

# AIDSI

## Associazione Dimore Storiche Italiane

### BILANCIO CONSOLIDATO AL 31/12/2010

ATTIVITA'	SEDE	SEZIONI	COMMERCIALE	CONSOLIDATO	CONSOLIDATO
	CENTRALE			2010	2009
MOBILI E ARREDI	7.651,38	0,00	0,00	7.651,38	7.651,38
MACCHINE					
UFFICIO	20.677,51	0,00	0,00	20.677,51	20.677,51
IMPIANTI					
TELEFONICI	5.131,77	0,00	0,00	5.131,77	5.131,77
CREDITI V/ATT.COMMERCIALE	401.278,34	0,00	-401.278,34	0,00	0,00
CREDITI V/SEZIONI	0,00	-154.000,55	154.000,55	0,00	0,00
CREDITI V/ERARIO	0,00	0,00	3.431,00	3.431,00	2.884,20
FONDI COMUNI E TITOLI	1.750,00	35.576,60	0,00	37.326,60	40.082,68
DISPONIBILITA' BANCARIE	170.484,93	257.550,08	0,00	428.035,01	508.292,69
C/C POSTALE	10.742,39	0,00	0,00	10.742,39	12.503,26
CASSA	337,58	2.555,62	0,00	2.893,20	2.785,61
DEPOSITI CAUZIONALI	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00
CREDITI DIVERSI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	4.139,48
CREDITI PER QUOTE ASS.VE 2010	48.887,00	0,00	0,00	48.887,00	0,00
ARROT. PER APERTURE IN EURO	0,01	0,00	-0,01	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>667.940,91</b>	<b>142.281,75</b>	<b>-243.846,80</b>	<b>566.375,86</b>	<b>604.748,58</b>

### PASSIVITA'

F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	7.651,38	0,00	0,00	7.651,38	7.651,38
F.DO AMM.TO MACCHINE					
UFFICIO	20.677,51	0,00	0,00	20.677,51	20.677,51
F.DO AMM.TO IMPIANTI					
TELEFON.	5.131,77	0,00	0,00	5.131,77	5.131,77
FATTURE DA PERVENIRE	0,00	0,00	1.975,00	1.975,00	2.555,00
FONDO T.F.R. IMPIEGATI	27.485,59	0,00	0,00	27.485,59	21.641,79
DEBITI DIVERSI	0,00	29.066,85	0,00	29.066,85	56.977,87
FONDO RICONOSCIMENTO					
GIURID.	50.767,71	0,00	0,00	50.767,71	50.767,71
F/DO SPESE IMPR. E INIZ.CULTU.	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
RISCONTI PASSIVI QUOTE	1.666,00	0,00	0,00	1.666,00	1.233,00
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>163.379,96</b>	<b>29.066,85</b>	<b>1.975,00</b>	<b>194.421,81</b>	<b>216.636,03</b>
RISULTATI DI GESTIONE ES.PREC.	416.892,54	183.856,88	-213.258,35	387.491,07	496.038,48
AVANZO DI					
GESTIONE	87.668,41	-70.641,98	-32.563,45	-15.537,02	-107.925,93
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>667.940,91</b>	<b>142.281,75</b>	<b>-243.846,80</b>	<b>566.375,86</b>	<b>604.748,58</b>

## CONTO ECONOMICO

COSTI	SEDE			CONSOLIDATO 2010	CONSOLIDATO 2009
	CENTRALE	SEZIONI	COMMERCIALE		
QUOTE DI COMPETENZA SEZIONI	149.953,00	-149.953,00	0,00	0,00	0,00
ACQUISTI CANCELLERIA	6.176,99	581,42	0,00	6.758,41	4.897,84
ENERGIA ELETTRICA	1.704,58	0,00	0,00	1.704,58	1.243,57
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5.473,94	0,00	0,00	5.473,94	6.339,69
SPESE TIPOGRAFICHE	8.030,16	32.061,60	0,00	40.091,76	24.669,44
SPESE TENUTA CONTABILITA'	0,00	0,00	7.900,00	7.900,00	8.080,00
SPESE TELEFONICHE	5.938,00	7.150,78	0,00	13.088,78	15.073,03
SPESE PER PULIZIE	3.173,00	0,00	0,00	3.173,00	3.115,00
SPESE SPEDIZ.POST.E VAL.BOLLATI	11.472,08	18.011,76	0,00	29.483,84	22.029,38
ASSICURAZIONI	8.452,92	0,00	0,00	8.452,92	5.558,37
RISCALDAMENTO E CONDOMINIO	3.748,25	0,00	0,00	3.748,25	4.387,65
ASSOCIAZ. VARIE E ABBONAMENTI	3.978,00	67,10	0,00	4.045,10	1.810,10
SPESE VARIE SEGRETERIA	0,00	35.147,33	0,00	35.147,33	35.227,10
COSTI ATTIVITA' COMMERCIALE	0,00	0,00	38.903,54	38.903,54	74.484,20
CONTRIBUTI E RIMBORSI VARI	1.200,00	13.229,67	0,00	14.429,67	12.205,46
RIVISTA	25.204,88	0,00	0,00	25.204,88	18.951,56
CONVEGNI E ASSEMBLEE	3.518,00	4.730,00	0,00	8.248,00	10.370,87
COMPENSI PROFESSIONALI	0,00	0,00	5.850,00	5.850,00	15.508,86
COLLABORATORI	72.868,56	48.707,05	0,00	121.575,61	124.205,07
RIMBORSI VARI CONSIGLIERI	1.378,80	0,00	0,00	1.378,80	1.014,15
RIMB.SPESE PRESIDENTE SEDE CENTRALE	1.918,83	0,00	0,00	1.918,83	0,00
RIMB.SPESE PRESIDENTE SEZ. E ALTRI	0,00	4.769,45	0,00	4.769,45	5.651,42
RIMBORSI SPESE DIPEND.E COLL.	878,77	0,00	0,00	878,77	404,08
AFFITTO SEDE	25.576,21	12.358,60	0,00	37.934,81	34.851,66
MAN.STRAORDINARIA SEDE	9.708,10	0,00	0,00	9.708,10	1.409,00
PERSONALE DIPENDENTE	86.361,47	0,00	0,00	86.361,47	72.834,88
MACCHINE UFFICIO	1.172,60	243,60	0,00	1.416,20	674,99
SOPRAVVENIENZE PASSIVE COMM.NI, SPESE CONTO CORR., ON.FINANZIARI	130,00 2.625,70	2.824,92 3.327,16	0,00 0,33	2.954,92 5.953,19	77.770,00 5.741,60
SERVIZI DA POSTE ITALIANE	6.325,70	0,00	0,00	6.325,70	10.599,55
SPESE VARIE	13.863,85	23.643,58	0,00	37.507,43	35.734,17
SPESE PER ASSEMBLEA NAZIONALE	6.603,51	140.777,22	0,00	147.380,73	156.717,38
MOSTRA ARTE MODERNA E CONT.	0,00	0,00	0,00	0,00	22.562,28
ALLESTIMENTI MANIFESTAZIONI SEZIONI	0,00	128.747,11	0,00	128.747,11	180.048,18
VIAGGI CULTURALI ADSI	62.251,15	88.352,56	0,00	150.603,71	27.759,13
IRAP DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	6.432,00	6.432,00	6.838,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	0,00	8.037,44	0,00	8.037,44	2.799,00
PRESTAZIONE SERVIZI	0,00	0,00	250,00	250,00	1.250,00
NOTIFICHE E SANZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	995,97
ARROTONDAMENTI	0,00	0,00	0,99	0,99	0,77
VARIE INDEDUCIBILI	0,00	0,00	19,59	19,59	13,18
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>529.687,05</b>	<b>422.815,35</b>	<b>59.356,45</b>	<b>1.011.858,85</b>	<b>1.033.826,58</b>
<b>AVANZO DI GESTIONE</b>	<b>87.668,41</b>	<b>-70.641,98</b>	<b>-32.563,45</b>	<b>-15.537,02</b>	<b>-107.925,93</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>617.355,46</b>	<b>352.173,37</b>	<b>26.793,00</b>	<b>996.321,83</b>	<b>925.900,65</b>

RICAVI	SEDE CENTRALE	SEZIONI	COMMERCIALE	CONSOLIDATO	CONSOLIDATO
				2010	2009
RICAVI ATTIVITA' COMMERCIALE	0,00	0,00	26.793,00	26.793,00	52.530,00
QUOTE ASSOCIATIVE	482.109,03	0,00	0,00	482.109,03	505.260,25
ALTRE ENTRATE	0,00	151.589,40	0,00	151.589,40	185.961,33
CONTRIBUTI VOLONTARI	2.600,00	31.080,55	0,00	33.680,55	60.792,10
INTERESSI ATTIVI RIMBORSI ASSICURATIVI E DA TERZI	809,62	868,67	0,00	1.678,29	4.867,00
RIMBORSI DA SEZIONI	9.943,00	0,00	0,00	9.943,00	7.973,08
SPONSORIZZAZIONI	7.241,67	0,00	0,00	7.241,67	3.705,00
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0,00	66.373,75	0,00	66.373,75	18.351,60
VIAGGI CULTURALI ADSI	4.272,00	0,00	0,00	4.272,00	4.518,00
5 PER MILLE	72.100,40	102.261,00	0,00	174.361,40	39.700,00
	38.279,74	0,00	0,00	38.279,74	42.242,29
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>617.355,46</b>	<b>352.173,37</b>	<b>26.793,00</b>	<b>996.321,83</b>	<b>925.900,65</b>

**BILANCIO SEDE CENTRALE AL 31/12/2010  
SITUAZIONE PATRIMONIALE**

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
MOBILI E ARREDI	7.651,38	F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	7.651,38
MACCHINE UFFICIO	20.677,51	F.DO AMM.TO MACCHINE UFFICIO	20.677,51
IMPIANTI TELEFONICI	5.131,77	F.DO AMM.TO IMPIANTI TELEFON.	5.131,77
QUOTE FONDO CREDITI	1.750,00	AVANZI DI GESTIONE ES.PREC.	416.892,54
V/ATT.COMMERC.	401.278,34	FONDO T.F.R. IMPIEGATI	27.485,59
DISP.BANCARIE	170.484,93	FONDO RICONOSCIMENTO GIURID.	50.767,71
C/C POSTALE	10.742,39	RISCONTI PASSIVI 2011	1.666,00
CASSA	337,58	F/DO SP.IMPR. E INIZ.CULTURALI	50.000,00
CREDITI DIVERSI	1.000,00	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>580.272,50</b>
CREDITI QUOTE ASS.VE 2010	48.887,00	<b>AVANZO DI GESTIONE</b>	<b>87.668,41</b>
ARROT.APERTURA EURO ATTIVO	0,01	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>667.940,91</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>667.940,91</b>		

## CONTO ECONOMICO

### COSTI

QUOTE COMPET. SEZIONI 2010	149.953,00
ENERGIA ELETTRICA	1.704,58
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	5.473,94
SPESE TELEFONICHE SEDE	5.938,00
SPESE PER PULIZIE POSTALI E VALORI BOLLATI	3.173,00
ASSICURAZIONI	11.472,08
RISCALDAMENTO E CONDOMINIO	8.452,92
ASSOCIAZ.VARIE	3.748,25
CANCELLERIA E STAMPATI	3.978,00
TIPOGRAFICHE	6.176,99
NOTIZIARIO	8.030,16
CONVEGNI E ASSEMBLEE	25.204,88
COLLABORATORI	3.518,00
RIMB.SPESE DIPEND.E COLLAB.	72.868,56
SPESE VARIE	878,77
AFFITTO SEDE	13.863,85
MAN.STRAORDINARIA SEDE	25.576,21
PERSONALE DIPENDENTE	9.708,10
MACCHINE UFFICIO	86.361,47
COMMISS.SPESE CONTI CORR.	1.172,60
SERVIZI DA POSTE ITALIANE	2.625,70
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	6.325,70
VIAGGI ADSI 2010	130,00
SPESE PER ASSEMBLEA NAZ.	62.251,15
CONTRIBUTI E RIMBORSI VARI	6.603,51
RIMB.SPESE PRESIDENTE	1.200,00
RIMB.SPESE CONSIGLIERI	1.918,83

**TOTALE COSTI** 529.687,05

**AVANZO DI GESTIONE** 87.668,41

**TOTALE A PAREGGIO** 617.355,46

### RICAVI

QUOTE ASSOCIATIVE 2010	48.887,00
QUOTA ASS. ABRUZZO 2010	4.552,00
QUOTA ASS. LAZIO 2010	51.674,19
QUOTA ASS. LOMBARDIA 2010	59.114,84
QUOTA ASS. TOSCANA 2010	93.538,00
QUOTA ASS. MARCHE 2010	17.519,00
QUOTA ASS. CALABRIA 2010	5.613,00
QUOTA ASS. EMILIA 2010	40.760,00
QUOTA ASS. VENETO 2010	32.331,00
QUOTA ASS. UMBRIA 2010	12.025,00
QUOTA ASS. TRENTO 2010	9.685,00
QUOTA ASS. PIEMONTE 2010	35.375,00
QUOTA ASS. MOLISE 2010	4.109,00
QUOTA ASS. PUGLIA 2010	17.278,00
QUOTA ASS. LIGURIA 2010	15.535,00
QUOTA ASS. CAMPANIA 2010	11.740,00
QUOTA ASS. SARDEGNA 2010	831,00
QUOTA ASS. SICILIA 2010	9.985,00
QUOTA ASS. BASILICATA 2010	2.300,00
QUOTA ASS. FRIULI 2010	9.257,00
ELARGIZIONI LIBERALI	2.600,00
INTERESSI ATTIVI	809,62
RIMBORSI DA SEZIONI	7.241,67
SOPRAVV.ATTIVE	4.272,00
RIMBORSI DA TERZI	9.943,00
VIAGGI ADSI 2010	72.100,40
5 PER MILLE	38.279,74
<b>TOTALE RICAVI</b>	<u><u>617.355,46</u></u>

## BILANCIO ATTIVITA' COMMERCIALE AL 31/12/2010

### ATTIVITA'

CREDITI V/ERARIO	3.431,00
CREDITI V/SEZIONI	154.000,55
DISAVANZO GEST. PRECEDENTI	<u>213.258,35</u>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b><u>370.689,90</u></b>
<b>DISAVANZO DI GESTIONE</b>	<b><u>32.563,45</u></b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b><u>403.253,35</u></b>

### PASSIVITA'

ARROT. APERTURA EURO PASSIVO	0,01
DEBITI V/SEDE CENTRALE	401.278,34
FATTURE DA PERVENIRE	<u>1.975,00</u>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b><u>403.253,35</u></b>

### CONTO ECONOMICO

#### COSTI

ARROTONDAMENTI	0,99
COSTI ATTIVITA' COMMERCIALE	38.903,54
COMPENSI A TERZI	5.850,00
PRESTAZIONE SERVIZI	250,00
ELABORAZIONE DATI	7.900,00
INTERESSI PASSIVI	0,33
IRAP DELL'ESERCIZIO	6.432,00
VARIE INDEDUCIBILI	<u>19,59</u>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b><u>59.356,45</u></b>

#### RICAVI

RICAVI ATTIVITA' COMMERCIALE	<u>26.793,00</u>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b><u>26.793,00</u></b>
<b>DISAVANZO DI GESTIONE</b>	<b><u>32.563,45</u></b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b><u>59.356,45</u></b>

## NOTE ESPLICATIVE AL BILANCIO CONSOLIDATO

CHIUSO AL 31/12/2010

Signori Soci,

il presente documento è a corredo del Rendiconto gestionale della Vostra Associazione chiuso al 31/12/2010, che sottoponiamo alla Vostra approvazione.

Nel rinviarVi al Bilancio per ciò che concerne l'esplicitazione dei singoli dati numerici risultanti dallo Stato Patrimoniale e dal Conto Economico, in questa sede vogliamo relazionarVi in merito alle voci più significative.

Il presente Rendiconto costituisce la rappresentazione patrimoniale, finanziaria e reddituale della gestione della Vostra Associazione, ottenuta attraverso il consolidamento dei rendiconti dell'attività istituzionale (sede centrale e sedi periferiche) e dell'attività commerciale.

L'esercizio chiuso al 31/12/2010 evidenzia un disavanzo di gestione pari a 15.537,02 Euro risultante dalla contrapposizione delle spese di gestione pari a 1.011.858,85 Euro e le entrate pari a 996.321,83 Euro. E' da sottolineare che, pur in un contesto economico generalmente negativo, le varie sezioni dell'Associazione hanno continuato a svolgere la loro attività perseguendo con sempre maggior incisività i propri scopi istituzionali, usufruendo delle risorse accumulate negli anni precedenti per finanziare le iniziative che non hanno trovato adeguata copertura nelle sponsorizzazioni o nei contributi.

Le operazioni gestionali sono state rappresentate nel presente rendiconto secondo il principio contabile della competenza.

Tale comportamento di redazione, idoneo a rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e reddituale dell'Associazione, impone,

comunque, di fornire alcune informazioni aggiuntive necessarie alla corretta interpretazione della situazione finanziaria della stessa.

### **Attività.**

Il totale dell'attivo ammonta a 566.375,86 Euro ed è rappresentato principalmente dalle seguenti voci:

- Disponibilità liquide per 441.670,60 Euro costituite dal denaro in cassa, dai depositi bancari e dai c/c postali;
- Immobilizzazioni materiali per 33.460,66 Euro.
- La voce crediti Vs attività commerciale, benchè indicata nel bilancio consolidato con un saldo pari a zero, costituisce la semplice evidenziazione di scritture contabili di segno opposto nell'ambito dei due settori, istituzionale e commerciale della Associazione: ad un credito della sezione istituzionale verso la sezione commerciale per sovvenzioni concesse, corrisponde pari debito della sezione commerciale nei confronti della istituzionale. È quest'ultima infatti che provvede all'assolvimento degli oneri fiscali connessi all'attività commerciale utilizzando proprie risorse finanziarie per il pagamento dell'iva e delle imposte dirette che provengono dall'ambito commerciale dell'associazione.
- La voce crediti Vs sezioni ha la stessa natura del conto crediti Vs attività commerciale: nel momento in cui l'associazione fattura un'operazione rilevante ai fini iva (ad esempio una sponsorizzazione) per un'attività propria delle sezioni, nasce un credito dell'attività commerciale, per la fattura da quest'ultima emessa, nei confronti delle sezioni che hanno riscosso il provento dell'operazione.

## **Passività.**

Il totale passivo ammonta a 194.421,81 Euro ed è rappresentato principalmente dalle seguenti voci:

- Il fondo T.F.R. impiegati, pari a 27.485,59 Euro alla chiusura dell'esercizio;
- La voce risconti passivi quote per 1.666,00 Euro costituisce un rinvio di ricavi di competenza economica 2011 la cui manifestazione finanziaria è avvenuta nel corrente esercizio;
- Per la voce "risultati di gestione esercizi precedenti" per 387.491,07 Euro è necessario precisare che nel presente rendiconto, al fine di fornire una rappresentazione chiara e veritiera, tale voce riassume l'importo degli avanzi di gestione degli esercizi precedenti.

Per ciò che concerne l'informazione sulle voci che compongono il conto economico (costi e ricavi), visto l'estremo dettaglio fornito nel rendiconto sottoposto alla Vostra approvazione, in questa sede si ritiene di dover fornire le seguenti informazioni aggiuntive:

- La voce "quote di competenza sezioni" con un saldo pari a zero, iscritta tra i costi del rendiconto, accoglie pari importi con segno opposto relativi alle quote associative di competenza delle sezioni periferiche che per la sede centrale costituiscono una componente negativa di reddito mentre per le sedi periferiche componente positiva di reddito. La corretta rappresentazione del risultato reddituale della gestione consolidata richiede, quindi, l'annullamento di tale voce di identica natura e di segno opposto.
- La voce "Rivista" pari ad euro 25.204,88 citata nei costi, indica le spese sostenute dalla sede centrale per l'elaborazione, la stampa e la spedizione del quadrimestrale dell'Associazione.



- La voce “Viaggi culturali soci” pari ad euro 150.603,71 indica i costi sostenuti dalla sede centrale e dalle sezioni per l’organizzazione di viaggi culturali riservati ai soci ADSI. La stessa voce viene riportata nei ricavi del conto economico, per un importo pari ad euro 174.361,40 attestante le entrate incassate direttamente dai soci per la partecipazione ai suddetti viaggi, per una differenza positiva di euro 23.757,69.

Le voci restanti, infine, costituiscono il naturale sostenimento di costi relativi alla gestione corrente dell’Associazione.

Signori Soci,

Vi invitiamo ad approvare il presente Rendiconto della gestione della Vostra Associazione chiuso al 31/12/2010.

Per il Consiglio Direttivo Nazionale