/8/2019 e dovrà essere speso entro 12 mesi dal suo pervenimento salvo accantonamento da deliberare e spendere entro 24 mesi.

Nel corso dell'esercizio si sono invece spese le somme del 5‰ 2016 riferito a 24 donatori, pari a € 1.023,34, che ha finanziato in toto la stampa dell'opuscolo istituzionale 2019 pari a € 451,40 – l'affitto della sala dove abbiamo presentato il programma 2019 pari a € 100,00 – Bimbimbici per € 274,63 – e parzialmente la SEM per € 197,31.

La voce nelle uscite istituzionali dovuta ad assemblee/conferenze/corsi FIAB volontari pari a € 1.334,50 è rappresentata dai costi sostenuti per iscrivere i nostri volontari a:

- La Conferenza dei Presidenti di Cortona di novembre 2018, con momenti formativi sulle ciclovie turistiche e sulla nuova legge 2/2018.

- Il Corso di Formazione per dirigenti e soci attivi FIAB di Roma di febbraio 2019.
- L'Assemblea annuale FIAB di Verona di aprile 2019, con momenti formativi su il cicloturismo in Italia: Bicalia e Sistema Nazionale Ciclovie Turistiche.
- Parzialmente già per la Conferenza dei Presidenti di Ravenna del prossimo novembre 2019, con momenti formativi su organizzazione di escursioni e ciclovacanze: le novità normative e linee guida della FIAB.

Oltre all'iscrizione si è anche provveduto a rimborsare le spese sostenute per la trasferta dietro presentazione delle relative pezze giustificative.

Il progetto Cicloriparo, presente sia in entrata con € 865,00 che in uscita con € 550,11 costituisce l'attività di ciclofficina gratuita che si è svolta in collaborazione con AMIU e Comune di Genova. Le bici abbandonate vengono recuperate dai rifiuti e rimesse in grado di funzionare per donarle a chi ne ha bisogno. Oltre a ciò si insegna alle persone ad effettuare in proprio le piccole riparazioni delle loro bici. Viene lasciata la facoltà ai frequentatori della ciclofficina di fare un'offerta libera in favore del progetto i cui fondi servono per acquistare i materiali necessari alle riparazioni delle bici.

Le raccolte occasionali di fondi di € 510,00 effettuate come da seguente tabella che costituisce la relazione dettagliata prevista dalla normativa:

La festa del tesseramento o di presentazione del programma dell'anno dove oltre al solito bussolotto di raccolta offerte abbiamo anche fatto una tombolata con premi di modico valore che avevano in casa i soci.	356,00
La Settimana Europea della Mobilità Sostenibile (SEM) dove durante i 30 eventi di promozione della mobilità dolce che si sono succeduti durante la settimana abbiamo fatto girare il solito bussolotto delle offerte pro ciclismo urbano.	110,00
Il pranzo della MTB i cui partecipanti hanno lasciato il resto all'associazione.	44,00

Le donazioni per € 143,22 hanno riguardato i seguenti donatori:

Previmedical	92,30
Associazione Ospitalità Alta Via	50,00
Romolo Solari	0,92

Bimbibici ha riguardato un'iniziativa svoltasi il 11/5/2019 al Porto Antico di Genova dove circa 200 bimbi con i loro genitori e volontari FIAB e tRiciclo bimbi a basso impatto hanno pedalato per rinforzare il messaggio che a Genova in bici si può. Le entrate di € 107,00 sono rappresentate dalle iscrizioni all'evento, le uscite di € 274,63 sono rappresentate dall'acquisto dei materiali distribuiti, dal rinfresco di fine manifestazione, da cancelleria e varie.

La SEM, Settimana Europea della Mobilità si è tenuta dal 16 al 22 settembre. Ogni giorno sono stati organizzati eventi di promozione della mobilità dolce come pedalate, convegni, presentazioni di libri, premi per chi usa la bici in città, ecc. Nelle entrate tale attività è rappresentata da € 88,00 di gadget per i quali i partecipanti hanno lasciato un'offerta libera. Nelle uscite è rappresentata da € 219,90 che riguardano principalmente i buoni colazione con i quali sono stati premiati i ciclisti urbani che il 21 settembre si sono recati al lavoro in bici.

La terza voce per importanza sono le **spese di gestione** pari a € 2.473,42 ovvero € 298,29 in meno rispetto all'anno precedente principalmente a causa della nostra dimenticanza nel pagare la

rata d'affitto di giugno 2019 pari a € 200,00. Tale rata è stata pagata ormai ad esercizio chiuso quando ci siamo accorti dell'errore.

Gli **oneri diversi** sono costituiti da commissioni e spese del conto corrente, di PayPal e della firma elettronica.

Gli **acquisti beni durevoli** hanno riguardato l'acquisto in occasione della SEM di nuovi tavolini per il nostro gazebo.

Gli **acquisti di quote assicurative** hanno riguardato l'assicurazione giornaliera infortuni che acquistiamo sempre preventivamente per alimentare il nostro credito da cui attingere in occasione di alcune iniziative.

Il **saldo positivo di bilancio (€ 694,21)** quadra con la differenza fra le **disponibilità iniziali effettive (€ 7.893,03)** e quelle **finali effettive (€ 8.587,24)**. A tale valore è già stato tolto il controvalore delle somme anticipate dai soci quale cauzione pari a € 369,65.

Obbiettivo di un'associazione no profit come la nostra è quello di chiudere il bilancio in pareggio. Possono ovviamente capitare degli esercizi in cui non tutte le erogazioni incassate vengano spese o degli esercizi in cui venga speso di più di quanto incassato. I residui positivi di bilancio accumulati via via negli anni servono proprio per far fronte alle maggiori esigenze quando queste si manifestano. E' pertanto necessario mantenere un minimo di riserve per far fronte ad improvvise, maggiori esigenze.

*Bilancio approvato nell'assemblea ordinaria dei soci del 11/12/2019*

---