

FORUM PERMANENTE TERZO SETTORE					
Bilancio al 31 dicembre 2006					
STATO PATRIMONIALE					
ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2006	2.005		2006	2005
CASSA E BANCHE	39.999	24.358	DEBITI	22.670	16.259
. Cassa contanti	523	159	. v/fornitori	18.419	14.352
. Carta prepagata	511	413	. v/ erario e istituti prev.	4.251	1.907
. Banche c/c	38.965	23.786			
CREDITI	90.639	58.001	RATEI E RISCONTI PASSIVI	42.445	3.328
. v/ associati	19.630	15.920	. Ratei passivi	42.445	3.016
. v/ osservatrici	5.800	2.800	. Risconti passivi	-	312
. v/ erario e istituti prev.	3.390	2.054			
. Crediti pregressi	-	2.740			
. Anticipi spese viaggio	-	2.487			
. Altri crediti	61.819	32.000			
RISCONTI E ANTICIPAZ.NI	4.116	4.786	FONDO RISCHI E SPESE FUTURE	65.334	72.913
. Risconti attivi e anticipazioni	4.116	4.786	. Fondo attività futura	65.334	70.173
			. Fondo rischi		2.740
IMMOBILIZZ.NI FINANZ.	516	516			
. Partecipazioni	516	516	FONDI AMM.TO	18.060	13.622
			. Beni materiali	17.686	13.622
IMMOBILIZZ.NI MAT.LI	17.686	13.622	. Beni immateriali	374	0
. Macchine elettr. e attrezz.re	15.190	11.126			
. Mobili e arredi	2.496	2.496			
IMMOBILIZZAZIONI IMM.LI	374	-			
. Deposito marchio	374	-			
TOTALE ATTIVITA'	153.330	101.283	TOTALE PASSIVITA'	148.509	106.122
Disavanzo d'esercizio		4.839	Avanzo d'esercizio	4.821	
TOTALE A PAREGGIO	153.330	106.122	TOTALE A PAREGGIO	153.330	106.122

FORUM PERMANENTE TERZO SETTORE				
bilancio al 31 dicembre 2006				
CONTO ECONOMICO				
ENTRATE	anno 06	anno 05	differ.za	prev 07
QUOTE ASSOCIATIVE	196.320	126.598	69.722	195.000
. Quote da soci ordinari	183.320	116.998	66.322	189.000
. Quote da osservatori	13.000	9.600	3.400	6.000
CONTRIBUTI DA ENTI E ORGANISMI	71.178	42.395	28.783	71.000
. Progetto Terzosettore/Fond. Cariplo	5.000	20.000	-15.000	
. Progetto Fondazione per il sud/Acri	36.819	-	36.819	
. Progetto Monelli	21.000	8.040	12.960	15.000
. Altri	5.359	2.355	3.004	20.000
. ACRI	3.000	12.000	- 9.000	36.000
PROMOZIONE TERZI SU NOSTRA STAMPA	-	74.433	-74.433	-
ENTRATE FINANZIARIE	72	65	7	
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	-	1.596	- 1.596	-
TOTALE ENTRATE	267.570	245.087	22.483	266.000
USCITE	anno 06	anno 05	differ.za	prev 07
SPESE ATTIVITA' ISTITUZIONALI	31.018	73.272	-42.254	25.000
. Deposito marchio	374	-	374	
. Stampa manifesti, pubblicazioni,	2.616	41.974	-39.358	10.000
. Spese eventi, manifestazioni	8.877	28.508	-19.631	15.000
. Sito web (realizzazione e gestione)	12.591	-	12.591	-
. Quote associative e contributi	6.560	2.790	3.770	6.000
COLLABORAZIONI	72.505	61.946	10.559	80.000
. Compensi collaborazioni	68.668	58.026	10.642	80.000
. Contributi previdenziali	3.837	3.920	- 83	
SPESE DI FUNZIONAMENTO	92.986	108.626	-15.640	117.000
. Affitto sede e oneri accessori	41.405	39.922	1.483	57.000
. Telecomunicazione	9.476	12.351	- 2.875	13.000
. Abbonamenti e acquisto riviste e quotidiani	5.297	7.334	- 2.037	6.000
. Cancelleria e materiale per ufficio	1.862	2.069	- 207	2.000
. Manutenzione e rip.ne macchine ufficio	2.412	4.143	- 1.731	2.000

. Manutenzione e pulizie locali	4.098	3.852	246	3.000
. Rimborsi spese e viaggi	19.133	27.679	- 8.546	29.000
. Consulenze	6.622	5.771	851	2.000
. Assicurazioni e varie	2.681	3.505	- 824	3.000
. Borse di studio, stagisti	-	2.000	- 2.000	
PROGETTI	53.968	0	53.968	25.000
. Bonelli	15.773	-	15.773	15.000
. Terzosettore/Fondazione Cariplo	5.676	-	5.676	
. Fondazione per il sud	32.519	-	32.519	
. Altri				10.000
ONERI FINANZIARI FISCALI E TRIBUTARI	2.089	2.393	- 304	3.000
. Spese e commissioni bancarie	873	1.113		
. Irap e varie	1.216	1.280		
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	6.121	2.800	3.321	-
AMMORTAMENTI E ACCAN.TI	4.063	888	3.175	16.000
TOTALE USCITE	262.750	249.925	12.825	266.000
Risultato	4.821	- 4.838	9.659	-
N.B.				
Nel 2006 si è provveduto ad enucleare, per una più immediata lettura, i progetti con l'attribuzione diretta delle spese di competenza, pertanto non sono confrontabili con il 2005.				

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2006

NOTA INTEGRATIVA

1. CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il bilancio al 31 dicembre 2006 è stato redatto nel rispetto dell'art. 10 dell'atto costitutivo dell'associazione (Bilancio), ed in conformità alla normativa vigente che regola i principi di contabilità.

Esso è costituito da questa nota integrativa, e da:

- a) Stato patrimoniale;
- b) Conto economico.

2. CRITERI DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO

- a) Partecipazioni - sono espresse al loro valore nominale;
- b) Immobilizzazioni - sono iscritte al costo di acquisto dei beni comprensive dell'IVA e sono ammortizzate nel periodo ;
- c) Ratei e risconti - sono iscritti sulla base della competenza economica e temporale.
- d) Debiti e crediti - sono iscritti al valore nominale;
- e) Fondi - esprimono il valore interamente ammortizzato dei beni riguardo il fondo ammortamento, mentre il fondo attività futura esprime i risultati dei bilanci accumulati fino al 2005.

3. SINTESI DI BILANCIO

La gestione del 2006 si è chiusa con un avanzo di € 4.821 registrando una differenza positiva rispetto al 2005 di € 9660.

Le attività sono salite a € 153.330 da € 101.283 del 2005.

Le passività pure sono salite a € 148.509 da € 106.122 del 2005.

La gestione economica registra un miglioramento complessivo rispetto all'anno precedente registrando maggiori entrate di € 22.483, mentre le uscite sono aumentate di € 12.825.

4. ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

- a) le disponibilità liquide ammontano a € 39.999 e sono costituite dalle esistenze di cassa e carta di credito prepagata di € 1.034 e dai depositi bancari aperti presso Banca Etica di € 35.125 e Banca di Roma di € 3.839;
- b) i crediti sono di € 90.639 e si riferiscono ai crediti verso soci ordinari per quote 2006 non incassate di € 19.630, di cui € 7.038 risultano incassate a gennaio 2007; ai crediti verso soci osservatori di € 5.800, di cui € 1.200 incassati a gennaio 2007; a crediti verso l'agenzia delle entrate di € 3.390 per anticipi Irap e Ires liquidati

- per l'anno 2006; e ad altri crediti di € 61.819 relativi a contributi legati ai progetti attivati e realizzati, interamente incassati a gennaio 2007;
- c) i risconti attivi e anticipazioni di € 4.116 afferiscono alle anticipazioni dell'affitto della sede del mese di gennaio 2007 di € 3.190 e a pagamenti a consulente in attesa di fattura di € 926;
 - d) le immobilizzazioni finanziarie di € 516 esprimono il valore nominale delle quote sottoscritte di Banca Popolare Etica;
 - e) le immobilizzazioni materiali di € 17.686 rappresentano il valore di acquisto dei mobili delle attrezzature e apparecchiature in dotazione all'associazione e trovano la loro contropartita nel fondo di ammortamento;
 - f) le immobilizzazioni immateriali di € 374 riguardano la registrazione del marchio, la cui contropartita è costituita dall'apposito fondo;
 - g) i debiti di € 22.670 espongono il debito verso fornitori ordinari di € 18.419, pagati parte a gennaio 2007 e il resto da saldare alle scadenze previste, e verso l'erario e istituti previdenziali di € 4.251 versati a gennaio 2007;
 - h) i ratei passivi di € 42.445 concernono gli accantonamenti di spesa di competenza del 2006 che si manifesteranno nel 2007 e riguardano: l'affidamento dell'incarico per la gestione operativa del progetto "Fondazione per il sud" di € 32.519; le borse di studio del progetto Bonelli da erogare di € 4.000; la stima delle spese di viaggio ancora da rimborsare di € 3.000,00; i contributi da erogare per l'attività di terzi legata al progetto "terzo settore/fondazione Cariplo" di € 2.000,00; e per consulenze dello studio commercialista dell'anno 2006 di € 926 da fatturare;
 - i) Il fondo attività futura di € 65.334 espone il valore dei risultati di gestione accumulati fino al 2005;
 - j) Il fondo ammortamenti di € 18.060 evidenzia gli accantonamenti negli anni ricostituenti i beni quale contropartita delle immobilizzazioni.

5. ANALISI DELLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

Riguardo alle entrate:

- a) le quote associative di € 196.320 registrano un sostanzioso aumento per effetto dell'adeguamento deliberato dall'assemblea del 15 maggio 2006 di cui € 183.320 sono portate dai soci ordinari e € 13.000 dai soci osservatori;
- b) i contributi da enti e organismi di € 71.178 accolgono i contributi di € 62.819 a sostegno dei progetti realizzati nel 2006, e di € 8.359 per quote di partecipazione a seminari e altro;
- c) le entrate finanziarie di € 72 rappresentano il rendimento dei depositi di conto corrente;

Riguardo alle uscite:

- a) le spese per l'attività istituzionale di € 31.018 si riferiscono a € 374 di deposito del marchio; a € 2.616 alla stampa di pubblicazioni ed altro materiale; a € 8.877 alla organizzazione di eventi istituzionali non imputabili ai progetti (consigli nazionali, assemblea, seminari, convegni); a € 12.591 alla ristrutturazione tecnica del sito web (€ 2.040), alla sua gestione operativa e alla redazione della

- news letter (€ 10.435), alla registrazione del dominio “forum terzo settore” (€ 116); a € 6.560 a quote associative ad altre organizzazioni e contributi di partecipazione ad eventi internazionali;
- b) le collaborazioni di € 72.505 per compensi e contributi previdenziali erogati per le collaborazioni della struttura operativa (organizzazione, stampa, segreteria, amministrazione);
 - c) le spese di funzionamento di € 92.986 raggruppano l’affitto della sede e gli oneri accessori all’affitto (spese condominiali e registrazione del contratto) per € 41.405; le spese di telecomunicazione, compresa la linea adsl, per € 9.476; gli abbonamenti (Vita, Redattore sociale, Il Salvagente) e l’acquisto di riviste e quotidiani per € 5.297; l’acquisto di cancelleria e materiale d’ufficio per € 1.862; la manutenzione e riparazione delle macchine d’ufficio (Pc, fotocopiatrice, stampanti) per € 2.412; la manutenzione ordinaria dei locali e la pulizia per € 4.098; i rimborsi delle spese di viaggio sostenute dalla dirigenza per gli spostamenti istituzionali per € 19.133; le consulenze di € 6.622 per il ridisegno dell’immagine e dell’identità visiva e per lo studio commercialista che provvede alle dichiarazioni annuali alla registrazione degli atti e alla elaborazione delle retribuzioni per le collaborazioni; le assicurazioni e varie di € 2.681 per le spese delle utenze di acqua luce e gas da riscaldamento, per le spese di spedizione e trasporto, per l’approvvigionamento di generi di ristoro della sede, per l’assicurazione contro gli incendi e la RC previsti dal contratto di locazione;
 - d) i progetti complessivi € 53.968 costituiscono le spese sostenute e impegnate per la loro realizzazione e precisamente: € 15.773 per il progetto Bonelli di cui € 3.810 per la selezione dei candidati, € 3.300 per il servizio informazione e segreteria operativa, € 360 per il servizio tecnico per la scheda di selezione online, € 303 per oneri previdenziali connessi alle borse di studio, € 4.000 per borse di studio erogate, € 4.000 per borse di studio da erogare; € 5.676 per il progetto “sistema terzo settore” tutti imputabili al convegno nazionale tenuto a Milano il 15 marzo 2006 di cui € 900 di lavori tipografici (inviti e programma), € 1.936 per il catering, € 1.536 per la stampa degli atti, € 1.304 per le spese di viaggio e rimborsi ai relatori; € 32.519 per il progetto “fondazione per il sud” per l’affidamento dell’incarico per il coordinamento e la gestione operativa;
 - e) gli oneri finanziari, fiscali e tributari di € 2.089 riportano le spese sostenute per la gestione e la movimentazione dei conti correnti ordinari per € 873, e gli oneri tributari di irap e ires del 2006 per € 1.216;
 - f) le sopravvenienze passive di € 6.121 concernono le quote associative insolute delle associazioni ANT, MOVIMONDO quali soci ordinari e EISS, ASSIF, ASTER-X, MOVIMENTO CONSUMATORI quali soci osservatori per € 4.990; un addebito tributario e penalità riguardanti la dichiarazione del 2002 per € 1.131;
 - g) gli ammortamenti di € 4.063 si riferiscono all’intero importo dell’acquisto di 3 PC e software avvenuto nel 2006.

Il bilancio dell’esercizio 2006, tenuto conto delle analisi sopra descritte, si chiude con un avanzo di € 4.821.