

## Relazione di Bilancio anno 2017

Come di consuetudine, alla chiusura d'esercizio di ogni anno l'Assemblea dei Soci e il Consiglio di Amministrazione di Ala Milano Onlus, si riuniscono per esaminare in generale, e in un secondo tempo analizzare, le singole voci di bilancio per concludere con la sua approvazione dopo aver dibattuto e discusso. Gli elementi che si mettono in evidenza nello Stato Patrimoniale sono: nelle attività le immobilizzazioni immateriali e materiali, il finanziario circolante, crediti, depositi cauzionali ed il conto ratei attivi, nelle passività il patrimonio netto, fondo Tfr, fondi ammortamento, finanziario circolante, debiti e ratei passivi. Nel Profitti e Perdite sono: nei costi merci c/acquisti, costi per servizi, costi beni di terzi, costi del personale, ammortamenti, oneri diversi, oneri finanziari ed utile d'esercizio, nei ricavi quote associative, contributi enti pubblici, privati e persone fisiche, prestazioni socio sanitarie, contributo 5x1000, progetti in corso, interessi attivi bancari e proventi straordinari.

Iniziando dalle attività dello Stato Patrimoniale, vediamo il gruppo Immobilizzazioni Immateriali rappresentato dai conti Software e Spese per modifica statuto che sono completamente ammortizzati come dai rispettivi Fondi ammortamento nelle passività. Il gruppo Immobilizzazioni Materiali rappresentato dai conti Attrezzature, Macchine per ufficio e Miglorie su beni in affitto si mantengono stabili, come anche le quote d'ammortamento nei rispettivi fondi. Invece, grazie al contributo da parte della Banca Popolare di Milano, è stata acquistata la nuova auto, Dacia Sandero, per gli interventi dell'Unità Mobile Giovani e utilizzi vari diversi. Registrata nel conto Automezzi e relativo Fondo Ammortamento con la quota del primo anno. Proseguendo, in ordine, abbiamo il Finanziario circolante rappresentato dai conti Cassa contante, il conto corrente ordinario Bpm e Paypal, anche loro stabili nel saldo per poi arrivare al conto Crediti verso clienti che quest'anno, rispetto al 2016, è aumentato di € 25.989,75. Il conto Deposito cauzionale stabile come nel 2016. Poi si presenta il conto Ratei attivi con un decremento, rispetto al 2016, di € 20.100,00 e Risconti attivi in aumento di circa € 3.793,18.

Spostandoci sulle passività abbiamo il Patrimonio netto rappresentato dal Fondo di dotazione, Risultati d'esercizio precedenti e Risultato d'esercizio 2016; il tutto porta il valore in positivo per € 8.258,54. Si prosegue con il Fondo Tfr aggiornato con le quote del 2017. Proseguiamo con il gruppo Fondi ammortamento già citati sopra con i cespiti, per approdare al Finanziario circolante rappresentato dal conto anticipo fatture, acceso presso la Banca Popolare di Milano con un saldo € 49.875,34; rispetto al 2016 c'è un aumento di € 27.879,34. Subito dopo, il conto Debiti è rappresentato dai conti Fornitori in aumento di € 6.020,83 rispetto al 2016; Irpef collaboratori, Irpef collaboratori occasionali, Addizionale regionale e Addizionale comunale si mantengono stabili rispetto al 2016; Debiti Inps e Inail stabili rispetto al 2016; Verso collaboratori in aumento di € 19.833,34 rispetto al 2016; Finanziamento in diminuzione di € 29.602,42 rispetto al 2016. Chiude il conto Ratei passivi aumentato di € 896,19 rispetto al 2016.

Invece, per quanto riguarda il Profitti e Perdite, le voci dei costi sono: Merci c/acquisti rappresentato da Materiale progetto in aumento di €.4.272,82 rispetto al 2016; Costi per servizi rappresentato da un folto numero di conti e citiamo quelli più rappresentativi: Spese telefoniche, rispetto al 2016, in diminuzione di €.2.233,16; Spese viaggi e trasferte, rispetto al 2016, in diminuzione di €. 2.342,93; Prest.prof.soft e siti, rispetto al 2016, in diminuzione di €. 779,33; Prestazioni professionali ed occasionali, rispetto al 2016, in aumento di €. 17.324,11; Spese rappresentanza, rispetto al 2016, in diminuzione di €. 306,01; Spese elaborazione dati, rispetto al 2016, in diminuzione di €.1.280,04. I conti energia elettrica, condominiali, assicurazioni, manutenzioni, cancelleria, postali, pubblicità, stampati, multe, abbonamenti, beni inferiori, riviste e corsi formazione sono abbastanza in linea rispetto al 2016; Costi per beni di terzi rappresentato da Leasing e noleggi e Affitto immobile, rispetto al 2016, sono stabili; Costi del personale, rappresentato da Compensi collaboratori, Contributi Inps carico associazione, Inail carico associazione, Assicurazione Personale Esterno e Accantonamento Tfr, rispetto al 2016, sono in aumento di €. 29.741,42; Ammortamenti, rappresentato da Attrezzature, Macchine per ufficio, Automezzi e Migliorie su beni in affitto, rispetto al 2016, sono in aumento di €.930,73; Oneri diversi, rappresentato dal conto Donazioni, rispetto al 2016, è in aumento di €. 9.461,27; Oneri finanziari rappresentato da Interessi passivi bancari, rispetto al 2016, in diminuzione di €. 6,92; Interessi passivi finanziamenti, rispetto al 2016, in diminuzione di €.416,73; Interessi passivi anticipo fatture, rispetto al 2016, in aumento di €. 537,50; Interessi e sanzioni fiscali, rispetto al 2016, in diminuzione di €. 5.638,21; Spese bancarie, rispetto al 2016, in aumento di €. 7,13; Assicurazioni su finanziamenti, rispetto al 2016, in aumento di €. 78,96; Abbuoni passivi, rispetto al 2016, in diminuzione di €. 49,89; Utile d'esercizio di €. 1.513,09.

Per il versante ricavi le voci sono: Quote associative, rispetto al 2016, in diminuzione di €. 700,00; Contributi da enti pubblici, rispetto al 2016, in aumento di €. 1.179,96; Contributi da enti privati, rispetto al 2016, in aumento di €. 599,00; Contributi da persone fisiche, rispetto al 2016, in diminuzione di €. 4.604,90; Contributo 5 per mille, rispetto al 2016, in diminuzione di €. 6.362,80; Prestazioni socio sanitarie e Progetti in corso, messi insieme, rispetto al 2016, sono in aumento di €. 44.524,09; Interessi attivi bancari, rispetto al 2016, in aumento di €. 25,91; Abbuoni attivi, rispetto al 2016, in aumento di €. 45,43 e Proventi vari di €. 1.450,00.

Considerazioni: i dati confermano la stabilità generale voluta dagli anni precedenti ed una lenta ripresa. Comunque pongono in rilievo il periodo difficile che l'associazione sta attraversando. Il gruppo dei ricavi, rispetto al 2016, in aumento di €. 34.841,69 è dato da vari motivi tra cui quelli sostanziali sono l'esaurirsi di progetti iniziati negli anni scorsi e le lunghe attese, per aspetti istituzionali, delle aggiudicazioni di nuovi bandi, spostando, così, l'inizio dei lavori e di conseguenza l'allungamento dei tempi degli incassi dei finanziamenti creando delle contrazioni economiche finanziarie che per una realtà come questa costringe a mantenere energie frenate per scaricarle in momenti successivi. Nonostante queste strozzature a singhiozzo la realizzazione dei progetti proseguono fino al loro completamento con livelli standard elevati. Da segnalare il conto Ratei attivi con un

abbattimento di €. 20.100,00 rispetto al 2016. Possiamo dire la stessa cosa, rispetto al 2016, per i costi per servizi in calo di €. 4.678,86 ed anche del conto Interessi e sanzioni fiscali con una diminuzione di €. 5.638,21. Invece aumenta, rispetto al 2016, di €. 9.461,27 le donazioni fatte in Camerun relative ai Progetti della Tavola Valdese. Il panorama generale del conto Profitti e Perdite si conclude con un utile di €. 1.513,09 che si inserisce nel gruppo Patrimonio Netto delle passività dello Stato Patrimoniale e in diminuzione al conto Risultato d'esercizio precedenti determinandone un aumento del conto Fondo di dotazione e quindi porta il valore del gruppo Patrimonio Netto in positivo di €. 8.258,54. Altra osservazione da aggiungere, invece, alle passività ed in generale a tutto lo Stato Patrimoniale è la diminuzione di €. 29.602,42 del conto Debiti di finanziamento dato dai versamenti di rateizzazioni di finanziamenti accessi con la Banca Popolare di Milano negli'anni precedenti. Questo dato è significativo in quanto segnala che l'associazione ha dedicato, anche per il 2017, molta attenzione nell'arginare la spesa e quindi evitare la compromissione di altre zone del bilancio che, grazie, alle continue e assidue serie di attività mirate alla qualità ed alla quantità della produzione di progetti. Queste energie si sono compattate e convogliate per realizzare nuovi programmi e consolidare quelli attuali e dare un maggiore forza, slancio e vigore a tutti i progetti da sviluppare per il 2018.

Milano 28 giugno 2018



Per il Consiglio di Amministrazione  
Il Presidente  
Vincenzo Cristiano