



Kiwaniis®

DISTRETTO ITALIA-SAN MARINO

A.S.2022-2023

GOVERNATORE SALVATORE CHIANELLO

"in difesa degli indifesi"



KIDS NEED KIWANIS

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO ANNO SOCIALE 2022- 2023

Signor Governatore
Sigg Officers
Amici Kiwaniani

Il bilancio consuntivo per l'anno sociale 2022-2023 è stato redatto secondo le norme di legge e di quanto previsto dalle norme contenute nel regolamento di Tesoreria. Ho raccolto la difficile eredità di seguire la tesoreria del Distretto dopo la gestione impeccabile e saggia del nostro caro Gino e mi auguro di esser riuscito a gestirla con la stessa professionalità e cura che ha profuso Gino in tutti questi anni. Con l'ausilio del Governatore, del Collegio dei Revisori e con il prezioso aiuto del Segretario Distrettuale Carlo Assenza, ho cercato di darVi la massima informazione sullo stato finanziario del Distretto.

E' stata predisposta una contabilità sistematica con rilevazione della previsione, variazione e economico patrimoniale.

Il bilancio consuntivo che si propone alla Vostra attenzione è composto da:

rendiconto finanziario
conto economico
situazione patrimoniale

Al conto consuntivo, inoltre, è stato allegato il bilancio consuntivo della convention e l'elenco esplicativo dei crediti e dei debiti.

RENDICONTO FINANZIARIO

Fondo di cassa iniziale	€ 34.781,05
Entrate e proventi generali	€ 254.591,27
Uscite e oneri diversi	€ 248.284,40
LIQUIDITA' DISPONIBILE AL 30.09.2023	€ 41.087,92
Concordanza con la consistenza di cassa:	
C/C di gestione n. 50481	€ 3.526,68
C/C service n. 504814	€ 7.845,87
cassa contanti	€ 2.872,91
libretto deposito vincolato pers. Giuridica	€ 15.000,00
libretto deposito acc.to TFR	€ 13.827,23
resituo sul c/c Paypal	€ 0,00
Ricarica credito TNT	€ 20,14
Totale liquidità finanziaria al 30.09.2023	€ 43.092,83
Residui attivi	€ 1.045,00
Residui passivi	€ -856,25
Accantonamento TFR	€ -2.193,66
LIQUIDITA' DISP. AL 30.09.2023	€ 41.087,92

CONTO ECONOMICO

Il conto economico alla data del 30.09.2023 si chiude con un avanzo di € 6.306,87 ed è stato redatto secondo le norme di legge e tutti i dati in esso rappresentati concordano con le scritture contabili:

Ricavi di esercizio	€ 254.591,27
Costi di esercizio	€ 248.284,40
Avanzo di gestione	€ 6.306,87
Liquidità iniziale	€ 34.781,05
LIQUIDITA' DISPONIBILE FINALE AL	
30.09.2023	€ 41.087,92

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Comprende il prospetto dei crediti, dei debiti e delle disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio. Come si è detto in premessa oltre al bilancio della convention di Zafferana Etnea vengono allegati:

- elenco esplicativo dei residui attivi e residui passivi,
- elenco con indicazione delle somme raccolte dai club per i vari services distrettuali versate sul c/c 504814 e indicazione delle somme devolute in beneficenza

ANALISI DELLE ENTRATE

Entrate contributive:

quote distrettuali soci	€ 125.050,91
quote distrettuali nuovi soci	€ 7.227,00
quote crediti club chiusi	€ 660,00
quote distrettuali nuovi club	€ 3.645,00
Totale:	€ 136.582,91

Entrate diverse:

Proventi vendita Pins	€ 4.179,00
Interessi attivi bancari	€ 6,79
Quote partecipazione convention	€ 59.085,00
Quote partecip. Studi kiwaniani	€ 12.430,00
Cauzione sopravv. att. St. kiwaniani	€ 2.000,00
Convention erog. Lib. Club x pubblicità	€ 1.100,00
Contributi vari services	€ 38.951,14
Totale:	€ 117.751,93

Sopravvenienze attive € 263,43

TOTALE ENTRATE: € 254.591,27

USCITE

SPESE CORRENTI € 30.324,08

Compongono questa voce i seguenti costi:

Affitti passivi	€ 18.801,08
Condominio	€ 1.300,00
Spese di registrazione contratto bolli	€ 213,00
Energia elettrica	€ 990,66
Spese telefoniche	€ 1.034,77
Pulizia locali	€ 1.050,00
Cancelleria e stampati	€ 556,75
Materiale di consumo	€ 284,11
Macchine e attrezzi	€ 0,00
Manutenzione attrez. macchine uff.	€ 138,99
Distintivi, guidoni e vari	€ 2.793,37
Sito on line, grafica	€ 3.071,25
Spese postali	€ 90,10

ONERI PER IL PERSONALE € 37.119,44

Compongono questa voce i seguenti costi

Retribuzioni e stipendi	€ 21.476,96
Oneri previdenziali, fiscali	€ 9.053,22
Inail	€ 95,52
Quota TFR maturata	€ 2.193,66
Irpef dipendente	€ 3.148,80
Add.le regionale	€ 350,00
Add.le comunale	€ 160,00
Oneri consulente del lavoro	€ 641,28

SPESE ORGANI ISTITUZIONALI € 28.696,93

Compongono questa voce i seguenti costi

Rimborsi Governatore	€ 6.315,38
Rimborsi immediato past Governatore	€ 1.723,14
Rimborsi Governatore eletto	€ 2.000,00
Rimborsi Segretario	€ 2.064,42
Rimborso Tesoriere	€ 514,51
Rimborsi luogotenenti	€ 1.392,10
Rimborsi Revisori dei conti	€ 2.174,02
Consiglio Direttivo	€ 9.867,99
Assicurazione Consiglio Direttivo	€ 1.800,43
Riunioni operative	€ 500,00
Rimborsi Officers	€ 344,94

ATTIVITA' ISTITUZIONALI € 149.741,62

Compongono questa voce i seguenti costi

Convention Distrettuale	€ 19.415,15
Quota part. Soci convention	€ 59.025,00
Quota part. Soci studi kiwaniani	€ 12.430,00
Utilizzo cauzione per studi kiwaniani	€ 2.000,00
Utilizzo libere erogazioni club x pubbl. Conv.	€ 1.177,96
Donazione Terremoto Turchia	€ 650,00
Training distrettuale	€ 9.000,00
Don. spese service malattie rare	€ 1.600,00
Don. Spese Unicef Etiopia	€ 5.000,00
Don. Borse di studio KI CHF	€ 2.600,00
Don. Terremoto Turchia UNCHR	€ 400,00
Studi kiwaniani convention metà anno	€ 1.478,80
Don. Service bambini Ucraina	€ 1.550,00
Don. Spese serv. Lillo & billo	€ 7.285,33
Don. Service La scuola che vorrei	€ 2.100,00
Service di rilevanza distrettuale	€ 5.504,16
Mantenimento e sviluppo club	€ 2.000,00
Visita Presidente Internazionale	€ 323,00
Promoz. e svil. Services distrettuali	€ 1.359,14
Don. spese serv. Costa d'Avorio-riciclo plast.	€ 7.825,00
Partecipazione eventi internazionali	€ 2.000,00
Residui passivi a.s.2021/2022	€ 673,08
Sovv. Costituzione K-Club	€ 4.345,00

SPESE IN CONTO CAPITALE

Compongono questa voce

Beni, attrezzature e arredi € 423,21

ONERI FINANZIARI E TRIBUTARI € 1.979,12

Compongono questa voce

Oneri bancari	€ 849,73
Interessi passivi bancari	€ 12,00
Oneri tributari e sanzioni ex ante	€ 1.117,39

TOTALE USCITE: € 248.284,40

CONTROLLO CONTABILE

Tutte le spese e tutte le entrate sono transitate sui conti correnti bancari. La tesoreria viene gestita mediante, ormai da alcuni anni, l'adozione di un sistema contabile di partita doppia, con l'ausilio di un software on line che rende semplice la registrazione delle varie contabili gestita dalla segreteria di Roma dalla addetta all'amministrazione sig.ra Lorena Trusiani che con professionalità, attaccamento all'Istituzione e competenza mi ha affiancato.

RESIDUI ATTIVI

Fra i residui attivi vi sono incluse somme di competenza di questo esercizio sociale che verranno incassate nel successivo esercizio che ammontano a € 1.045,00 come di seguito specificati:

RESIDUI ATTIVI	Dare	Avere
Quota partecipazione Convention socio	70,00 €	
Incasso quota distrettuale Club Ribera	75,00 €	
Quota partecipazione Convention Stevenson	300,00 €	
Contrib. Serv. Unicef-Etiopia KC Roma Caput Mundi con valuta 02/10/2023	450,00 €	
Contributi KClub prog CHL FND KC Ghemme BV con valuta 02/10/2023	150,00 €	
Totali	1.045,00 €	

RESIDUI PASSIVI

Fra i residui passivi vi sono incluse somme di competenza di questo esercizio sociale che verranno pagate nel successivo pari a € 856,25 come di seguito specificati:

RESIDUI PASSIVI	Dare	Avere
Spese di pulizie competenza a.s. 2022-23		97,75 €
Rilevato Res. Pass. per richiesta rimborso Galea mancata partecipazione Convention		240,00 €
Rilevato residuo passivo fatt. DATEV KOINOS-progr. contabilità		518,50 €
Totali		856,25 €

SERVICE DISTRETTUALI

Le somme raccolte per i vari service distrettuali sono transitate sul c/c 504814 tenuto presso la banca di Credito Cooperativo Calabria Ulteriore Filiale di Pizzo di cui si riporta il dettaglio nel bilancio allegato e che sono state utilizzate per donazioni che su proposta del Governatore e con l'ausilio del Consiglio di Amministrazione sono state destinate a diversi Enti nel pieno rispetto del vincolo di destinazione.

Di seguito la specifica dei service:

DA RACCOLTA FONDI al 30/09/2023

SERVICE	Raccolta	Spesa	Disponibilità
Contributi KClub prog CHL FND	1.360,00 €	1.360,00 €	0,00 €
Borse di Studio	2.600,00 €	2.600,00 €	0,00 €
Contributi SERVICE LA SCUOLA CHE VORREI	2.100,00 €	2.100,00 €	0,00 €
Contributo Service Lillo e Billo	7.285,33 €	7.285,33 €	0,00 €
Contributi Service Bambini Ucraina	1.550,00 €	1.550,00 €	0,00 €
Costa d'Avorio. Il Riciclo Plastica	7.825,00 €	7.825,00 €	0,00 €
Contributi Serv. Malattie rare	1.600,00 €	1.600,00 €	0,00 €
Contrib. Serv. Unicef-Etiopia	5.820,00 €	5.820,00 €	0,00 €
EMERGENZA TERREMOTO TURCHIA E SIRIA - CR	650,00 €	650,00 €	0,00 €
EMERGENZA TERREMOTO TURCHIA E SIRIA - UN	400,00 €	400,00 €	0,00 €
Contributi Borse di Studio A. Righi	2.250,00 €		2.250,00 €
Alluvione Emilia Romagna	4.910,00 €		4.910,00 €
	38.350,33 €	31.190,33 €	7.160,00 €

MOVIMENTI di RICONCILIAZIONE

7.845,87	SALDO REALE C/C al 30/09/2023
-1360,00	Bonifico a favore KIWANIS CHL FND <i>(con valuta 02/10/2023)</i>
-820,00	Bonifico Unicef per service Etiopia <i>(con valuta 02/10/2023)</i>
1525,00	Somme SERVICE su c/c gestione da girocontare
7.190,87	
7160,00	RACCOLTA al 30/09/2023
30,87	DIFFERENZA

MOVIMENTI 02/10/2023 DI COMPETENZA A.S. 2022/23					
450,00	Bonifico KC Caput Mundi-Roma				
150,00	Bonifico KC Ghemme Bassa Valsesia				
600,00	TOTALE BONIFICI RICEVUTI al 02/10/2023				
7.760,00	TOTALE SOMME RACCOLTE AL 02/10/2023 DI COMPETENZA A.S. 2022/23				
30,87	Differenza				
369,13	Giroconto da effettuare sul C/Service a C/Gestione per integrazione				
8.160,00	TOT. SOMME RACCOLTE INCLUSE INTEGRAZIONI PER BORSE DI STUDIO RIGHI				

Un ringraziamento ai componenti del Consiglio di Amministrazione per la fiducia riposta in me. Un ringraziamento al Collegio dei revisori, al carissimo Nunzio a Carmelo e a Vincenzo.

Un caloroso abbraccio al mio carissimo collega Carlo Assenza Segretario Distrettuale e al Governatore Salvatore Chianello che mi ha onorato della sua fiducia.

Un pensiero affettuoso e un augurio di buon lavoro al caro Gino, che ha dimostrato ancora una volta cosa significa essere kiwaniano, per il suo attaccamento al Distretto e per le sue premure che ha avuto nei miei riguardi. Sei un esempio per tutti noi.

Tutto il materiale documentale è a disposizione degli Organi Istituzionali e statutari del Distretto Italia San Marino ed è disponibile presso la Sede di Roma.

Grazie a Tutti.

Giuseppe D'Urso
 Tesoriere Distretto Italia San Marino
 Anno sociale 2022-2023