

Relazione del Direttore

Monza, 29 aprile 2017

Francesco Baroncini

Direttore Fiab Onlus

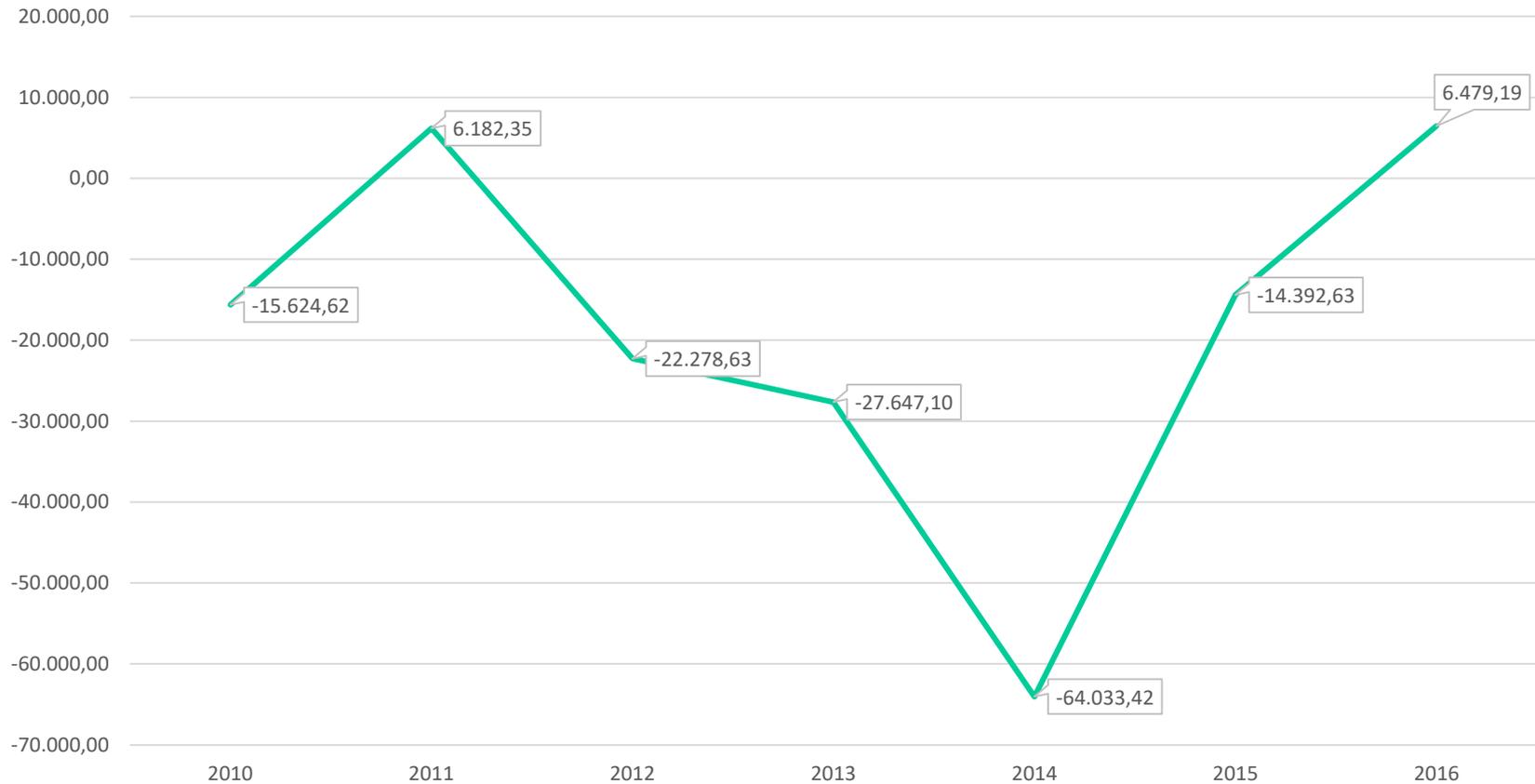
I dati di base

L'anno si chiude con un **attivo di bilancio**
pari a

6.479,19 euro

Questo dato positivo genera una riduzione di
pari importo del patrimonio negativo
oggi pari a **35.737 euro**
(-15% sull'anno precedente)

Andamento del bilancio dal 2010



Questo è il bilancio migliore dal 2010 ad oggi

Valore della produzione

Ricomprende tutti i ricavi dell'anno, raggruppati in unica voce come da prescrizioni per la redazione del bilancio europeo

Conto Economico	Esercizio 2016	Esercizio 2015
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	266.328	241.703
5) Altri ricavi e proventi	180.359	137.757
5.1) Contributi in conto esercizio	9.604	7.851
Totale valore della produzione (A)	456.291	387.311

Ricavi da vendite e prestazioni

- tesseramento (131.051),
- 5xmille (56.703);
- donazioni (37.185),
- contributi da enti pubblici (21.904),
- gadget e campagne (16.785),
- prestazioni di servizio (2.700)

Altre piccole voci contribuiscono per poche centinaia di euro

Valore della produzione

Conto Economico	Esercizio 2016	Esercizio 2015
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	266.328	241.703
5) Altri ricavi e proventi	180.359	137.757
5.1) Contributi in conto esercizio	9.604	7.851
Totale valore della produzione (A)	456.291	387.311

Altri ricavi e proventi:

- eventi e manifestazioni (cicloraduno, bicistaffetta, conf. Presidenti, assemblea, B2W, rimborso CIAB) 92.925
- Albergabici 85.180

Contributi in conto esercizio sono regime Iva forfettaria

Ricavi vs Costi

Il dato da tenere in considerazione è **l'aumento dei ricavi sull'anno precedente: 17,8%**. In cifre 456.291 contro 387.311 euro

L'aumento è ancor maggiore se **comparato all'anno 2014: +27,9%**. In cifre 456.291 contro 356.675 euro

I **costi** sono aumentati molto meno: 449.767 contro 401.703 (+6,2%)

Nel 2014 i costi furono pari a 420.708, ovvero sono aumentati del 6,9% rispetto a questo anno

Costi o investimenti?

I costi

Conto Economico	Esercizio 2016	Esercizio 2015
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.962	30.123
7) Per servizi	141.849	152.937
8) Per godimento di beni di terzi	82.305	55.818
9) Per il personale:		
a) salari e stipendi	112.419	87.979
b) oneri sociali	32.656	18.829
c) trattamento di fine rapporto	8.208	4.989
e) altri costi	28.618	31.110
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.952	2.997
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.049	2.855
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp	0	0
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di costi	-2.630	-1.820
14) Oneri diversi di gestione	20.381	15.888
Totale costi della produzione (B)	449.767	401.703

I costi

In generale i costi sono calati, salvo alcune voci che devono essere meglio considerate come **investimenti**

Per godimento beni di terzi: sono costi i canoni e le licenze d'uso dei programmi, il noleggio della stampante le spese per i domini e la proprietà di loghi e marchi. Senza, non si lavora.

E' investimento la spesa per la sede: affitto (19.312 euro), utenze e arredamento

Qui ci sono anche le spese per assemblee, conferenze presidenti, corsi formazione...

Per il personale: ricadono qui i costi per l'incremento di orario di due persone, le nuove unità assunte ed anche quelle che si occupano dei progetti europei (B2W ed EV5).

Parte di queste ultime, così come parte dello stipendio del Direttore, sono rimborsate dai progetti stessi

I costi

Oneri diversi di gestione: sono le quote per ECF, Eurovelo, CoMoDo; oltre a sconti, ribassi e arrotondamenti.

Sopravvenienze passive (2.648) molto ridotte rispetto al passato, ma non azzerabili del tutto.

Conto Economico	Esercizio 2016	Esercizio 2015
C) Proventi e oneri finanziari		
17) Interessi ed altri oneri finanziari:		
e) altri	-45	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis)	-45	0

Una piccola multa per un ritardato pagamento dell'IVA

I crediti

Siamo nel bilancio patrimoniale

Attivo	Esercizio 2016	Esercizio 2015
II - Crediti:		
1) verso clienti esigib. entro l'esercizio	76.645	20.993
5 quater) verso altri esigib. entro l'esercizio	52.703	32.019
Totale II	129.348	53.012

Si tratta di somme che saranno materialmente rimborsate nell'anno 2017

Crediti verso clienti: donazioni dei premi B2W, associazioni, Provincia Vicenza (5.490), Provincia Foggia (16.653), cauzione biciviaggi, Province Alessandria e Novara

Crediti verso altri: contributi da enti pubblici (14.000), contributi da ricevere (22.809, saldo parziale B2W).

Il credito di Fiab nei confronti di CIAB è 6.063 euro

I debiti

Passivo	Esercizio 2016	Esercizio 2015
D) Debiti		
4) debiti verso banche esigib. entro l'esercizio	161	589
6) acconti esigib. entro l'esercizio	133.826	134.643
7) debiti verso fornitori esigib. entro l'esercizio	65.989	56.355
12) debiti tributari esigib. entro l'esercizio	7.418	6.412
13) debiti v/istituti di prev. e sicurezza sociale es. entro l'es.	15.223	3.470
14) altri debiti	7.350	5.432
Totale debiti (D)	229.967	206.902

La parte più consistente è un debito di Fiab con sé stessa, ovvero sono quote incassate nel 2016, ma relative al tesseramento 2017 (88.634). Il prossimo anno questi saranno parte dei proventi. Più gli anticipi per BC e, ovviamente, l'assicurazione

A questi si aggiungono gli Albergabici che rinnovano in anticipo (8.732), anche questa somma attiva nel bilancio 2017

I debiti

Passivo	Esercizio 2016	Esercizio 2015
D) Debiti		
4) debiti verso banche esigib. entro l'esercizio	161	589
6) acconti esigib. entro l'esercizio	133.826	134.643
7) debiti verso fornitori esigib. entro l'esercizio	65.989	56.355
12) debiti tributari esigib. entro l'esercizio	7.418	6.412
13) debiti v/istituti di prev. e sicurezza sociale es. entro l'es.	15.223	3.470
14) altri debiti	7.350	5.432
Totale debiti (D)	229.967	206.902

Debiti verso fornitori: costi relativa ai progetti in corso, anche se non ancora saldata. Coordinamenti Veneto e Lombardia, Assieme 2008 (34.443, saldo assicurazione 2016), Ufficio Stampa (saldo 2016)

Le ultime 3 voci sono relative alle spese per il personale del mese di dicembre 2016, saldate a gennaio 2017, oltre ad un aggravio per contributi INPS non precedentemente versati

Personale

Il personale Fiab è composto da:

- Segretario organizzativo, contratto a tempo pieno e indeterminato
- Addetta amministrativa, contratto part-time a tempo indeterminato
- Contabile, contratto part-time a tempo indeterminato
- Addetta Cicloturismo, contratto part-time a tempo indeterminato
- Responsabile eventi, contratto part-time a tempo indeterminato
- Project manager B2W e EV5, contratto a termine settembre 2017
- Lobbista, contratto a termine aprile 2017
- Direttore, contratto part-time con scadenza a luglio 2017

Progetti

- Progetto Europeo B2W
- Progetto Europeo EV5
- Regione Sardegna: totale da incassare 25.000; costo previsto 22.000
- Regione Emilia Romagna: totale da incassare 28.000; costo previsto 26.000
- Provincia di Foggia: totale da incassare 27.300; costo previsto 24.600

Cosa possiamo dire?

Il bilancio è in attivo e il patrimonio migliora

I **ricavi** sono **augmentati**, nonostante l'assenza totale di contributi pubblici nazionali

Abbiamo **investito**: nuova sede, formazione, personale

I fornitori sono monitorati e le spese generiche anche

Si deve migliorare sulle entrate «tipiche», ovvero più Soci e più firme sul 5xmille

I progetti sono importanti per i risultati che si ottengono, ma non lasciano risorse economiche rilevanti

Relazione dei Revisori dei Conti

Diego Bassi

Marco Celentano

Antonella Longo

Il 2018

Abbiamo già coperto le spese fisse

Personale fisso e sede costano (dati 2016)
145.000 €

Da quote anticipate (88.600), proventi da 5xmille (50.800) e anticipi Albergabici (8.700) abbiamo
148.100 €

Le firme del 5xmille

Dopo alcuni anni di crescita costante le firme sono calate. Nell'anno 2015 abbiamo avuto 1.248 firme contro le 1.410 dell'anno precedente

Ogni firma vale molto (40,70 € contro i 39,60 € di AIRC)

Associazioni comparabili hanno più firme: Legambiente 3.115 (36,09),
Touring Club Italiano 2.455 (50,05)

Quota 2000 firme è raggiungibile per Fiab (?)

Il 5xmille viene erogato con due anni di ritardo rispetto alle firme fatte

E' un dato importante, perché ad oggi costituisce la riserva che ci fa stare tranquilli per il futuro. Considerando la media degli ultimi 3 anni, Fiab deve ancora avere 100.000 euro dallo Stato