

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

**ASSEMBLEA DEI SOCI
DEL 10 GIUGNO 2016**

**RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DIRETTIVO**

RENDICONTO CHIUSO AL 31/12/2015

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

UNIPLAST
RELAZIONE SUL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO CHIUSO
AL 31 DICEMBRE 2015

Signori soci ,

il Rendiconto dell'esercizio chiude con un avanzo di gestione di € 16.256,16.= 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 nelle relazioni degli esercizi precedenti , 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 793.650,44= (628.306,58)

Al 31 dicembre 2015 , si rileva un incremento di giacenza di € 165.343,86.=

Trattasi del c/c con la Banca Popolare di Milano Agenzia 10 n° 1744; si segnala alla data di chiusura esercizio 2015 il disinvestimento di titoli in liquidità , come indicato alla relativa voce : Titoli.

Beni strumentali:

Si specifica , come già riferito nelle relazioni precedenti , 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 .

Macchine Ufficio	13.089,18=	(13.089,18)
-------------------------	------------	-------------

Nessuna variazione;

Crediti diversi	6.367,10=	(7.035,03)
------------------------	-----------	------------

Il saldo è costituito da crediti verso associati per quote da incassare , oltre a crediti verso Erario al 31.12.2015;

Titoli	0,00=	(144.916,58)
---------------	-------	--------------

Al 31.12.2015 risulta un decremento del deposito titoli , per € 144.916,58 , quindi alla stessa data , non risultano più sottoscritti titoli ; la liquidità è stata investita in conti correnti vincolati, che garantiscono una migliore redditività e presentano minori rischi di oscillazione;

Dep. cauzionali	0,00=	(0,00)
------------------------	-------	---------

Non risultano depositate cauzioni pro-locazione ;

Ratei – Risconti attivi/ ft.da emettere	4.764,37=	
--	-----------	--

Le scritture di assestamento riguardano le due mensilità di locazione di competenza del 2016 per € 4.764,37;

PASSIVO:

F.do patrimoniale	581.217,20=	(566.203,06)
--------------------------	-------------	--------------

Risulta, in tale rendiconto, per ragioni di semplificazione e chiarezza, inclusa nella voce del Fondo Patrimoniale , sia del presente esercizio che dei passati , ai fini del principio di comparabilità , l'importo per € 39.181,52 , depurato nel 2015 di € € 3.305,43 , per perdite su due quote ormai inesigibili , accantonato nei precedenti esercizi , quale : "Fondi rischi e oneri futuri ";

Quindi si è avuto un aumento di € 18.319,57.=per giroconto dell'avanzo di gestione dell' esercizio 2014 e un decremento di € 3.305,43, 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	75.641,25=	(72.645,05)
-----------------	------------	-------------

Copre il debito maturato al 31.12.2015 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:

Macchine Ufficio varie	12.242,56=	(10.693,92)
-------------------------------	------------	-------------

aumento di € 1.548,64 per quota ammortamento dell'anno ;

F.do future spese Congressi e riunioni	1.070,60=	(3.770,38)
---	-----------	------------

E' stato decrementato per € 2.699,78= per utilizzi dei Convegni e Riunioni , tenutisi nel 2015;

F.do future spese Promozionali	10.000,00=	(10.000,00)
---------------------------------------	------------	-------------

Nessuna variazione;

Debiti vari	10.918,96=	(12.841,35)
--------------------	------------	-------------

Sono debiti verso dipendenti, assimilati e verso Inps ,c/erario IRPEF , Fondi Pensione , oltre a debiti vs. fornitori per scoperti al 31.12.2015; per i dettagli si rimanda all'allegato n° 6 ; tutti gli importi sono stati versati a Gennaio 2016;

Ratei-Risconti passivi/ft.da ricev./n.c da emett.	10.600,38=	
--	------------	--

Le scritture di assestamento riguardano le spese bancarie del conto corrente per € 47,20 e costi per fatture da ricevere pari ad € 10.544,14 di competenza del 2015 e rateo per € 9,04 ;

CONTO ECONOMICO**COSTI E ONERI**

Personale	120.233,62=	(118.713,30)
Rappresenta il costo di retribuzioni e contributi di legge esclusa la quota d'accantonamento di fine rapporto, maturata nel 2015. Il personale in forza al 31.12.2015 risulta essere in tutto di n° 2 impiegati , senza variazioni rispetto al precedente esercizio;		
Consul.Tecn/Amm.ve (Rev.conti)	21.304,77=	(23.738,38)
Decremento di € 2.433,61 ;		
Spese generali	40.286,56=	(41.225,58)
Decremento di € 939,02 , in allegato n ° 7 , il dettaglio delle voci ;		
Oneri div./straordinari	15,31=	(16,31)
Sono formati da € 15,31 per abbuoni / arrot. Passivi;		
Oneri bancari	1.831,35=	(2.002,51)
Sono oneri e commissioni bancarie ;		
Quote acc.ti e amm.ti	9.068,12=	(8.895,37)
Sono nel dettaglio.		
€ 7.519,48.= quota 2015 per TFR;		
€ 1.548,64.= quota 2015 per ammortamenti;		

RICAVI E PROVENTI:

Quote associative	179.403,34=	(186.015,32)
Vi è un decremento per € 6.611,98.=		

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

Int.attivi c/c banca e titoli	3.369,05=	(3.512,41)
--------------------------------------	-----------	------------

Sono interessi maturati sul c/c bancario per € 1,18= al netto della ritenuta di legge, interessi da c/c vincolato per € 3.367,87= ;

Proventi vari / straordinari	4.225,00=	(1.654,75)
-------------------------------------	-----------	------------

Sono formati da abbuoni e arrotondamenti attivi per € 13,96= e da sopravvenienze attive realizzate nell'anno a seguito del rimborso titoli a scadenza per € 4.211,04 ;

Signori Soci,

il rendiconto dell'esercizio al 31.12.2015, che sottoponiamo alla Vostra approvazione evidenza, come anticipatoVi in premessa, un avanzo di € 16.256,16.=

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

IL CONSIGLIO DIRETTIVO

RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2015**STATO PATRIMONIALE**

<u>ATTIVO</u>		<i>dati € al</i> 31.12.2014	<i>dati € al</i> 31.12.2015
Cassa		56,11	76,02
Banca Popolare di Milano		628.306,58	793.650,44
Beni Strumentali	all.1	13.089,18	13.089,18
Crediti Diversi	all.2	7.035,03	6.367,10
Titoli	all.3	144.916,58	-
Depositi cauzionali		-	-
Ratei - Risconti attivi/ ft.da emettere		4.799,61	4.764,37
		<hr/>	<hr/>
<u>TOTALE ATTIVO</u>		798.203,09	817.947,11
		<hr/>	<hr/>
<u>PASSIVO</u>			
Fondo patrimoniale		566.203,06	581.217,20
Fondo di dotazione vincolato		100.000,00	100.000,00
Fondo T.F.R. dipendenti	all.4	72.645,05	75.641,25
Fondo ammortamento	all.5	10.693,92	12.242,56
Fondo spese future, congressi e riunioni		3.770,38	1.070,60
Fondo spese future, promozionali		10.000,00	10.000,00
Fondo riserva da partecipazione		-	-
Debiti vari	all.6	12.841,35	10.918,96
Ratei-Risconti pass/ ft.da ricev/nc.da emett.		3.729,76	10.600,38
		<hr/>	<hr/>
<u>TOTALE PASSIVO</u>		779.883,52	801.690,95
		<hr/>	<hr/>
<u>Avanzo di Gestione</u>		18.319,57	16.256,16
		<hr/>	<hr/>
TOTALE A PAREGGIO		798.203,09	817.947,11
		<hr/>	<hr/>

CONTO ECONOMICO

<u>COSTI E ONERI</u>		<i>dati € al</i> 31.12.2014	<i>dati € al</i> 31.12.2015
Personale		118.713,30	120.233,62
Consul.Tecn/Amm.ve (Rev.conti)		23.738,38	21.304,77
Spese generali	all.7	41.225,58	40.286,56
Oneri diversi/straordinari		16,31	15,31
Oneri bancari		2.002,51	1.831,35
Al fondo accantonamento TFR		7.346,73	7.519,48
Ai fondi ammortamento		1.548,64	1.548,64
TOTALE COSTI E ONERI		194.591,45	192.739,73
IRAP PAGATA		3.302,46	2.935,00
AVANZO DI GESTIONE		18.319,57	16.256,16
TOTALE A PAREGGIO		216.213,48	211.930,89
<hr/> <hr/>			
<u>RICAVI E PROVENTI</u>			
Quote associative	all.8	186.015,32	179.403,34
Contributi annuali UNI		24.600,00	24.500,00
Rimborsi vari *		431,00	433,50
Interessi attivi c/c bancario e titoli		3.512,41	3.369,05
Proventi vari / straordinari		1.654,75	4.225,00
TOTALE RICAVI E PROVENTI		216.213,48	211.930,89
<hr/> <hr/>			

* Rimborsi spese / generali /gettoni presenza riunioni

allegato n° 1**ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2015****BENI STRUMENTALI**

Macchine ufficio varie	13.089,18 . =
	<hr/>
	<u>13.089,18 . =</u>

allegato n° 1.1

MACCHINE UFFICIO VARIE

SALDO AL 1.1.2015 13.089,18 . =

Acquisti dell'esercizio: nessuno . =

Dismissioni dell'esercizio: - . =

VALORE AL 31 DICEMBRE 2015 13.089,18 . =

allegato n° 2**ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2015****CREDITI DIVERSI (QUOTE ASSOCIATIVE e VARI)**

I crediti verso associati ammontano a 5.845,50

vi sono inoltre crediti :

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

il totale generale dei crediti diversi è pari a **6.367,10**

allegato n° 3

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2015
(alla data del 31.12.2015 non risultano piu' titoli sottoscritti)

Gli investimenti in titoli , sono stati tutti dismessi e la liquidità eccedente è stata tutta investita in conti correnti vincolati , in quanto garantiscono una migliore redditività a fronte di minori rischi di oscillazione ;

allegato n° 4

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2015

FONDO TFR DIPENDENTI

SALDO AL 1.1.2015	72.645,05	. =
dedotto: TFR versato al fondo pensione	4.338,03	. =
Accantonamento dell'esercizio	7.519,48	. =
Dedotta: imp.sostit.Dlgs 47/00	<u>185,25</u>	. =
VALORE AL 31 DICEMBRE 2015	75.641,25	. =
	<u><u>75.641,25</u></u>	

PROSPETTO NOMINATIVO DEL TFR DIPENDENTI

Spettanze di legge:		
Moroni Gianluigi - assunto 1.5.91	51.014,03	. =
Ogliari Angela - assunta 12.06.00	24.627,22	. =
	<u>75.641,25</u>	. =
	<u><u>75.641,25</u></u>	

allegato n° 5

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2015

FONDI AMMORTAMENTI

F.do amm.to macchine ufficio varie 12.242,56 . =

VALORE AL 31 DICEMBRE 2015 12.242,56 . =

allegato n° 6

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2015

FORNITORI

TOTALE DEBITO FORNITORI 941,47 . =

CREDITORI DIVERSI

Erario c/IRPEF su stipendi
contrib.Dicembre+XIII 3.807,91 . =

Erario c/rit. acc.lav.aut. 0,00 . =

Erario c/deb per imp.sostitut.tfr 35,21 . =

Istituti previdenziali contributi
Dicembre+ XIII 5.217,72 . =

Fondi pensione 916,65 . =

Debiti verso Cococo - . =

TOTALE CREDITORI DIVERSI 9.977,49 . =

TOTALE DEBITI VARI 10.918,96 . =

allegato n° 7

ALLEGATO AL RENDICONTO AL 31 DICEMBRE 2015SPESE GENERALI

Affitto ed accessorie:

Illuminazione/forza motrice	-	.=	
Pulizia	-	.=	
Affitto	29.195,78	.=	
			<u>29.195,78</u>

Acquisti mat.consumo	-	.=	
Piccole attrezzature	-	.=	
Cancelleria e stampati	844,30	.=	
Viaggi e trasferte	79,67	.=	
Telefoniche	2.656,35	.=	
Postali e bolli	479,30	.=	
Quote associative	-	.=	
Servizi amministrativi vari	2.151,61	.=	
Rappresentanza	351,50	.=	
Buoni pasto dipendenti/mensa di terzi	2.397,51	.=	
Manutenz. e riparaz.	1.594,04	.=	
Noleggi	-	.=	
Software	-	.=	
Assicurazioni	536,50	.=	
Congressi e convegni	-	.=	
			<u>11.090,78</u>

TOTALE SPESE GENERALI

40.286,56

allegato n° 8**QUOTE ASSOCIATIVE**

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

Nel 2015 sono state sottoscritte n° 166 quote per n° 135 soci ;

tra i due esercizi si è avuta la variazione, in negativo, per n° 6 quote sottoscritte e n° 5 soci.

(per il 2015 sono entrati n° 4 nuovi soci e usciti n° 9 tra incorporazioni, fallimenti e disdette)

PREVENTIVO 2016**COSTI E ONERI**

PERSONALE (COMPRESO T.F.R.)	127.800
CONSULENTI	21.072
SPESE GENERALI	43.700
ONERI DIVERSI	1.500
AMMORTAMENTI	<u>1.550</u>
<i>TOTALE COSTI E ONERI</i>	195.622
<i>IRAP</i>	3.000
<i>DISAVANZO DI GESTIONE</i>	<u>- 20.122</u>
<i>TOTALE A PAREGGIO</i>	<u><u>178.500</u></u>

RICAVI E PROVENTI

QUOTE ASSOCIATIVE	177.000
CONTRIB. ANNUALI UNI	
INTERESSI ATTIVI	1.500
PROVENTI VARI	
<i>TOTALE RICAVI E PROVENTI</i>	<u><u>178.500</u></u>