

**U
N
I
P
L
L
A
S
T**

**ASSEMBLEA DEI SOCI
DEL 27 APRILE 2015**

**RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DIRETTIVO**

RENDICONTO CHIUSO AL 31/12/2014

**Ente Italiano di Unificazione
nelle Materie Plastiche Federato all'UNI**

UNIPLAST
RELAZIONE SUL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO CHIUSO
AL 31 DICEMBRE 2014

Signori soci ,

il Rendiconto dell'esercizio chiude con un avanzo di gestione di € 18.319,57.= dopo aver sostenuto le spese di gestione e dopo le operazioni di chiusura anno.

Prima di evidenziare come di consueto le variazioni , rammentiamo , come già riportato nella medesima relazione dell'esercizio 2011, 2012 e 2013 , che , in data 16 Settembre 2011 , l'ente , ha ricevuto il riconoscimento giuridico richiesto ed è stato iscritto al Registro Prefettizio di Milano al n° 1210, pag. 5558 , vol. 6 e dalla data del 28 Febbraio 2012 , l' ente ha la propria attività gestionale , presso gli Uffici siti nella struttura dell' Università : Politecnico di Milano di Piazza Leonardo da Vinci , 32 e precisamente presso il Dipartimento di Chimica, Materiali e Ingegneria Chimica " Giulio Natta " .

Le variazioni intervenute nelle poste, rispetto al passato esercizio , indicate in parentesi sulla colonna di destra , sono state le seguenti:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO:

Banche 628.306,58= (416.160,10)

Al 31 dicembre 2014 , si rileva un incremento di giacenza di € 212.146,48.=

Trattasi del c/c con la Banca Popolare di Milano Agenzia 10 n° 1744; si segnala alla data di chiusura esercizio 2014 il disinvestimento di titoli in liquidità , come indicato alla relativa voce : Titoli.

Beni strumentali:

Si specifica , come già anticipato nella medesima relazione dell'esercizio 2011 ,2012 e 2013 , che in funzione del trasferimento nei locali della nuova sede , già arredata , avvenuto nel 2012 , abbiamo provveduto , sempre nel 2012 , ad eliminare, vendere gran parte dei beni già completamente ammortizzati , nel dettaglio trattasi di mobilio e attrezzature varie di ufficio oltre a vari Computer , stampanti , software ed accessori , ormai a valore zero , causa obsolescenza e costo ampiamente ridotto per sostituzione . Abbiamo mantenuto alcuni beni strumentali , portati nella nuova sede , elencati nell'apposito Registro . Inoltre , nel 2012 si è provveduto ad effettuare le prescritte registrazioni , annotazioni contabili, girocontando i beni ai relativi fondi di ammortamento con azzeramento delle partite , compresi quei beni, molto vecchi e con valore quasi nullo e mantenendo a bilancio , solo i beni piu' recenti con valori più aderenti alla realtà , anche se sempre a valore di libro .

Impianti Vari	0,00=	(0,00)
Dismissione intera nell'esercizio 2012 ;		

Attrezzature	0,00=	(0,00)
Dismissione intera nell'esercizio 2012 ;		

Mobili e Arredi	0,00=	(0,00)
Dismissione intera nell'esercizio 2012 ;		

Macchine Ufficio	13.089,18=	(13.089,18)
Nessuna variazione;		

Crediti diversi	7.035,03=	(6.030,65)
Il saldo è costituito da crediti verso associati per quote da incassare , oltre a crediti verso Erario al 31.12.2014;		

Titoli	144.916,58=	(343.274,83)
Al 31.12.2014 risulta un decremento del deposito titoli , per € 198.358,25; nel relativo allegato n° 3 in colonne a parte, oltre al valore di bilancio vengono riportati anche i valori nominali sottoscritti ed i valori di mercato al 31.12.2014, rilevati dalla documentazione bancaria ricevuta ;		

Partecipazione	0,00=	(0,00)
-----------------------	-------	--------

In seguito alla cessione della partecipazione, avvenuta nel 2012, è stata eliminata, nello stesso anno , la voce iscritta all'attivo , e quella di pari importo , che era stata , correttamente e cautelativamente , appostata al passivo come fondo di riserva di partecipazione con rinvio al futuro , di eventuali scelte per la revisione del valore ;

Dep.cauzionali	0,00=	(0,00)
Non risultano depositate cauzioni pro-locazione ;		

**Ratei – Risconti attivi/
ft.da emettere** 4.799,61=

Le scritture di assestamento riguardano gli interessi attivi di conto corrente bancario , di competenza del 2014 per € 1,66 e due mensilità di locazione di competenza del 2015 per € 4.797,95;

PASSIVO:

F.do patrimoniale 566.203,06= (559.037,47)

Risulta, in tale rendiconto, per ragioni di semplificazione e chiarezza, esposta nella voce del Fondo Patrimoniale , sia del presente esercizio che dei passati , ai fini del principio di comparabilità , l'importo per € 42.486,95 , depurato nel 2014 di € 2.204,00 per perdite su due quote ormai inesigibili , accantonato nei precedenti esercizi , quale : "Fondi rischi e oneri futuri ";

Quindi si è avuto un aumento di € 9.369,59.=per giroconto dell'avanzo di gestione dell'esercizio 2013 e un decremento di € 2.204,00 come appena riportato;

Si rammenta altresì, che già dall'esercizio 2011 era stato decrementato , il fondo patrimoniale di € 100.000,00 per creazione del fondo di dotazione vincolato , richiestoci e necessario a seguito del riconoscimento giuridico ottenuto ed evidenziato a parte nel Rendiconto ;

F.do TFR 72.645,05= (69.682,71)

Copre il debito maturato al 31.12.2014 verso i dipendenti per gli obblighi derivanti in applicazione al C.C.N.L.per gli addetti all'industria delle materie plastiche; da segnalare il TFR versato durante l'anno al Fondo pensione ;

Fondo ammortamento:

Impianti vari (0) 0,00= (0,00)

Eliminato, nel 2012 , il fondo per dismissione intera nell'esercizio dei relativi beni , come riportato sopra alla voce : " Beni Strumentali ";

Attrezzature (0) 0,00= (0,00)

Eliminato, nel 2012, il fondo per dismissione intera nell'esercizio dei relativi beni , come riportato sopra alla voce : " Beni Strumentali ";

Mobili e Arredi (0) 0,00= (0,00)
Eliminato, nel 2012 , il fondo per dismissione intera nell'esercizio dei relativi beni , come riportato sopra alla voce : " Beni Strumentali ";

Macchine Ufficio varie (20) 10.693,92= (9.145,28)
aumento di € 1.548,64 per quota ammortamento dell'anno ;

F.do future spese Congr. e riunioni 3.770,38= (8.454,06)
E' stato decrementato per € 4.683,68= per utilizzi dei Convegni e Riunioni , tenutisi nel 2014;

F.do future spese Promozionali 10.000,00= (10.000,00)
Nessuna variazione;

Debiti vari 12.841,35= (13.517,93)
Sono debiti verso dipendenti, assimilati e verso Inps ,c/erario IRPEF , Fondi Pensione , oltre a debiti vs. fornitori per scoperti al 31.12.2014; per i dettagli si rimanda all'allegato n° 6 ;

Ratei-Risconti passivi/ft.da ricev./n.c da emett. 3.729,76=
Le scritture di assestamento riguardano le spese bancarie del conto corrente per € 59,30 e costi per fatture da ricevere pari ad € 3.722,06 di competenza del 2014 meno rateo per € 51,60 ;

CONTO ECONOMICO**COSTI E ONERI**

Personale	118.713,30=	(125.934,34)
Rappresenta il costo di retribuzioni e contributi di legge esclusa la quota d'accantonamento di fine rapporto, maturata nel 2014. Il personale in forza al 31.12.2014 risulta essere in tutto di n° 2 impiegati ;		
Consul.Tecn/Amm.ve (Rev.conti)	23.738,38	(27.208,44)
Decremento di € 3.470,06 ;		
Spese generali	41.225,58=	(40.603,24)
incremento di € 622,34 , in allegato n ° 7 , il dettaglio delle voci ;		
Oneri div./straord	16,31=	(617,29)
Sono formati da € 16,31 per abbuoni / arrot. Passivi;		
Oneri bancari	2.002,51=	(1.432,65)
Sono oneri e commisioni bancarie ;		
Quote acc.ti e amm.ti	8.895,37=	(9.461,99)
Sono nel dettaglio.		
€ 7.346,73.= quota 2014 per TFR;		
€ 1.548,64.= quota 2014 per ammortamenti;		

RICAVI E PROVENTI:

Quote associative 186.015,32= (187.967,68)
Vi è un decremento per € 1.952,36.=

la situazione del numero dei soci è specificata nell'allegato n° 8

Int.attivi c/c banca e titoli 3.512,41= (603,15)

Sono interessi maturati sul c/c bancario per € 87,12= al netto della ritenuta di legge, interessi da c/c vincolato per € 3.425,29= ;

Proventi vari / straordinari 1.654,75= (8.251,93)

Sono formati da abbuoni e arrotondamenti attivi per € 13,00= e da sopravvenienze attive realizzate nell'anno a seguito del rimborso titoli a scadenza per € 1.641,75

Signori Soci,

il rendiconto dell'esercizio al 31.12.2014, che sottoponiamo alla Vostra approvazione evidenza, come anticipatoVi in premessa, un avanzo di € 18.319,57.=

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e sempre rinnovataci , augurando alla Vs. Associazione un buon prosieguo

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2014**STATO PATRIMONIALE**

<u>ATTIVO</u>		<i>dati € al</i> 31.12.2014	<i>dati € al</i> 31.12.2013
Cassa		56,11	208,51
Banca Popolare di Milano		628.306,58	416.160,10
Beni Strumentali	all.1	13.089,18	13.089,18
Crediti Diversi	all.2	7.035,03	6.030,65
Titoli	all.3	144.916,58	343.274,83
Partecipazione		-	-
Depositi cauzionali		-	-
Ratei- Risconti attivi/ ft.da emettere		4.799,61	4.789,24
<u>TOTALE ATTIVO</u>		798.203,09	783.552,51
<u>PASSIVO</u>			
Fondo patrimoniale		566.203,06	559.037,47
Fondo di dotazione vincolato		100.000,00	100.000,00
Fondo T.F.R. dipendenti	all.4	72.645,05	69.682,71
Fondo ammortamento	all.5	10.693,92	9.145,28
Fondo spese future, congressi e riunioni		3.770,38	8.454,06
Fondo spese future, promozionali		10.000,00	10.000,00
Fondo riserva da partecipazione		-	-
Debiti vari	all.6	12.841,35	13.517,93
Ratei-Risconti pass/ ft.da ricev/nc.da emett.		3.729,76	4.345,47
<u>TOTALE PASSIVO</u>		779.883,52	774.182,92
<u>Avanzo di Gestione</u>		18.319,57	9.369,59
TOTALE A PAREGGIO		798.203,09	783.552,51

CONTO ECONOMICO

<u>COSTI E ONERI</u>		<i>dati € al</i> 31.12.2014	<i>dati € al</i> 31.12.2013
Personale		118.713,30	125.934,34
Consul.Tecn/Amm.ve (Rev.conti)		23.738,38	27.208,44
Spese generali	all.7	41.225,58	40.603,24
Oneri diversi/straordinari		16,31	617,29
Oneri bancari		2.002,51	1.432,65
Al fondo accantonamento TFR		7.346,73	8.006,35
Ai fondi ammortamento		1.548,64	1.455,64
TOTALE COSTI E ONERI		194.591,45	205.257,95
IRAP PAGATA		3.302,46	3.663,33
AVANZO DI GESTIONE		18.319,57	9.369,59
TOTALE A PAREGGIO		216.213,48	218.290,87
<hr/> <hr/>			
<u>RICAVI E PROVENTI</u>			
Quote associative	all.8	186.015,32	187.967,68
Contributi annuali UNI		24.600,00	21.033,91
Rimborsi vari *		431,00	434,20
Interessi attivi c/c bancario e titoli		3.512,41	603,15
Proventi vari / straordinari		1.654,75	8.251,93
TOTALE RICAVI E PROVENTI		216.213,48	218.290,87
<hr/> <hr/>			
* Rimborsi spese / generali / gettoni presenza riunioni			

allegato n° 1

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2014**BENI STRUMENTALI**

IMPIANTI VARI	-
ATTREZZATURA	-
MOBILI E ARREDI	-
Macchine ufficio varie	13.089,18 . =
	<hr/>
	13.089,18 . =
	<hr/> <hr/>

(SEGUE)

allegato n° 1.1

IMPIANTI VARI

Saldo al 1.1.2014 - . =

Acquisti dell'esercizio: nessuno

Dismissioni dell'esercizio: - . =

VALORE AL 31 DICEMBRE 2014 - . =

allegato n° 1.2

ATTREZZATURA

Saldo al 1.1.2014 - . =

Acquisti dell'esercizio: nessuno

Dismissioni dell'esercizio: - . =

VALORE AL 31 DICEMBRE 2014 - . =

allegato n° 1.3

(SEGUE)

MOBILI E ARREDI

Saldo al 1.1.2014 - . =

Acquisti dell'esercizio: nessuno

Dismissioni dell'esercizio: - . =

VALORE AL 31 DICEMBRE 2014

 - . =**allegato n° 1.4**MACCHINE UFFICIO VARIE

Saldo al 1.1.2014 13.089,18 . =

Acquisti dell'esercizio: nessuno . =

Dismissioni dell'esercizio: - . =

VALORE AL 31 DICEMBRE 2014

 13.089,18 . =

*allegato n° 2***ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2014**CREDITI DIVERSI (QUOTE ASSOCIATIVE e VARI)

I crediti verso associati ammontano a 6.513,43

vi sono inoltre crediti :

vs/erario rit.Lav.Aut per 521,60

il totale generale dei crediti diversi è pari a **7.035,03**

allegato n° 3

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2014

<u>TITOLI Dep n°14519/0</u>	<i>valore nominale</i>	<i>valore mercato</i>	<i>costo in bilancio</i>
CTZ 28.06.2013/30.06.2015 Z/C	150.000,00	149.061,46	144.916,58
TOTALE TITOLI	150.000,00	149.061,46	144.916,58

allegato n° 4

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2014

FONDO TFR DIPENDENTI

Saldo al 1.1.2014	69.682,71	. =
dedotto: TFR versato al fondo pensione	4.269,42	. =
Accantonamento dell'esercizio	7.346,73	. =
Dedotta: imp.sostit.Dlgs 47/00	<u>114,97</u>	. =
VALORE AL 31 DICEMBRE 2014	72.645,05	. =
	<u><u>72.645,05</u></u>	

PROSPETTO NOMINATIVO DEL TFR DIPENDENTI

Spettanze di legge:		
Moroni Gianluigi - assunto 1.5.91	50.386,67	. =
Ogliari Angela - assunta 12.06.00	22.258,38	. =
	<u>72.645,05</u>	. =
	<u><u>72.645,05</u></u>	

allegato n° 5**ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2014****FONDI AMMORTAMENTI**

F.do amm.to impianti vari	-	.=
F.do amm.to attrezzature	-	.=
F.do amm.to mobili e arredi	-	.=
F.do amm.to macchine ufficio varie	10.693,92	.=

VALORE AL 31 DICEMBRE 2014	10.693,92	.=
----------------------------	-----------	----

allegato n° 6

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2014

FORNITORI

TOTALE DEBITO FORNITORI 1.371,93 . =

CREDITORI DIVERSI

Erario c/IRPEF su stipendi
contrib.Dicembre+XIII 3.743,95 . =

Erario c/rit. acc.lav.aut. 1.654,16 . =

Erario c/deb per imp.sostitut.tfr -11,69 . =

Istituti previdenziali contributi
Dicembre+ XIII 5.181,00 . =

Fondi pensione 902,00 . =

Debiti verso Cococo - . =

TOTALE CREDITORI DIVERSI 11.469,42 . =

TOTALE DEBITI VARI 12.841,35 . =

allegato n° 7

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2014SPESE GENERALI

Affitto ed accessorie:

Illuminazione/forza motrice	-	.=	
Pulizia	-	.=	
Affitto	29.331,42	.=	
			<u>29.331,42</u>

Acquisti mat.consumo	-	.=	
Piccole attrezzature	-	.=	
Cancelleria e stampati	467,17	.=	
Viaggi e trasferte	63,40	.=	
Telefoniche	3.297,82	.=	
Postali e bolli	141,45	.=	
Quote associative	-	.=	
Servizi amministrativi vari	1.904,86	.=	
Rappresentanza	370,92	.=	
Buoni pasto dipendenti/mensa di terzi	2.359,16	.=	
Manutenz. e riparaz.	378,20	.=	
Noleggi	1.642,68	.=	
Software	244,00	.=	
Assicurazioni	536,50	.=	
Congressi e convegni	488,00	.=	
			<u>11.894,16</u>

TOTALE SPESE GENERALI

41.225,58

allegato n° 8

QUOTE ASSOCIATIVE

Nel 2013 sono state sottoscritte n° 174 quote per n° 142 soci ;

Nel 2014 sono state sottoscritte n° 172 quote per n° 140 soci ;

tra i due esercizi si è avuta la variazione, in negativo , per n° 2 quote sottoscritte .

(per il 2014 sono entrati n° 5 nuovi soci e usciti n° 7 tra incorporazioni, fallimenti e disdette)

PREVENTIVO 2015**COSTI E ONERI**

PERSONALE (COMPRESO T.F.R.)	127.000
CONSULENTI	23.800
SPESE GENERALI	41.500
ONERI DIVERSI	1.500
AMMORTAMENTI	<u>1.550</u>
<i>TOTALE COSTI E ONERI</i>	195.350
<i>IRAP</i>	3.500
<i>AVANZO DI GESTIONE</i>	<u>150</u>
<i>TOTALE A PAREGGIO</i>	<u><u>199.000</u></u>

RICAVI E PROVENTI

QUOTE ASSOCIATIVE	177.000
CONTRIB. ANNUALI	14.000
INTERESSI ATTIVI	3.000
PROVENTI VARI	<u>5.000</u>
<i>TOTALE RICAVI E PROVENTI</i>	<u><u>199.000</u></u>