

COMMENTO AL RENDICONTO PER CASSA 2024-2025 DELL'ASSOCIAZIONE E AL PREVENTIVO 2025-2026

Il "Rendiconto per cassa (Mod. D)" (**Allegato A**), per l'anno accademico 2024-2025 (dal 1° agosto 2024 al 31 luglio 2025), si chiude con un avanzo complessivo di 2.964 €, mentre nel periodo precedente 2023-2024 l'avanzo complessivo era stato di 1.380 €.

Le **Entrate** inerenti alla sezione A) del rendiconto per cassa ("**Attività di interesse generale**"), per l'anno accademico 2024-2025, sono state pari a **35.259 €**, contro i 33.268 € dell'anno accademico precedente. La differenza è da imputare, principalmente, alle entrate dalle quote associative (+1.375 €).

Il dettaglio delle suddette **Entrate** è evidenziato nel prospetto "Dettaglio voci del Rendiconto per cassa (Mod. D)" (**Allegato B**):

- A) 1) - "Entrate da quote associative": le quote associative per il periodo di riferimento, rispetto a quello precedente (2023-2024), sono risultate pari a 15.525 €, con un incremento del 7% rispetto all'importo del precedente periodo;
- A) 3) - "Entrate per prestazioni ad associati": sono stati raccolti dai soci 18.080 € per il viaggio per la visita di alcuni Borghi romagnoli (Santarcangelo, San Marino, Villa Verucchio) nonché Rimini e Riccione in concomitanza con il Capodanno 2025;
- A) 6) - "Contributi da soggetti privati": la Fondazione Cariciv ha sostenuto l'Associazione con 1.500 € (come nel periodo precedente).

Le **Uscite** inerenti alla sezione A) del rendiconto per cassa ("**Attività di interesse generale**"), per l'anno accademico 2024-2025, sono state pari a **31.499 €**, in linea con le spese sostenute nel precedente anno accademico (31.888 €).

Il dettaglio delle suddette **Uscite** è evidenziato sempre nel prospetto "Dettaglio voci del Rendiconto per cassa (Mod. D)" (**Allegato B**):

- A) 1) – "Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci": comprende acquisti di cancelleria, di materiale informatico (toner, carta stampante, hardware, ecc) ed elettronico;
- A) 2) – "Servizi": le principali voci di costo riguardano le spese per il viaggio ai Borghi romagnoli (17.118 €), per le pulizie della Sede (1.428 €), per le utenze ENI (relative a gas e luce per 1.752 €), per l'utenza WindTre (389 €), per i servizi digitali (344 €) ed infine per i servizi di tipografia (850 €);
- A) 3) - "Godimento di beni di terzi": principalmente l'affitto della Sede sociale (4.807 €);

- A) 5) – “Uscite diverse di gestione”: principalmente spese di rappresentanza (fiori in occasioni di eventi culturali, fiori o telegrammi per soci o parenti di soci deceduti, ecc.) e tributi per la TARI (606 €).

Nella sezione “**Uscite da investimenti in immobilizzazioni**” del rendiconto per cassa (sempre **Allegato A**) è stata consuntivata la spesa di una nuova pianola Yamaha per un importo di 797 €.

L'Associazione **al 31 luglio 2025** presentava la seguente situazione monetaria:

- Cassa: 171 €;
- Deposito bancario: 25.647 €;

per complessivi **25.818 €**.

Si ricorda che per **Soci attivi** si intendono coloro che hanno pagato la quota di iscrizione o la quota di rinnovo mentre per **Soci non attivi** si intendono coloro che si sono iscritti nel passato ma che non hanno rinnovato l'iscrizione.

In particolare:

- Soci attivi e non attivi, iscritti nel “Libro dei Soci” al 31 luglio 2025: 252 Soci (al netto dei 10 soci deceduti di cui si è avuto notizia);
- Soci attivi, iscritti nel “Libro dei Soci” al 31 luglio 2025: 177 Soci (al netto dei 3 soci deceduti nell'anno accademico), di cui 51 nuovi iscritti (al netto dei 2 soci deceduti nell'anno accademico).

Dal confronto tra i consuntivi 2024-2025 e i valori a preventivo (Budget) del medesimo periodo, vedasi “Dettaglio voci del Rendiconto per cassa (Mod. D)” nell’**Allegato C**, emerge quanto segue:

- le entrate consuntivate ed inerenti all'attività di interesse generale sono state superiori del 10,2% rispetto a quanto preventivato;
- le uscite consuntivate ed inerenti alle attività di interesse generale sono state leggermente inferiori a quanto preventivato (-1,6%);
- le uscite consuntivate ed inerenti alle immobilizzazioni sono relative alla pianola Yamaha che non era stata prevista nel Budget 2024-2025.

Vediamo il dettaglio:

- l'importo registrato a consuntivo delle quote associative è risultato superiore del 24,7% rispetto a quello preventivato;
- le entrate per prestazioni agli associati sono in linea con quanto preventivato;
- viene confermato il contributo della Fondazione Cariciv;
- per le materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci: l'importo a consuntivo è oltre il doppio rispetto a quello preventivato, principalmente per le spese di rappresentanza;
- per i servizi: quanto consuntivato è leggermente inferiore di circa il 4,0% rispetto a quanto preventivato;
- per il godimento di beni di terzi: l'importo a consuntivo è inferiore di circa il 7,6% rispetto a quello preventivato, principalmente per il mancato noleggio del teatro Traiano;
- per le uscite diverse di gestione: quanto consuntivato è superiore del 13,8% rispetto a quanto preventivato, principalmente per le spese di rappresentanza.

Nell'**Allegato D** è riportato il "Rendiconto per cassa" a **preventivo per il periodo 2025-2026**.

Esso è stato redatto ipotizzando, per le Uscite, gli importi di spesa coerenti con quanto consuntivato nel periodo 2024-2025 per le spese di funzionamento e preventivando una spesa di 3.000 €, nelle immobilizzazioni, per il rinnovo di 6 computer ormai obsoleti.

Per i viaggi culturali, l'Associazione svolge solo un servizio di tipo informativo e, come già avvenuto, le quote per i viaggi saranno versate dai Soci direttamente alle agenzie di viaggi, quest'ultime propongono ed organizzano le escursioni alla Segreteria dell'Associazione.

Per le **Uscite** sono state preventivate **16.690 €** di spese complessive inerenti alle attività di interesse generale e **3.000 €** di immobilizzazioni.

Per le **Entrate**, inerenti alle attività di interesse generale, è stato considerato anche il contributo della Fondazione Cariciv (1.500 €).

L'importo delle quote associative, pari a **18.160 €**, è stato determinato come copertura del saldo tra tutte le uscite (19.690 €) e le altre entrate (1.550 €).

RENDICONTO PER CASSA di UniTRE CIVITAVECCHIA (C.F. 91008170580)

USCITE	2024/25	2023/24	ENTRATE	2024/25	2023/24
A) Uscite da attività di interesse generale			A) Entrate da attività di interesse generale		
			1) Entrate da quote associative e apporti dei fondatori	15.525	14.150
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.006	1261	2) Entrate dagli associati per attività mutuali		
2) Servizi	23.126	23.157	3) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	18.080	17.518
			4) Erogazioni liberali	73	70
3) Godimento beni di terzi	4.807	5.174	5) Entrate del 5 per mille		
4) Personale			6) Contributi da soggetti privati	1.500	1.500
			7) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi		
5) Uscite diverse di gestione	2.560	2.297	8) Contributi da enti pubblici		
			9) Entrate da contratti con enti pubblici		
			10) Altre entrate	81	30
Totale	31.499	31.888	Totale	35.259	33.268
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale	3.761	1.380
B) Uscite da attività diverse			B) Entrate da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Uscite diverse di gestione			5) Entrate da contratti con enti pubblici		
			6) Altre entrate		
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo attività diverse		
C) Uscite da attività di raccolta fondi			C) Entrate da attività di raccolta fondi		
1) Uscite per raccolte fondi abituali			1) Entrate da raccolte fondi abituali		
2) Uscite per raccolte fondi occasionali			2) Entrate da raccolte fondi occasionali		
3) Altre uscite			3) Altre entrate		
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi		
D) Uscite da attività finanziarie e patrimoniali			D) Entrate da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari			1) Da rapporti bancari		
2) Su investimenti finanziari			2) Da altri investimenti finanziari		
3) Su patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Su altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Altre uscite			5) Altre entrate		
Totale			Totale		
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali		
E) Uscite di supporto generale			E) Entrate di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Entrate da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altre entrate di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					

4) Personale					
5) Altre uscite					
Totale			Totale		
Totale uscite della gestione	31.499	31.888	Totale entrate della gestione	35.259	33.268
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte	3.761	1.380
			Imposte		
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali, e finanziamenti	3.761	1.380

Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di capitale di terzi	2024/25	2023/24	Entrate da disinvestimenti in immobilizzazioni o da flussi di capitale di terzi	2024/25	2023/24
1) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale	797	0	1) Disinvestimenti di immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale		
2) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività diverse			2) Disinvestimenti di immobilizzazioni inerenti alle attività diverse		
3) Investimenti in attività finanziarie e patrimoniali			3) Disinvestimenti di attività finanziarie e patrimoniali		
4) Rimborso di finanziamenti per quota capitale e di prestiti			4) Ricevimento di finanziamenti e di prestiti		
Totale	797	0	Totale	0	0
			Imposte		
			Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	-797	0

	2024/25	2023/24
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	3.761	1.380
Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	-797	0
Avanzo/disavanzo complessivo	2.964	1.380

	2024/25	2023/24
Cassa e banca	25.818	22.707
Cassa	171	134
Depositi bancari e postali	25.647	22.573

Costi e proventi figurativi¹

Costi figurativi	2024/25	2023/24	Proventi figurativi	2024/25	2023/24
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
Totale			Totale		

¹ Costi e proventi figurativi: inserimento facoltativo. Quanto esposto nel presente prospetto non deve essere stato inserito nel rendiconto per cassa.

Dettaglio voci del Rendiconto per cassa (Mod. D)
Consuntivo 2024 - 2025 Vs. Consuntivo 2023 - 2024
[CONSUNTIVI RIFERITI A FINE LUGLIO 2025 o 2024]

ENTRATE (Attività interesse generale)		2024 - 2025	2023 - 2024
1) Entrate da quote associative e apporti dei fondatori		15.525	14.150
- Quote associative	15.525		14.150
2) Entrate dagli associati per attività mutualistiche		0	0
3) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		18.080	17.518
- Quote per partecipazione corsi online	0		0
- Quote versate per Capodanno 2024 (Toscana)	0		1.180
- Quote versate per Capodanno 2025 (Emilia-Romagna)	18.080		0
- Quote versate per viaggio a Narni	0		70
- Quote versate per viaggio a Ravenna	0		16.268
4) Erogazioni liberali		73	70
- Erogazioni liberali	73		70
5) Entrate del 5 per mille		0	0
6) Contributi da soggetti privati		1.500	1.500
- Contributo Fondazione Cariciv	1.500		1.500
7) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi		0	0
8) Contributi da enti pubblici		0	0
- Contributo Regione Lazio	0		0
9) Entrate da contratti con enti pubblici			
10) Altre entrate		81	30
- Altre entrate	81		30
TOTALE ENTRATE (Attività interesse generale)		35.259	33.268
USCITE (Attività interesse generale)			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.006	1.261
- Cancelleria	73		76
- Materiale informatico ed elettronico	463		539
- Arredi	236		565
- Vario materiale di consumo	234		81
2) Servizi		23.126	23.157
- Assicurazioni	392		416
- Pulizie	1.428		1.446
- Manutenzione	129		207
- Utenza ACEA	227		81
- Utenza ENI Luce e Gas	1.752		1.655
- Utenza Wind3	389		471
- Quote rimborsate per Capodanno 2024 (Toscana)	0		1.180
- Viaggio Capodanno 2025 (Emilia-Romagna)	17.118		0
- Viaggio Narni (rimborso)	0		70
- Viaggio Ravenna	0		16.258
- Spese bancarie	234		267
- Spese POS	164		22
- Spese carta credito	53		0
- Firma digitale	24		21
- Servizi digitali	344		350
- Tipografia	850		545
- Vari servizi	24		168
3) Godimento di beni di terzi		4.807	5.174
- Affitto sede	4.807		4.674
- Noleggio teatro	0		500
4) Personale		0	0
5) Uscite diverse di gestione		2.560	2.297
- TARI	606		694
- Spese varie	14		152
- Quote a Unitre Nazionale	425		393
- Spese rappresentanza	1.514		1.058
- Donazioni	0		0
- Canoni vari	0		0
TOTALE USCITE (Attività interesse generale)ù		31.499	31.888
USCITE (Investimenti in immobilizzazioni)			
1) Immobilizzazioni		797	0
TOTALE USCITE (Investimenti in immobilizzazioni)		797	0
SALDO		2.964	1.380

Dettaglio voci del Rendiconto per cassa (Mod. D)
Consuntivo 2024 - 2025 vs. Preventivo 2024 - 2025
[CONSUNTIVI RIFERITI A FINE LUGLIO 2025]

ENTRATE (Attività interesse generale)	Bdgt 2024/2025	2024 - 2025	vs Bdgt
1) Entrate da quote associative e apporti dei fondatori	12.450	15.525	124,7%
- Quote associative	12.450	15.525	
2) Entrate dagli associati per attività mutualistiche	0	0	n.a.
3) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	18.000	18.080	100,4%
- Quote per partecipazione corsi online	0	0	
- Quote versate per Capodanno 2024 (Toscana)	0	0	
- Quote versate per Capodanno 2025 (Emilia-Romagna)	0	18.080	
- Quote versate per viaggio a Narni	0	0	
- Quote versate per viaggio a Ravenna	0	0	
4) Erogazioni liberali	0	73	n.a.
- Erogazioni liberali	0	73	
5) Entrate del 5 per mille	0	0	n.a.
6) Contributi da soggetti privati	1.500	1.500	100,0%
- Contributo Fondazione Cariciv	1.500	1.500	
7) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi	0	0	n.a.
8) Contributi da enti pubblici	0	0	n.a.
- Contributo Regione Lazio	0	0	
9) Entrate da contratti con enti pubblici			
10) Altre entrate	50	81	162,9%
- Altre entrate	50	81	
TOTALE ENTRATE (Attività interesse generale)	32.000	35.259	110,2%

USCITE (Attività interesse generale)			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	470	1.006	214,0%
- Cancelleria	70	73	
- Materiale informatico ed elettronico	300	463	
- Arredi	0	236	
- Vario materiale di consumo	100	234	
2) Servizi	24.080	23.126	96,0%
- Assicurazioni	450	392	
- Pulizie	1.500	1.428	
- Manutenzione	300	129	
- Utenza ACEA	100	227	
- Utenza ENI Luce e Gas	1.700	1.752	
- Utenza Wind3	500	389	
- Quote rimborsate per Capodanno 2024 (Toscana)	0	0	
- Viaggio Capodanno 2025 (Emilia-Romagna)	0	17.118	
- Viaggio Narni (rimborso)	0	0	
- Viaggio Ravenna	0	0	
- Spese bancarie	300	234	
- Spese POS	50	164	
- Spese carta credito	0	53	
- Firma digitale	30	24	
- Servizi digitali	400	344	
- Tipografia	550	850	
- Vari servizi	200	24	
3) Godimento di beni di terzi	5.200	4.807	92,4%
- Affitto sede	4.700	4.807	
- Noleggio teatro	500	0	
4) Personale	0	0	n.a.
5) Uscite diverse di gestione	2.250	2.560	113,8%
- TARI	700	606	
- Spese varie	150	14	
- Quote a Unitre Nazionale	400	425	
- Spese rappresentanza	1.000	1.514	
- Donazioni	0	0	
- Canoni vari	0	0	
TOTALE USCITE (Attività interesse generale)ù	32.000	31.499	98,4%

-1,6%

USCITE (Investimenti in immobilizzazioni)			
1) Immobilizzazioni	0	797	
TOTALE USCITE (Investimenti in immobilizzazioni)	0	797	
SALDO	0	2.964	n.a.

PREVENTIVO 2025-2026

ENTRATE (Attività interesse generale)	Parz.	Tot.
1) Entrate da quote associative e apporti dei fondatori		18.160
- Quote associative	18.160	
2) Entrate dagli associati per attività mutualistiche		0
3) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		0
4) Erogazioni liberali		0
5) Entrate del 5 per mille		0
6) Contributi da soggetti privati		1.500
- Contributo Fondazione Cariciv	1.500	
7) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi		0
8) Contributi da enti pubblici		0
9) Entrate da contratti con enti pubblici		
10) Altre entrate		30
- Altre entrate	30	
TOTALE ENTRATE (Attività interesse generale)		19.690

USCITE (Attività interesse generale)		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.200
- Cancelleria	100	
- Materiale informatico ed elettronico	500	
- Arredi	300	
- Vario materiale di consumo	300	
2) Servizi		7.390
- Assicurazioni	400	
- Pulizie	1.500	
- Manutenzione	1.000	
- Utenza ACEA	250	
- Utenza ENI Luce e Gas	1.800	
- Utenza Wind3	400	
- Spese bancarie	250	
- Spese POS	200	
- Spese carta credito	60	
- Firma digitale	30	
- Servizi digitali	450	
- Tipografia	1.000	
- Vari servizi	50	
3) Godimento di beni di terzi		5.350
- Affitto sede	4.850	
- Noleggio teatro	500	
4) Personale		0
5) Uscite diverse di gestione		2.750
- TARI	650	
- Spese varie	50	
- Quote a Unire Nazionale	450	
- Spese rappresentanza	1.600	
- Donazioni	0	
- Canoni vari	0	
TOTALE USCITE (Attività interesse generale)		16.690

USCITE (Investimenti in immobilizzazioni)	
1) Immobilizzazioni	3.000
TOTALE USCITE (Investimenti in immobilizzazioni)	3.000

SALDO	0
--------------	----------