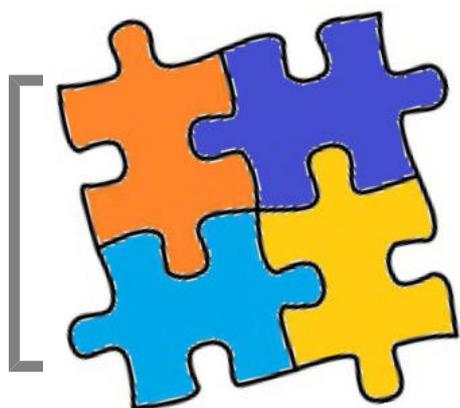


# BILANCIO ESERCIZIO NOTA INTEGRATIVA



ANNO 2016

RENDICONTO\_GESTIONALE

RENDICONTO GESTIONALE ANNO 2016			
ONERI	IMPORTO	PROVENTI	IMPORTO
<b>1) Oneri da attività tipiche</b>		<b>1) Proventi da attività tipiche</b>	
1.1 Costi per servizi per implementaz. Progetti	42.025,33	1.1 Contributi pubblici	327.102,97
1.2 Spese eventi	1.801,22	1.3 Contributi privati su progetti	15.760,09
1.3 Costi implementazione attività progettuali in loco	113.911,91	1.4 Altri	8.848,29
1.4 Costi del personale	136.807,21	1.5 Da accordi di collaborazione	1.767,33
1.5 Spese viaggi	27.631,28		
<b>Totale Oneri da attività tipiche</b>	<b>322.176,95</b>	<b>Totale Proventi da attività tipiche</b>	<b>353.478,68</b>
<b>2) Oneri da raccolta Fondi</b>		<b>2) Proventi da Raccolta fondi</b>	
		2.1 Erogazioni Liberali	9.650,54
<b>Totale Oneri da raccolta fondi</b>		<b>Totale Proventi da raccolta fondi</b>	<b>9.650,54</b>
<b>3) Oneri di supporto generale (o di struttura)</b>		<b>3) Proventi per supporto generale (o di struttura)</b>	
3.1 Acquisti	1.610,61		
3.2 Costi per servizi	11.035,37		
3.3 Costi per godimento beni di terzi	9.722,52		
3.4 Ammortamenti	803,53		
3.5 Costi per imposte e tasse	316,13		
3.6 Altri oneri di gestione	8.087,21		
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>31.575,37</b>	<b>Totale Proventi di supporto generale</b>	
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>		<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>	
4.1 Interessi passivi e altri oneri finanziari	626,20	4.1 Da rapporti bancari	145,25
<b>Totale Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>626,20</b>	<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>145,25</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>354.378,52</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>363.274,47</b>
<b>RISULTATO GESTIONALE POSITIVO</b>	<b>8.895,95</b>	<b>RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO</b>	

## STATO\_PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE ANNO 2016			
ATTIVO	IMPORTO	PASSIVO	IMPORTO
<b>A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE</b>		<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	
		<b>I – Fondo dotazione dell'ente</b>	
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>Totale</b>	
<b>I – Immobilizzazioni immateriali</b>			
<b>Totale</b>		<b>II – Patrimonio libero</b>	
		1) Risultato gestionale esercizio in corso	8.895,95
<b>II – Immobilizzazioni materiali</b>		2) Riserve Accantonate negli esercizi precedenti	
1) Mobili e macchine ord. D'ufficio	4.111,71	3) Perdite Portate a nuovo	-19.504,73
2) Altro....		4) Utile portati a nuovo	159.726,12
<b>Totale</b>	<b>4.111,71</b>	<b>Totale</b>	<b>149.117,34</b>
<b>III – Immobilizzazioni finanziarie</b>			
<b>Totale</b>			
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>4.111,71</b>	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>149.117,34</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>B) F/DO SVALUTAZIONE RISCHI E ONERI</b>	
<b>I – Rimanenze</b>		1) Svalutazione crediti contributi da ricevere	25.000,00
<b>Totale</b>		<b>TOTALE SVALUTAZIONE CREDITI B)</b>	<b>25.000,00</b>
<b>II – Crediti</b>		<b>B) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	
1) Crediti vs/ clienti		1) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	17.522,06
2) Contributi da ricevere	122.485,62	<b>Totale</b>	<b>17.522,06</b>
3) Crediti Intra Tavoli APP_TCK_TTKV			
4) Crediti vs/partner per rendiconti da ricevere	14.218,30	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (B)</b>	<b>17.522,06</b>
5) Crediti vs/dipendenti per anticipi spese viaggio	191,11		
6) Crediti Tributarî	3.610,35	<b>C) DEBITI</b>	
7) Crediti per cauzioni	424,07	<b>I – Debiti</b>	
8) Crediti diversi	26.386,80	1) Debiti vs/ fornitori	11.205,21
<b>Totale</b>	<b>167.316,25</b>	2) Debiti vs/banche	

STATO\_PATRIMONIALE

<b>III – Attività finanziarie non immobilizzate</b>		3) <i>Debiti tributari</i>	7.210,71
		4) <i>Debiti vs/personale</i>	5.990,08
<b>IV – Disponibilità liquide</b>		5) <i>Debiti vs/ partner per rendiconti ricevuti</i>	39.857,74
1) <i>Depositi bancari e postali</i>	100.380,68	6) <i>Debiti per rimborsi spese</i>	246,00
2) <i>Denaro e valori in cassa</i>	2.341,43	7) <i>Debiti diversi</i>	3.548,50
3) <i>Carte di credito dell'associazione</i>	785,26	<b>Totale</b>	<b>68.058,24</b>
<b>Totale</b>	<b>103.507,37</b>		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE ( C )</b>	<b>270.823,62</b>	<b>TOTALE DEBITI ( C )</b>	<b>68.058,24</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>15.237,69</b>
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>15.237,69</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>274.935,33</b>	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>274.935,33</b>

**Nota Integrativa**  
**Bilancio Esercizio Anno 2016**  
**ASSOCIAZIONE TRENINO CON I BALCANI Onlus**

**Premessa**

Scopo dell'elaborato consiste nel fornire al direttivo e all'assemblea dell'Associazione uno strumento informativo in merito all'andamento della gestione dell'Associazione sulla base del principio di competenza contabile e non di cassa.

Si precisa inoltre che, per maggiore informazione, si è ritenuto opportuno riportare di seguito la descrizione solo di alcune e non di tutte le voci del conto patrimoniale -con indicazione del codice piano dei conti del gestionale in uso – che nello schema di riclassificazione rendiconto gestionale associativo sono confluite nelle macro-voci evidenziate:

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

**B) IMMOBILIZZAZIONI**

**II Immobilizzazioni materiali**

Inseriti nelle poste dell'attivo di bilancio i seguenti beni acquistati dall'associazione nel corso degli ultimi anni:

Mobili e Macchine Ord. d'ufficio

- Notebook Samsug – Anno d'acquisto 2011

Macchine Elettromec. D'ufficio

- Hard Disk Rete e Multifunzione di rete – Anno d'acquisto 2010
- Panasonic Fax Kx – F – Anno d'acquisto 2012
- HP Head Set HA3 – Anno D'acquisto 2012
- Asus EPC1015BX- Anno d'acquisto 2013
- Western Digital 2TB USB HDD - Anno d'acquisto 2014
- KIT UFFICIO PRISTINA: (Nr. 2 PC Acer / Nr. Monitor /Nr. 2 Telefoni / Stampante Multifunzione / Notebook / Disco di rete. - Anno d'acquisto 2014
- HP SLMLINE – DESKTOP – Anno d'acquisto 2016

**C) ATTIVO CIRCOLANTE**

**II-Crediti**

**2) CREDITI CONTRIBUTI DA RICEVERE**

A fronte delle spese sostenute nel corso del 2016 per i singoli progetti si inseriscono in bilancio, nel relativo anno di competenza, le quote dei contributi da ricevere.

L'imputazione delle quote di ricavo/contributi da ricevere è stata calcolata per centri di costo come da seguente prospetto riepilogativo complessivo.

<b>1505501- crediti contri. Ricevere</b>	<b>SALDO 2015</b>	<b>MOVIMENTI 2016</b>	<b>SALDO 2016</b>
<b>PROGETTO</b>	<b>IMPORTO</b>		<b>IMPORTO</b>
SEENET	28.137,20		28.137,20
ANG_ HEALT IN ACTION	2.277,40	-2.277,40	0,00
PAT 2014	30.153,37	-30.153,37	0,00
PAT_SEMINARE PER RICOMINCIARE	6.505,75	-6.505,75	0,00
ANG_CREACTIVE ENTERPRISES	2.839,92	-2.839,92	0,00
PAT 2014	59.143,02	-59.143,02	0,00
PAT 2015		88.535,96	88.535,96
PAT 2016		5.812,46	5.812,46
<b>TOTALE</b>	<b>129.056,66</b>		<b>122.485,62</b>

**7) CREDITI PER CAUZIONI**

Si riporta in bilancio il credito per cauzione rilasciato a favore:  
 TOMMASI GIORGIA: Per locale uso deposito di P.zza Venezia.  
 Depositi cauzionali utenze Dolomiti Ambiente  
 Diritti SIAE restituito nell'anno 2017

<b>1845005 / 0910030</b>	<b>IMPORTO</b>
SIAE _EVENTO NOVEMBRE	60,82
Deposito utenza Gas	23,25
Deposito utenza acqua	100,00
Deposito cauzionale_ affitto Pzza Venezia	240,00
<b>TOTALE</b>	<b>424,07</b>

#### 6) CREDITI TRIBUTARI

Si riporta di seguito dettaglio conto:

<b>1822005 / 1820040</b>		
<b>DETTAGLIO</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>NOTE</b>
Credito imposte IRAP TCK-2013	2.023,03	In corso pratica per recupero maggior imposta versata – dal 1/1/14 passaggio contrattuale su ATB.
Credito imposte IRAP TTKV-2013	744,37	In corso pratica per recupero maggior imposta versata – dal 1/1/14 passaggio contrattuale su ATB.
Credito per acconto IRAP ATB 2016	842,95	Credito versato (per la differenza risultante dalla compensazione del Credito 2015 ATB di EUR 697,00) per acconto IRAP non dovuto in quanto riconoscimento ONLUS
<b>TOTALE</b>	<b>3.610,35</b>	

#### 5) CREDITI V/ DIPENDENTI PER ANTICIPI SPESE VIAGGIO

Di seguito dettaglio saldo posizioni che verranno recuperati nell' anno 2017 con bilanciamento acconto / saldi dipendenti per spese anticipate.

<b>1838090-altri crediti v/s dipendenti</b>	
FILLIPPI	
Doppio pagamento prot. 45/2015	106,00
LANZUOLO	85,11
<b>totale</b>	<b>191,11</b>

#### 8) CREDITI DIVERSI

Saldo comprensivo della voce Credito Seenet trattasi dell'anticipo trasferito alla Municipalità di Scutari per la III annualità come da MOU sottoscritto tra Municipalità Scutari - ATB che, a fronte della mancata rendicontazione delle relative spese nei termini e modalità richieste da ATB e Provincia Autonoma di Trento la Municipalità non ha ad oggi restituito ad ATB nonostante le continue richieste inoltrate anche tramite Ambasciata Italiana in Albania.

<b>1845090 – crediti diversi</b>	
Credito v/ Municipalità Scutari - per anticipo trasferito e non rendicontato	
Contenzioso aperto	21.574,80
Erario rivalutazione TFR	12,00
Anticipo TCK_per finanziamento progetto ALDA Da ricevere	4.800,00
<b>totale</b>	<b>26.386,80</b>

#### 4) CREDITI VS/PARTNER PER RENDICONTI DA RICEVERE

Si riporta di seguito descrizione voce

##### TRANSFER TCK RENDICONTI DA RICEVERE

L'esistenza di unico programma e di un unico referente ai fini della rendicontazione identifica ATB come unico destinatario del contributo a supporto del progetto, questo determina che tutti i transfer rivolti agli uffici territoriali in loco (Serbia, Kosovo e Bosnia) e da questi ultimi ai rispettivi partner tecnici per l'implementazione delle attività progettuali vengo predisposti direttamente dal conto corrente di ATB.

Il conto TRANSFER TCK RENDICONTI DA RICEVERE è il credito che ATB matura nei confronti dell'ufficio TCK – Peja/Pec per tutti i transfer predisposti nel corso del 2016 a sostegno delle spese d'ufficio, spese dei partner e per le attività progettuali programmate sulla base di un cash flow mensile.

Le risorse ricevute dal territorio vengono rendicontate a scadenza mensile dai territori ad ATB che procede ad assemblare i rendiconti ricevuti dai vari territori in un unico rendiconto.

Il saldo in bilancio del conto in oggetto è pari alla differenza tra i transfer predisposti e le spese rendicontate a fine anno come da prospetto di seguito riportato

<b>5205512</b>	<b>IMPORTO</b>
TOTALE COSTI 2016_PROGETTI 2015	21.574,82
TOTALE COSTI 2016_PROGETTI 2016	64.495,49
TOTALE COSTI PROGETTI (A)	86.070,31
TOTALE TRASFERITO 2016_PROGETTI 2015	3.966,74
TOTALE TRASFERITO 2016_PROGETTI 2016	77.055,49
TOTALE TRASFERITO PER ATTIVITA' PROGET (B)	81.022,23
DIFFERENZA (A) – (B)	<b>-5.048,08</b>
Credito v/tck 2015	19.266,38
<b>CREDITO V/TCK 2016</b>	<b>14.218,30</b>

#### **IV – Disponibilità liquide**

##### DISPONIBILITA' LIQUIDE

Si riportano in contabilità i saldi dei seguenti conti:

- CASSA RURALE ALDENO E CADINE – TRENTO
- CARTA RICARICA AZIENDALE
- DENARO IN CASSA TRENTO

**PASSIVITA'**

**B) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

F/DO TFR

Saldo Fondo maturato al 31/12/2016 nei confronti dello staff Trento come da prospetto sotto riportato:

FONDO TFR			DATA
DARE	AVERE		01/01/13
Crediti v/ Tck	FONDO TFR TCK	13.401,34	Saldo al 31/12/2012
Crediti v/ ttkv	FONDO TFR TTKV	4.803,07	Saldo al 31/12/2012
DARE	AVERE		
QUOTA COMPETENZA	FONDO ATB	4.475,48	Saldo al 31/12/2012
	<b>TOTALE FONDO AL 31/12/2012</b>	<b>22.679,89</b>	
QUOTA COMPETENZA	F/DO TFR COMPLESSIVO	7374,58	31/12/13
	<b>TOTALE FONDO AL 31/12/2013</b>	<b>30.054,47</b>	
TFR CAMIN – GENNAIO 2014		-469,70	
TFR FONTANARI – OTTOBRE 2014		-6.607,80	
QUOTA COMPETENZA	F/DO TFR COMPLESSIVO	5.850,27	
	<b>TOTALE FONDO AL 31/12/2014</b>	<b>28.827,24</b>	
TFR – MICHILINI		-12.880,02	
QUOTA COMPETENZA	F/DO TFR COMPLESSIVO	3.848,29	
	<b>TOTALE FONDO AL 31/12/2015</b>	<b>19.795,51</b>	
TFR- ANTICIPAZIONE LANZUOLO		-7.842,27	
ACCOANTONAMENTO TFR	F/DO TFR COMPLESSIVO	5.568,82	
	<b>TOTALE FONDO AL 31/12/2016</b>	<b>17.522,06</b>	

**C) DEBITI****1) DEBITI V/FORNITORI**

Si riporta di seguito prospetto riepilogativo saldo 2016:

<b>ETLI</b>	
<b>ESTRATTO CONTO</b>	<b>IMPORTO</b>
496 DD 25/10/16	215,10
635 DD 30/12/16	1.131,06
<b>TOTALE</b>	<b>1.346,16</b>

<b>ERREBI</b>	
<b>FATTURA</b>	<b>IMPORTO</b>
41604129710	34,00
41604373587	143,75
41604373586	20,82
<b>TOTALE</b>	<b>198,57</b>

<b>TELECOM</b>	
<b>FATTURA</b>	<b>IMPORTO</b>
7X04985974	53,97
8C00298629	176,41
<b>TOTALE</b>	<b>230,38</b>

<b>SANELA MUSJIA</b>	
<b>FATTURA</b>	<b>IMPORTO</b>
FT 2	345,00
- RIT ACCONTO	-63,00
PAGAMENTO	-252,00
<b>TOTALE</b>	<b>30,00</b>

<b>TING GROUP</b>	
<b>FATTURA</b>	<b>IMPORTO</b>
FT 34	9.394,00
<b>TOTALE</b>	<b>9.394,00</b>

<b>ARUBA</b>	
<b>FATTURA</b>	<b>IMPORTO</b>
20160384724	6,10
<b>TOTALE</b>	<b>6,10</b>

<b>TOTALE</b>	<b>11.205,21</b>
---------------	------------------

**6) DEBITI PER RIMBORSO SPESE**

Il saldo è dato da rimborsi inseriti in contabilità per attività progettuali ancora non liquidati ai rispettivi titolari,

5) DEBITI VS/PARTNER PER RENDICONTI RICEVUTI

DEBITI VS/PARTNER		
DETTAGLIO	IMPORTO	NOTE
TRANSFER PARTNER SEENET	34.276,90	TRANSFER PARTNER SEENET
TRANSFER TTKV REND RICEVERE	5.580,84	TRANSFER TTKV RENDICONTI DA RICEVERE
<b>TOTALE</b>	<b>39.857,74</b>	

Di cui nel dettaglio:

A) TRANSFER PARTNER SEENET

Relativamente al Progetto Seenet finanziato dal Ministero degli Affari Esteri / Provincia Autonoma di Trento che ha durata triennale 2010-2013 e che coinvolge cinque Municipalità in loco nella fattispecie:

- MUNICIPALITA' DI NIKSIC – MONTENEGRO
- MUNICIPALITA' DI PEJA/PEC – KOSOVO
- MUNICIPALITA' DI KRALJEVO – SERBIA

per le implementazioni delle attività progettuali ATB, in conformità ai MOU sottoscritti con le rispettive Municipalità provvede ad inviare nel rispetto dei singoli piani finanziari delle tranches annuali a sostegno delle attività implementate in loco.

Il saldo del conto rappresenta pertanto la differenza tra le tranche inoltrate da ATB ai rispettivi territori e le spese rendicontate dalle Municipalità di competenza dell'anno.

Il debito in bilancio corrisponde ai saldi che ATB dovrà corrispondere alle Municipalità per le spese da loro anticipate e sostenute con risorse proprie.

B) TRANSFER TTKV RENDICONTI DA RICEVERE

L'esistenza di unico programma e di un unico referente ai fini della rendicontazione identifica ATB come unico destinatario del contributo a supporto del progetto, questo determina che tutti i transfer rivolti agli uffici territoriali in loco (Serbia, Kosovo e Bosnia) e da questi ultimi ai rispettivi partner tecnici per l'implementazione delle attività progettuali vengo predisposti direttamente dal conto corrente di ATB.

Il conto TRANSFER TTKV RENDICONTI DA RICEVERE è il credito che ATB matura nei confronti dell'ufficio TCK – Peja/Pec per tutti i transfer predisposti nel corso del 2016 a sostegno delle spese d'ufficio, spese dei partner e per le attività progettuali programmate sulla base di un cash flow mensile.

Le risorse ricevute dal territorio vengono rendicontate a scadenza mensile dai territori ad ATB che procede ad assemblare i rendiconti ricevuti dai vari territori in un unico rendiconto.

Il saldo in bilancio del conto in oggetto è pari alla differenza tra i transfer predisposti e le spese rendicontate a fine anno come da prospetto di seguito riportato

5205513	IMPORTO
TOTALE COSTI 2016_PROGETTI 2015	7.380,04
TOTALE COSTI 2016_PROGETTI 2016	15.008,19
TOTALE COSTI PROGETTI (A)	22.388,23
TOTALE TRASFERITO 2016_PROGETTI 2015	3.388,00
TOTALE TRASFERITO 2016_PROGETTI 2016	11.160,30
TOTALE TRASFERITO PER ATTIVITA' PROGET (B)	14.548,30
(A)-(B)	-7.839,93
CREDITO V/TTKV 2016	2.259,19
<b>CREDITO V/TTKV 2015</b>	<b>-5.580,74</b>

3) DEBITI TRIBUTARI

Si riporta di seguito il dettaglio conto con descrizioni voci:

DETTAGLIO	IMPORTO
ERARIO C/ IMPOST SOST	66,20
ERARIO C/ RIT LAVORO DIP.	1.799,71
ERARIO C/LAVORO AUTONOMO	600,40
ERARIO C/RIT COCOPRO	636,85
INAIL C/CONTRIBUTI	14,15
INPS C/CONTRIBUTI DIP.	3.504,40
INPS C/ CONTRIBUTO COCOPRO	589,00
<b>TOTALE</b>	<b>7.210,71</b>

**A) ERARIO C/ RITENUTE LAVORO DIPENDENTE E COCOPRO**

Si riporta di seguito dettaglio saldi 2016:

4805080- c/rit. Lavoro dipendente	
Saldo 31/12/16	1.799,71
-versamento 16/1/17	-1.799,71
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>

**B) ERARIO C/ RITENUTE LAVORO AUTONOMO**

Si riporta di seguito dettaglio saldo 2016:

NOMINATIVO	PROT FT	IMPORTO RITENUTA
CHIARA MENGUZZATO	07/12/16	90,90
SANELA MUSIJA	20/12/16	90,00
SANELA MUSIJA	06/12/16	126,00
MONGILLO PIERANGELO	21/12/16	154,42
FRANCESCA CORRER	05/12/16	109,08
BEBER TIZIANO	07/12/16	30,00
<b>TOTALE</b>		<b>600,4</b>

Le rispettive ritenute sono state versate in data 16/1/17

**C) INAIL C/CONTRIBUTI**

Si riporta di seguito dettaglio saldo 2016:

INAIL C/CONTRIBUTI	NOTE
312/16	14,15
<b>totale</b>	<b>14,15</b>

**D) INPS C/CONTRIBUTI DIPENDENTI E COCOPRO**

Si riporta di seguito dettaglio saldi 2016:

5005502- INPS CONTRIBUTI DIPENDENTI	
Saldo 31/12/16	3.504,40
-versamento 16/1/17	-3.504,40
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

5005503- INPS CONTRIBUTI COCOPRO	
Saldo 31/12/16	589,00
-versamento 16/1/17	-589,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>

#### 5) DEBITI VS/PERSONALE

Si riporta di seguito il dettaglio voci per stipendi da versare a dipendenti e collaboratori

#### A) DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI E COLLABORATORI C/COMPENSI

Si riporta di seguito dettaglio saldi 2016:

5205055-dipendenti c/ retribuzione	
2016-12-01	4.371,00
pg gennaio 2017	-4.371,00
<b>totale</b>	<b>0,00</b>

5205055-collaboratori c/compensi	
2016-12-01	1.619,08
pg gennaio 2017	-1.619,08
<b>totale</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>5.990,08</b>

#### 7) DEBITI DIVERSI

Si riporta di seguito dettaglio saldi 2016:

DEBITI DIVERSI		NOTE
TRANSFER MUNICIPALITA' PEJA MOU TING_ATB_MUNI	11.928,50	Conto 5205290
- PG1 TRANCHE TING	-3.300,00	Conto 5205290
- PG2 TRANCHE TING	-7.700,00	Conto 5205290
<b>totale</b>	<b>928,50</b>	verrà chiusa con ft 2017
AFFIDI	2.620,00	Progetto adotta un nonno transfer per affidamenti ricevuti da mandare in Serbia a Gennaio 2017
<b>TOTALE</b>	<b>3.548,50</b>	

La posizione aperta conto 5205290 verrà chiusa con il pagamento della fattura TING GROUP nell'anno 2017 a ricevimento fondi da parte della Municipalità di Peja come da MOU Ting\_ATB\_Muni siglato nel 2016.

#### D) RATEI E RISCOINTI

##### RATEI PASSIVI

Si riportano in bilancio i ratei di competenza dell'esercizio per :

- Ferie/permessi staff Trento EURO 11.785,06
- 13esima + 14esima staff Trento EURO 3.452,63

## RENDICONTO GESTIONALE

Si riportano in bilancio costi/ricavi sostenuti nel corso dell'anno 2016 in base al principio di competenza.

Si precisa inoltre che, per maggiore informazione, si è ritenuto opportuno riportare di seguito la descrizione solo di alcune e non di tutte le voci del conto economico - con indicazione del codice piano dei conti del gestionale in uso - che nello schema di riclassificazione rendiconto gestionale associativo sono confluite nelle macro-voci evidenziate:

### ONERI

#### **3) Oneri di supporto generale (o di struttura)**

##### **3.1 Acquisti**

###### A) ACQUISTI BENI COSTO UNIT. < 516,46

<b>6630060 – ACQUISTI BENI &lt; 516,46</b>	<b>IMPORTO</b>
Targo Timbri Prot. 59: Targa Trentino Balcani per ufficio	195,20
Computer Assist Prot. 31: Box Esterno USB 3.0	20,00
Cavo PC e disco memoria esterna Prot. 83 RS	134,99
Umidificatore ufficio Prot. 94 RS	39,90
<b>TOTALE</b>	<b>390,09</b>

##### **3.2 Costi per Servizi**

###### A) ASSICURAZIONE VARIE TRENTO

Si inseriscono a bilancio i costi di competenza relativi a:

- Assicurazione volontari - Polizza Serenitas EURO 165,00
- Assicurazione RCT - EURO 401,00

##### **3.6 Altri oneri di gestione**

###### A) SOPRAVVIVENIENZE PASSIVE

Di seguito dettaglio conto:

<b>8410050- sopravvivenienze passive</b>	
Minor contributo ANG Health in Action	72,29
Minor rimborso spese Elbert partecipazione conferenza Parigi	271,40
Rimborso RS 83_2016 Vecchietti	7,47
Chiusura posizione Nota debito GTV_2015	22,00
Minor rimborso credito INPS_Fontanari	30,13
<b>totale</b>	<b>403,29</b>

##### SANZIONI

Si inseriscono in rendiconto sanzioni INPS per posticipo pagamento tasse dovute a carenza liquidità conto ATB

## PROVENTI

### 2) Proventi da raccolta fondi

#### A) *PROVENTI PER LIBERALITA'*

Si riporta di seguito il dettaglio:

<b>6405100-proventi per liberalità</b>	<b>IMPORTO</b>
Contributo Elbert Krasniqi_soggiorno Trento	140,00
Contributo interno per uso fogli	3,00
Contributo Maria Luisa Bortoli	8.900,00
Contributo Filippi_RS prot 116	15,50
Contributo Lanzuolo_Rs prot 68	85,00
Contributo Vecchietti_Rs prot 120	3,50
Cena evento finali Balcani un'altra storia	503,54
<b>TOTALE</b>	<b>9.650,54</b>

### 1) Proventi da attività tipiche

#### 1.4 Altri

Si riportano di seguito il dettaglio voci:

#### A) *SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE*

Di seguito il dettaglio:

<b>6405115- sopravvenienze attive</b>	
Magior contributo Seminare per ricominciare	19,25
Chiusura rimborso spese 31/41 2016	35,38
Chiusura rimborsi Lanzuolo	85,11
Contribut PAT 2014_saldo	627,58
Contri ANG_forfait > speso effettivo	6.334,83
Credito prot. 70 maggior rimborso	2,00
Chiusura prot. 85_2015	24,00
Chiusura prot. 14_2014	9,00
Chiusura posizioni ante 2015_cod trib 1001	168,73
<b>totale</b>	<b>7.305,88</b>

#### B) *CONTRIBUTO MICROCREDITO*

Di seguito il dettaglio:

<b>6410512 – contributo microcredito</b>	
Versamento fondo MDF Serbia – chiusura posizione	1.710,00
<b>totale</b>	<b>1.710,00</b>

### **1.1 Contributi pubblici**

#### A) *CONTRIBUTI PAT*

Si riportano in contabilità i contributi ricevuti dalla Provincia Autonoma di Trento a titolo finanziamento progetti in essere a copertura costi rilevati di competenza 2016.

### **1.2 Contributi privati su progetti**

Si riporta di seguito il dettaglio per macro voci:

#### A) *CONTRIBUTI VARI*

Di seguito il dettaglio:

6410506-contributi vari	IMPORTO
Viaggio Bosnia Erzegovina Liceo Da Vinici _anno 2016	8.262,74
Forum: Formazione SCUP _LUGLIO 2016	496,71
Forum: Balcani un'altra storia	1.176,25
<b>TOTALE</b>	<b>9.935,70</b>

**B) CONTRIBUTO TERZI SPESE PROGETTUALI**

Si riporta di seguito lista versamenti ricevuti a titolo contributo spese organizzazione e viaggio attività progettuali:

6410518-contr/terzi spese progettuali	IMPORTO
Contributo spese evento "Caso Kosovo"	1.250,00
Contributo spese evento "Balcanizzazioni_2016"	2.386,89
Contributo viaggio missione Kosovo Ting Group	627,10
Contributo viaggio missione Kosovo Zanghellini	209,00
Contributo STIKK	980,00
<b>TOTALE</b>	<b>5.452,99</b>

**B) CONTRIBUTO ALDA**

6410501 – contributo ALDA	IMPORTO
Contributo Alda anno 2017	371,40
<b>TOTALE</b>	<b>371,40</b>

**TOTALE (A+B+C) = 15.760,09**

**1.5 Da accordi di collaborazione**

Di seguito descrizione voce:

**A) CONTRIBUTO GESTIONE STRUTTURA**

Si riportano in contabilità i contributi ricevuti da:

- Associazione In.Co – rimborso spese sostenute per condivisione ufficio come da accordo sottoscritto in data 1 agosto 2013
- Coopearativa Arianna – rimborso spese sostenute per utilizzo uso deposito come da accordo sottoscritto.

**RISULTATO ECONOMICO ANNO 2016**

L'esercizio contabile 2016 chiude con un risultato economico positivo di **EURO 8.895,95**

Trento, 30/5/2017

Ufficio Amministrativo  
 Associazione Trentino con i Balcani onlus  
 Associazione Trentino con i Balcani  
 Vicolo dei Dalmati, 9 - 38122 Trento  
 C.F. 96085420220

**Relazione del Revisore al Bilancio consuntivo 2016  
dell'Associazione Trentino con i Balcani Onlus**

Gentili Associati,

siete chiamati in assemblea ad approvare il bilancio di esercizio dell'Associazione Trentino con i Balcani Onlus chiuso al 31 dicembre 2016, relativo al periodo 01/01/2016 - 31/12/2016, formato dallo Stato patrimoniale, dal Rendiconto gestionale e dalla Nota integrativa. Il progetto di bilancio al 31/12/2016 è stato approvato in via definitiva con verbale del Consiglio Direttivo in data 30/5/2017.

E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio dell'esercizio e basato sulla revisione legale.

Il mio esame è stato condotto secondo i vigenti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione dell'Associazione e con riferimento alla sua natura giuridica. A far data dal 23 ottobre 2015 l'Associazione risulta iscritta all'Anagrafe Onlus della Direzione Provinciale di Trento.

Nell'espletamento dell'incarico sono stati seguiti i suggerimenti contenuti nelle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, avendo altresì particolare riferimento alla "Raccomandazione n. 5 - I sistemi e le procedure di controllo nelle aziende non profit" predisposta dalla Commissione aziende non profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti. Sono stati tenuti in considerazione anche gli indirizzi forniti dall'Agenzia per le Onlus nel Documento "*Linee Guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit*". In particolare, rispetto agli esercizi precedenti, sono state modificate le aree gestionali in aderenza allo schema proposto dall'Agenzia per le Onlus.

In particolare, nel corso dell'esercizio, attraverso le verifiche periodiche, ho vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e funzionamento dell'ente; ho acquisito conoscenza sulle principali attività dell'Associazione; ho valutato l'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché l'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la

valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili adottati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, in aggiunta a quanto precede, sulla base dei controlli espletati e degli accertamenti eseguiti, si rileva, in via preliminare, che i documenti che compongono il bilancio sono quelli prescritti dalla legge, ed in particolare dalle norme del Codice Civile. Essi adempiono sotto l'aspetto giuridico-formale alle disposizioni normative in materia e, sotto l'aspetto sostanziale, danno conto delle vicende della gestione, degli investimenti eseguiti, dei criteri adottati nella valutazione degli elementi patrimoniali e nella determinazione dei componenti positivi e negativi della gestione economica.

Ho accertato il rispetto del criterio di prudenza nelle valutazioni e del principio di competenza economica, nonché di quelli di certezza e determinatezza dei componenti economici e finanziari; posso, inoltre, attestare che in sede di stesura del rendiconto gestionale e dello stato patrimoniale non sono state effettuate compensazioni di partite.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta nella prospettiva di continuazione dell'attività. In particolare le poste creditorie e debitorie sono state specificamente controllate tenendo conto della specificità dei rapporti dell'Associazione con gli Enti sostenitori, con i Partner e le Comunità locali. I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio sono conformi alla normativa vigente e non sono stati oggetto di deroga alcuna.

Il Bilancio chiuso il 31 dicembre 2016 evidenzia un risultato gestionale positivo di euro 8.895,95 e si riassume nei seguenti dati:

#### STATO PATRIMONIALE

##### ATTIVO

Immobilizzazioni Materiali	Euro	4.111,71
Crediti	Euro	167.316,25
Disponibilità liquide	<u>Euro</u>	<u>103.507,37</u>
<b>Totale Attivo</b>	<b>Euro</b>	<b>274.935,33</b>

##### PASSIVO

Patrimonio Netto	Euro	149.117,34
Fondi svalutazione crediti	Euro	25.000,00
Trattamento fine rapporto	Euro	17.522,06
Debiti	Euro	68.058,24
Ratei e risconti passivi	<u>Euro</u>	<u>15.237,69</u>
<b>Totale Passivo</b>	<b>Euro</b>	<b>274.935,33</b>

## RENDICONTO GESTIONALE

Proventi da attività tipiche	Euro	353.478,68
Proventi da raccolta fondi	Euro	9.650,54
Proventi finanziari e patrimoniali	Euro	145,25
<b>Totale Proventi</b>	<b>Euro</b>	<b>363.274,47</b>
Oneri da attività tipiche	Euro	322.176,95
Oneri di supporto generale	Euro	31.575,37
Oneri finanziari e patrimoniali	Euro	626,20
<b>Totale Oneri</b>	<b>Euro</b>	<b>354.378,52</b>
<b>Risultato gestionale</b>	<b>Euro</b>	<b>8.895,95</b>

I Proventi da attività tipiche comprendono le seguenti voci:

Contributi pubblici	Euro	327.102,97
Contributi privati su progetti	Euro	15.760,09
Proventi da accordi di collaborazione	Euro	1.767,33
Altri proventi	Euro	8.848,29
Erogazioni liberali	Euro	9.650,54

Di seguito vengono raffrontati i valori dell'esercizio corrente con quelli del precedente esercizio tenendo conto della riorganizzazione delle aree gestionali con particolare riferimento all'area da attività tipiche e da raccolta fondi:

	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2015</b>
Proventi da attività tipiche	353.478,68	329.385,84
Proventi da raccolta fondi	9.650,54	176.960,04
Proventi finanziari e patrimoniali	145,25	238,03
<b>Totale Proventi</b>	<u>363.274,47</u>	<u>506.583,91</u>
Oneri da attività tipiche	322.176,95	312.964,98
Oneri di supporto generale	31.575,37	19.289,84
Oneri finanziari e patrimoniali	626,20	26.449,65
<b>Totale Oneri</b>	<u>354.378,52</u>	<u>358.704,47</u>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	8.895,95	147.879,44

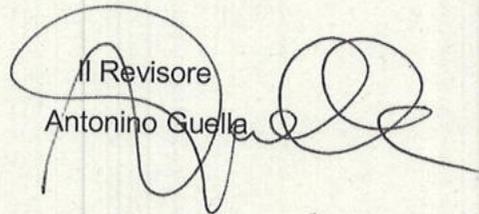
L' Associazione ha svolto, quindi, in via ordinaria e preliminare, le funzioni per le quali è stata istituita, in linea con le direttive programmatiche ed in coerenza rispetto ai propri fini istituzionali.

Per concludere la relazione, il sottoscritto revisore, avendo rilevato la rispondenza del bilancio nel suo complesso alle risultanze della contabilità sociale regolarmente tenuta, e che esso rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 così come predisposto dal Consiglio Direttivo, esprime parere favorevole all'approvazione dello stesso.

Rileva, infine, che il Consiglio direttivo ha adottato, per l'esercizio 2016, le opportune azioni atte ad assicurare l'equilibrio economico della gestione.

Trento, 31 maggio 2017

Il Revisore  
Antonino Guella

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.