

RELAZIONE DEL TESORIERE

**AL RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO 2021 E AL PATRIMONIO
DELL'ISTITUTO AL 31/12/2021;
AL RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE E DEGLI
INVESTIMENTI DELLA SEDE NAZIONALE ANNO 2021;
AL BILANCIO DELLA SEDE NAZIONALE AL 31/12/2021;
AL PREVENTIVO FINANZIARIO ANNO 2022 DELLA SEDE NAZIONALE.**

Il fascicolo di bilancio dell'Istituto Italiano dei Castelli Onlus è composto dai documenti che rappresentano:

- la presente relazione del tesoriere;
- il rendiconto finanziario consolidato del 2021, composto dai rendiconti della Sede Nazionale e delle Sezioni Regionali, e il patrimonio dell'Istituto al 31/12/2021;
- il rendiconto finanziario della gestione e degli investimenti della Sede Nazionale del 2021;
- il bilancio, composto da stato patrimoniale e conto economico, della Sede Nazionale del 2021;
- preventivo finanziario della Sede Nazionale dell'anno 2022;
- la relazione dei revisori dei conti.

Questa documentazione, richiesta dalla normativa in vigore, riflette le previsioni statutarie che identificano l'Istituto Italiano dei Castelli come un Ente giuridico da intendersi come un'unica entità economica e finanziaria, nella quale le varie Sezioni Regionali e la Sede Nazionale agiscono con autonome deleghe operative.

Rendiconto finanziario consolidato 2021 e patrimonio dell'Istituto al 31/12/2021

Il presente documento riporta gli accadimenti finanziari, ossia che hanno avuto una contropartita monetaria di incasso o di pagamento, della gestione e degli investimenti dell'Istituto Italiano dei Castelli, relativi alla Sede Nazionale e alle Sezioni Regionali.

Il rendiconto finanziario consolidato, derivante dalla sommatoria dei risultati finanziari delle singole Sezioni Regionali e della Sede Nazionale evidenzia un disavanzo finanziario complessivo di euro -9.485.

Al 31/12/2021, il numero dei soci dell'Istituto è di 1.096, aumentato di 29 soci rispetto al 2020.

Le entrate complessive dell'anno 2021 sono pari ad € 115.795 (in aumento rispetto agli € 89.397 dell'anno precedente).

L'importo numericamente più rilevante di € 56.535 è relativo alle quote associative 2021, che riflette un incremento di € 9.257 rispetto all'incasso delle quote nel 2020. Lo stesso andamento crescente lo si denota nell'incasso delle quote dell'anno precedente, € 7.450 nel 2021 contro euro 2.370 nel 2020 e delle quote dell'anno successivo, € 8.105 nel 2021 e € 4.540 nel 2020.

Le uscite complessive dell'anno 2021 sono pari ad € 125.280 (in aumento rispetto agli € 117.456 dell'anno precedente).

L'incremento più rilevante rispetto al 2020 è quello delle uscite per manifestazioni e gite istituzionali (€ 32.097 contro € 22.158 con un incremento di € 9.939).

Si segnalano le uscite per il pagamento di debiti di anni precedenti di euro 14.610.

La somma algebrica delle variazioni tra le entrate e le uscite ha determinato un disavanzo di € 9.485, in miglioramento rispetto al disavanzo di € 28.059 dello scorso esercizio.

La copertura di questo disavanzo di gestione corrente è garantita dell'entità dei fondi disponibili che compongono il patrimonio dell'Istituto, pari ad € 442.904.

Il patrimonio dell'Istituto al 31/12/2021 pari ad € 442.904, è analiticamente rappresentato nel documento omonimo, dove si evince che i titoli, espressi a valore corrente, ammontano ad euro 50.832 e la liquidità ad € 392.072, suddivisa tra le singole Sezioni regionali e il Nazionale. Le disponibilità finanziarie dell'Istituto sono diminuite rispetto a quelle di fine 2020 per effetto del disavanzo finanziario dell'anno in commento.

Rendiconto finanziario anno 2021 della gestione e degli investimenti della Sede Nazionale

Il presente documento riporta i soli accadimenti finanziari, con contropartita monetaria di incasso o di pagamento, di gestione e di investimento nell'anno 2021 della Sede Nazionale dell'Istituto Italiano dei Castelli.

Nello schema sono riportate, per un confronto critico, le entrate e le uscite finanziarie a consuntivo del 2020, preventivate per il 2021 e a consuntivo del 2021.

Il rendiconto finanziario 2021 è suddiviso in due parti, la prima relativa alle entrate e alle uscite finanziarie con evidenziato il disavanzo finanziario di gestione, la seconda con indicate le movimentazioni dei titoli avvenuta nel 2021 e il valore di mercato degli stessi alla data del 31/12/2021.

Le entrate, che ammontano ad un totale di euro 59.893, sono così composte.

Sono stati incassati dalle Sezioni Regionali Euro 9.140 per quote relative ad anni precedenti ed Euro 34.358 per quote relative all'anno in corso, più euro 60 per quote relative al 2022.

E' stato inoltre incassato il contributo "cinque per mille" relativo agli anni 2019-2020 per euro 3.750.

L'incasso delle cedole riferite agli investimenti finanziari è stato complessivamente di Euro 725.

E' stato incassato dalle Sezioni Regionali l'importo di euro 9.830 a titolo di contributo per gli investimenti (nuovo sito internet, Atlante castellano e comunicazione) approvato nel 2021 dall'Assemblea dell'Istituto.

Sono infine stati incassati euro 360 come contributo dei soci per pubblicazioni dell'Istituto.

Le uscite, che ammontano a un totale di euro 70.858, sono state suddivise secondo i centri di costo caratterizzanti l'attività istituzionale dell'Istituto e sono così composte.

Tra le manifestazioni, si segnala che sono stati assegnati i premi di laurea 2021, per i quali l'uscita finanziaria dell'anno è stata di euro 4.597.

Sono stati spesi euro 5.171 per la campagna stampa delle Giornate Nazionali dei Castelli. Sono stati classificati separatamente i costi sostenuti per la sede di Milano (euro 35.244).

Le spese generali ammontano complessivamente ad euro 7.059.

L'ultima componente di spesa riguarda il pagamento nel 2021 di costi di competenza dell'anno 2020 e non pagati alla fine dello stesso anno (euro 16.558), tra i quali si segnalano le spese di pubblicazione e spedizione di Cronache Castellane n. 207-208 e n. 209-210 e di tessere soci (complessivamente euro 7.926) e il pagamento dei premi di laurea dell'anno 2020 per euro 4.500.

Il presente rendiconto finanziario si chiude con un disavanzo di gestione di euro -10.964.

Il confronto con il consuntivo del 2020 evidenzia un incremento delle entrate di euro 13.737 e un incremento delle spese di euro 15.473, come analiticamente descritto nel documento allegato. Si riscontra un leggero peggioramento del risultato finanziario di gestione che passa da -9.228 a - 10.964.

Il controvalore degli investimenti al 31/12/2021, che consistono in BTP con scadenza 15/9/2022, ammonta ad euro 50.833.

Bilancio per competenza al 31/12/2021 della Sede Nazionale

Per avere contezza del risultato economico dell'attività dell'Istituto come differenza tra i ricavi e i costi che devono essere tra loro correlati secondo il principio di competenza, si deve analizzare il bilancio redatto secondo il principio di competenza commentato nel presente paragrafo.

Il totale dei proventi ammonta ad euro 62.862, tra cui le voci principali sono: le quote associative del 2021 per euro 42.313, il contributo dalle Sezioni Regionali per gli investimenti di euro 12.388, il 5 per mille relativo alle dichiarazioni dei redditi degli anni 2019 e 2020 pari ad euro 3.750, il rimborso dai soci per le attività istituzionali pari ad euro 1.670.

Il totale dei costi ammonta ad euro 74.268. Tra i costi si segnalano i costi per le pubblicazioni e le manifestazioni per euro 18.884, i costi per vari servizi resi presso la sede di Milano che ammontano ad euro 6.088, i costi per il sito internet per euro 6.570 che comprendono il valore del lavoro svolto nel 2021 per lo sviluppo del nuovo sito.

La spesa per l'affitto dell'ufficio di Milano ammonta ad euro 11.620 e i costi per la segreteria a 21.515.

Si segnalano anche i costi accantonati per la versione beta del software dell'Atlante Castellano per euro 2.989,00 e il contributo di euro 2.000 erogato ad ADSI a seguito del protocollo d'intesa firmato a dicembre 2020.

L'anno in commento si è chiuso con una perdita d'esercizio di euro -11.405.

Preventivo finanziario 2022 della Sede Nazionale

Il presente documento riporta la previsione degli accadimenti finanziari della gestione 2022 della Sede Nazionale dell'Istituto Italiano dei Castelli che si presume avranno una contropartita monetaria di incasso o di pagamento.

Sono state previste entrate per un totale di euro 63.521, così composte.

Si prevede l'incasso delle quote relative ad anni precedenti, non ancora incassate alla data del 31 dicembre 2021, per euro 13.172 e, prevedendo uno sforzo particolarmente intenso da parte dei tesoriери delle Sezioni locali, l'incasso totale delle quote dell'anno in corso entro il 31/12/2021, ipotizzate tenendo conto di un numero di soci pari a 1.000 e della quota sociale di euro 40 destinata al Nazionale, per euro 40.000. Le altre entrate corrispondono a 3.500 euro per il contributo 5 per mille, a 100 euro per il contributo 2 per mille, a 725 euro per l'incasso delle cedole, a 3.115 euro per il contributo straordinario per il Cinquantenario, a 350 euro per i contributi per le pubblicazioni e 2.558 per il residuo del contributo per gli investimenti.

Le uscite, per un totale di euro 96.601, sono attribuite quanto ad euro 73.859 a spese dell'anno, suddivise secondo i centri di costo caratterizzanti l'attività istituzionale dell'Istituto, quanto ad euro 22.741 a spese di anni precedenti.

Tra le pubblicazioni è stata conteggiata l'uscita di due numeri di Cronache Castellane (euro 7.545) e l'uscita di un numero di Castellum (euro 3.900).

Tra le manifestazioni sono state previste uscite per l'evento per l'assegnazione dei premi di laurea (euro 5.200) con premi in denaro, le Giornate Nazionali dei Castelli (euro 5.000).

Sono poi stati previsti costi per la sede di Milano per euro 39.380.

Sono stati indicati il rimborso spese per i Consigli Direttivi (euro 2.000) e le spese generali (euro 10.834), tra le quali si segnalano quelle per lo sviluppo del sito internet e dell'Atlante Castellano.

Si segnala l'importo di euro 22.741 per il pagamento di servizi resi all'Istituto nell'esercizio 2021 e non ancora pagati alla data del 31 dicembre 2021.

Il presente preventivo finanziario della sola Sede Nazionale si chiude con un disavanzo di gestione di euro -33.080.

Con verbale di assemblea straordinaria del 29 ottobre 2020 a repertorio del Notaio Lorenzo Turconi il nostro istituto ha adeguato il suo Statuto alla riforma del Terzo Settore di cui al D.Lgs. 117/17. Il termine per l'iscrizione nel Runtts è entro il 31 marzo del periodo d'imposta successivo a quello di autorizzazione della Commissione Ue sui nuovi regimi fiscali del Codice del terzo settore (ancora non avvenuta). Fino ad allora continuano ad essere applicate le norme previgenti delle Onlus.

Il nostro Istituto conferma anche per il 2021 il risultato economico di una leggera perdita, risultato che pur essendo in linea con l'obiettivo del pareggio economico tipico di ogni ente non commerciale che deve investire nell'attività istituzionale tutte le risorse finanziarie che raccoglie, non può essere considerato come l'unico obiettivo della gestione, in quanto l'assenza di maggiori ricavi limita le possibilità di spesa dell'Istituto. Nel corso dello scorso anno l'assemblea ha deliberato il sostenimento di costi per la realizzazione di un nuovo sito internet, per il progetto Atlante Castellano italiano e per un maggior uso dei social nella campagna stampa e di comunicazione. Nell'anno in commento sono stati avviati detti investimenti, per i quali è ipotizzabile nel medio termine il ritorno in termini di visibilità e attrattività verso le Istituzioni e di ingresso di nuovi soci.

Per l'anno 2022 il preventivo finanziario prevede ancora un rilevante disavanzo che risente sia delle movimentazioni caratteristiche dell'anno che del rinvio di pagamenti riferiti a debiti per prestazioni di anni passati. L'obiettivo che il direttivo deve come minimo raggiungere è quello di addivenire nel breve periodo al pareggio tra le entrate e le uscite correnti per poi recuperare il disavanzo degli anni precedenti nel medio termine.

Con la speranza che l'uscita dall'emergenza sanitaria, che ormai sembra prossima, e il ritorno degli importanti investimenti effettuati nell'anno in commento portino all'Istituto nuove risorse e maggior riconoscimento istituzionale, si sottopone ai soci il presente bilancio per la sua approvazione.

Per il Consiglio Direttivo
f.to Il Tesoriere
Dott. Lodovico Gaslini

**ISTITUTO ITALIANO DEI CASTELLI ONLUS
CASTEL SANT'ANGELO - ROMA**

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO 2021

	Nazionale	Abruzzo	Basilicata	Calabria	Campania	Emilia Rom.	Friuli	Lazio	Liguria	Lombardia	Marche
Disponibilità al 01.01.2021	174.257	-	1.425	10.154	31.693	6.929	16.179	63	524	1.767	55.365
Entrate:											
Quote sociali anni precedenti	9.140			180	1.480	1.320	160	-		60	120
Quote sociali anno in corso	34.358	1.920	1.300	2.400	4.425	2.640	540	1.595	880	3.860	2.280
Quote sociali anno successivo	60	350		480	185	180	60	3.750	-	600	-
Contributi straordinari	9.830		60	-	2.850		-	-		-	-
Contributi da enti pubblici	3.750			1.998							
Altro	360			283	131			552		220	
Interessi attivi	725					0	2			3	61
Rimborsi spese da soci per attività istituzionale	1.670			1.036		30			580		1.300
Totale entrate	59.893	2.270	1.360	6.377	9.071	4.170	762	5.877	1.460	4.743	3.761
Uscite:											
Pagamento debiti anni precedenti	16.558			-	1.140	2.360	-			1.603	-
Versamento quote associative a Sede Nazionale				2.397	3.186	1.160	480	-	610	2.690	1.593
Spese generali di gestione	44.532		187	195	1.760	164	116	1.611	509	755	1.217
Pubblicazioni della sezione	-			4.861	-	-	-	-	-	-	-
Acquisto pubblicazioni					-	-	-	-	-	-	-
Attività, manifestazioni, ecc.	9.768			987		1.932		2.668	622		1.225
Interessi passivi					155						
Oneri straordinari						312	1.248		24		
Acquisto immobilizzazioni	-				-						
Totale uscite	70.858	-	187	8.439	6.242	5.928	1.844	4.278	1.765	5.047	4.034
Avanzo/disavanzo finanziario di gestione	-	2.270	1.173	-	2.829	-	1.082	1.599	-	304	273
Rettifica saldo iniziale per quadratura banca					62			665			
Disponibilità al 31.12.2021	163.292	2.270	2.598	8.092	34.584	5.172	15.097	2.327	220	1.463	55.092
Credito verso le sezioni al 31/12/2021		-	890	-	691	1.240	-	1.063	-	1.840	260

ISTITUTO ITALIANO DEI CASTELLI ONLUS
 CASTEL SANT'ANGELO - ROMA
 codice fiscale 80444610580
 RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO 2021

	Molise	Piemonte e Valle d'Aosta	Puglia	Sardegna	Sicilia	Toscana	Trentino	Umbria	Veneto	rettifiche da consolid	TOTALE 2021	TOTALE 2020
Disponibilità al 01.01.2021	6.971	5.280	29.829	15.964	59.156	9.197	2.462	18.431	3.911		449.556	478.117
Entrate:												
Quote sociali anni precedenti	-	180	1.140	60	2.090	180	140	220	120	9.140	7.450	2.370
Quote sociali anno in corso	4.575	1.300	5.940	1.040	8.450	2.440	3.625	5.540	1.785	34.358	56.535	47.278
Quote sociali anno successivo	-	-	420	60	360	120	60	1.260	180	60	8.045	4.540
Contributi straordinari	-	200	-	517	7.080	810	40	4.648	170	9.830	16.375	6.244
Contributi da enti pubblici	-	-	-	650	-	-	-	-	-	-	6.398	8.940
Altro	70	6.825	-	-	2	30	205	-	6	-	8.684	6.575
Interessi attivi	-	-	-	-	-	195	-	1	-	-	987	1.236
Rimborsi spese da soci per attività istituzionale	-	-	3.265	-	3.440	-	-	-	-	-	11.321	12.213
Totale entrate	4.645	8.505	10.765	2.327	21.422	3.775	4.070	11.669	2.261	53.388	115.795	89.397
Uscite:												
Pagamento debiti anni precedenti	-	2.135	110	5	-	-	-	-	500	9.800	14.610	16.437
Versamento quote associative a Sede Nazionale	2.850	-	4.560	718	9.832	1.953	2.653	3.160	-	37.842	-	690
Spese generali di gestione	324	7.375	557	398	11.124	377	116	781	137	-	72.235	60.954
Pubblicazioni della sezione	-	250	501	-	-	-	-	-	-	-	5.612	5.735
Acquisto pubblicazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	285	-	285	-
Attività, manifestazioni, ecc.	248	-	4.288	2.371	4.650	80	664	2.595	-	-	32.097	22.158
Interessi passivi	9	138	1.343	75	64	-	-	-	-	-	442	573
Oneri straordinari	-	-	-	-	-	815	-	829	176	4.746	0	10.033
Acquisto immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	876
Totale uscite	3.431	9.898	11.359	3.567	25.670	3.225	3.432	7.366	1.098	52.388	125.280	117.456
Avanzo/disavanzo finanziario di gestione	1.214	1.393	594	1.240	4.248	550	638	4.303	1.163	-	9.485	28.059
Rettifica saldo iniziale per quadratura banca	-	1.853	-	254	-	-	-	-	-	-	2.834	502
Disponibilità al 31.12.2021	8.185	5.739	29.235	14.977	54.908	9.746	3.099	22.734	5.073	-	442.904	449.556
Credito verso le sezioni al 31/12/2021	-	840	280	1.270	80	-	-	927	1.227	-	-	-

ISTITUTO ITALIANO DEI CASTELLI ONLUS
CASTEL SANT'ANGELO - ROMA
codice fiscale 80444610580
PATRIMONIO DELL'ISTITUTO AL 31/12/2021

TITOLI AL VALORE CORRENTE

Banca Euromobiliare - BTP scad. 15/9/2022 cedola fissa 1,05% netto (val. nom. € 50.000)	50.832,51	
TOTALE TITOLI		<u>50.832,51</u>

LIQUIDITA'

Banca Prossima - c/c 1000/119213	15.415,37	
Carta prepagata Intesa Sanpaolo	505,79	
Banca Euromobiliare - c/c 701	91.970,74	
C/C postale - c/c 49529209	3.224,85	
Cassa e assegni	343,90	
disponibilità Abruzzo	2.270,00	
disponibilità Basilicata	2.598,13	
disponibilità Calabria	8.091,80	
disponibilità Campania	34.584,69	
disponibilità Emilia Romagna	5.170,47	
disponibilità Friuli Venezia Giulia	15.097,33	
disponibilità Lazio	2.327,24	
disponibilità Liguria	219,66	
disponibilità Lombardia	1.462,56	
disponibilità Marche	55.091,87	
disponibilità Molise	8.185,08	
disponibilità Piemonte	5.739,00	
disponibilità Puglia	29.235,46	
disponibilità Sardegna	14.976,86	
disponibilità Sicilia	54.908,12	
disponibilità Toscana	9.746,60	
disponibilità Trentino Alto Adige	3.099,32	
disponibilità Umbria	22.733,59	
disponibilità Veneto	5.073,49	
TOTALE LIQUIDITA'		<u>392.071,92</u>

TOTALE TITOLI AL VALORE CORRENTE + LIQUIDITA'		<u><u>442.904,43</u></u>
--	--	--------------------------

ISTITUTO ITALIANO DEI CASTELLI ONLUS
CASTEL SANT'ANGELO - ROMA
codice fiscale 80444610580
RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DELLA SEDE NAZIONALE ANNO 2021

ENTRATE

	consuntivo 2020	preventivo 2021	consuntivo 2021
quote soci anni precedenti	4.765,00	12.964,67	9.140,00
quote soci anno in corso	29.654,83	40.000,00	34.358,00
quote soci anno successivo	1.200,00	-	60,00
rimborso da soci per attività istituzionale	-	-	1.670,00
contributo 5 per mille anno 2017-2018	4.925,83		
contributo 5 per mille anno 2018-2019	4.014,59		
contributo 5 per mille anno 2019-2020		4.000,00	3.750,05
cedole da investimento c/o Banca Euromobiliare	1.048,32	725,00	725,00
interessi attivi bancari e postali	2,01	2,00	0,36
contributo da sezioni per Cinquantenario	-	3.115,00	-
contributo per investimenti 4,5%			9.830,02
contributo da soci per pubblicazioni dell'Istituto	546,00	500,00	360,00
sponsorizzazioni		-	-
TOTALE ENTRATE	46.156,58	61.306,67	59.893,43

USCITE

Pubblicazioni	Totale	-	11.500,00	-
Cronache Castellane (n. 211-212)				
redazione, stampa, packaging per indirizzi		-	2.950,00	-
spese postali		-	850,00	-
Cronache Castellane (n. 213-214)				
redazione, stampa, packaging per indirizzi		-	2.950,00	-
spese postali		-	850,00	-
Castellum n. 60				
redazione, stampa, packaging per indirizzi		-	3.900,00	-
spese postali		-	-	-
Manifestazioni	Totale	3.191,70	10.200,00	9.768,28
Premi laurea				
rimborso spese		-	4.500,00	4.500,00
spese premiazione		-	100,00	97,48
manifesti, pergamene, tesserini		591,70	600,00	-
Giornate Nazionali dei Castelli				
campagna stampa -evento anche via web		2.600,00	5.000,00	5.170,80
Concorso scuole (Il castello racconta)				
premi		-	-	-
evento per premiazione		-	-	-
Targhe di segnalazione				
spese per targhe di segnalazione		-	-	-
Gite e visite istituzionali				
Gite e visite istituzionali rimborsate dai soci		-	-	-
Sede di Milano	Totale	33.765,77	38.430,00	35.243,55
affitto e spese condominiali		11.408,00	11.600,00	11.408,00
rimborso Sez. Lombardia		-	1.500,00	-
addetta alla segreteria		19.081,48	22.000,00	20.393,98
ticket restaurant		-	1.600,00	2.545,90
consulenza del lavoro		899,00	900,00	-
utenze (telefono, fax, internet, elettricità)		1.351,19	1.300,00	895,67
pulizia uffici		750,00	750,00	-
Tassa rifiuti		276,10	280,00	-
spese sede di Milano			1.500,00	-

		consuntivo 2020	preventivo 2021	consuntivo 2021
Spese per riunioni Consiglio Direttivo	Totale	-	1.000,00	2.228,80
rimborso spese per trasferte		-	500,00	270,80
hotel per riunioni Consiglio Direttivo - pranzi e cene istituzionali		-	500,00	1.958,00
Spese generali	Totale	5.614,66	11.660,00	7.059,45
iscrizione a Europa Nostra (quota annua)		275,00	175,00	275,00
assicurazioni		171,80	200,00	172,00
cancelleria		412,22	250,00	361,82
sito internet Istituto - canone annuale (dominio e hosting)		49,41	50,00	49,41
sito internet Atlante Castellano - canone annuale (dominio e hosting)		61,00	65,00	109,36
gestione sito internet		1.078,39	5.000,00	3.285,19
Atlante Castellano - sito internet		-	5.000,00	-
imposte, bolli e marche		527,11	300,00	183,93
spese postali		337,46	120,00	302,60
spese bancarie		289,26	300,00	320,14
altre spese ufficio		2.413,01	200,00	
Contributo a ADSI - protocollo d'intesa				2.000,00
Pagamento debiti di anni precedenti	Totale	12.812,82	19.886,37	16.557,83
Stipendi segreteria Milano (dicembre 2020)+ contributi + irpef			2.749,50	2.749,50
rimborso Sez. Lombardia 2019		-	1.500,00	-
rimborso Sez. Lombardia 2020		-	1.500,00	-
Pagamento debito vs Giannini - Cronache Castellane 207-208 e 209-210 + spediz tessere soci			7.925,85	7.925,85
Pagamento debito vs Marrone (saldo campagna stampa GNC 2020)			2.500,08	-
Debito vs Corsini per gestione sito			-	-
Anticipazioni segreteria Milano			1.382,48	1.382,48
pagam. Sez. Emilia Romagna per spese Convegno 50 anni			628,46	-
stampa atti del Convegno 50 anni			1.000,00	-
pagam. Sala per cena di gala 22/10/2015			2.000,00	-
pagam differenza affitto (Beretta)			200,00	-
pagam pulizie ufficio			-	-
Castellum			-	-
Premio laurea anno precedente (2020)			4.500,00	4.500,00
Pagamento debiti anni precedenti consuntivo 2020		12.812,82		
TOTALE USCITE		55.384,95	92.676,37	70.857,91
AVANZO (DISAVANZO) FINANZIARIO DI GESTIONE		- 9.228,37	- 31.369,70	- 10.964,48

**RENDICONTO FINANZIARIO DEGLI INVESTIMENTI
DELLA SEDE NAZIONALE - ANNO 2021**

MOVIMENTAZIONE TITOLI E SITUAZIONE AL VALORE DI MERCATO

Banca Euromobiliare - BTP scad. 15/9/22 cedola fissa 1,05% netto (val. nom. € 50.000)		51.801,01
	Situazione al 1/1/2021	51.801,01
Disinvestimenti 2021		-
TOTALE DISINVESTIMENTI (CON ACCREDITO SU C/C)		-
Investimenti 2021		
TOTALE INVESTIMENTI (CON ADDEBITO SU C/C)		50.832,51
Banca Euromobiliare - BTP scad. 15/9/2022 cedola fissa 1,05% netto (val. nom. € 50.000)		50.832,51
	Situazione al 31/12/2021	50.832,51

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA
dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Altri parametri: Ripresa saldo; Escludi movimenti di chiusura; Solo conti movimentabili; Solo registrazioni a valenza locale

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
IMMOBILIZZAZIONI		PATRIMONIO NETTO	
	1.702,36		154.949,31
050	Immobilizzazioni immateriali	170	Capitale
050101010	Spese di costituzione e modifica società	17010	Capitale Sociale
	1.220,58		172.971,48
060	Immobilizzazioni materiali	230	Altre Riserve
06025101510	Hardware IT	23010	Riserva straordinaria
	1.937,36		4.976,46
06025151510	F.do amm. hardware IT	240	Utili (perdite) portati a nuovo
	-1.455,58	24010	Utili esercizi precedenti
		24015	Perdite esercizi precedenti
			-47.172,10
ATTIVO CIRCOLANTE	180.996,06	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORD.	
100	Crediti	300	Trattamento fine rapporto
10030100390	Credito DL 66/2014 "Renzi"	30010	F.do T.F.R. lavorat. subordinati
	1.200,00		7.842,33
10030100920	IRAP in compensazione entro es. succ.		
	97,00		
10030102791	Credito vs le Sez. per contrib. eventi		
	3.115,00		
100301097	Cred vs Sez. contrib. 4,5% investimenti		
	2.558,46		
100301099	Credito verso le Sezioni per quote soc.		
	13.172,27		
110	Attività fin. che non costituiscono imm.	DEBITI	31.252,28
110351051	Titoli Euromobiliare	390	Debiti verso fornitori
	49.392,68	3901010	Fornitori beni e servizi entro es.succ.
120	Disponibilità liquide		2.159,78
120105	Carta prepagata Intesa San Paolo	00000934	ARUBA SPA
	505,79	00012632	BERETTA LUCIANO
1201050	Banca Intesa c/c	00026615	CORSINI FABRIZIO
	15.415,37	00012637	FRANCESCO GIANNINI & FIGLI SPA
1201051	Banco Posta c/c	00015305	GALLAVRESI MONICA BARBARA
	3.224,85	00034257	ITALOSAN.COM DI ANTONIA POTITO
1201052	Banca Euromobiliare c/c	00000057	TIM SPA
	91.970,74		-66,17
1202010	Cassa contanti sede	3901015	Fatture da ricevere entro es.succ.
	343,90		23.903,90
		440	Debiti tributari
		440102010	Erario c.to rit.IRPEF dip.entro es.succ.
			96,95
		440102015	Erario c.to rit.IRPEF/IRES prof./coll.
			248,63
		440103040	Debiti per imposte sostitutive entro es.
			36,07
		450	Debiti vs istituti di previd.e sicurezz.
		4501010	Debiti vs INPS dipend. entro es.succ.
			508,54
		460	Altri debiti
		460101050	Debiti vs soci
			1.223,75
		460102010	Dipendenti c.to retribuzioni
			2.318,00
		4601091	Debito verso sez. Abruzzo per quote
			756,66
		RATEI E RISCONTI PASSIVI	
			60,00
		480	Ratei e risconti passivi vari
		48015	Risconti passivi
			60,00
TOTALE ATTIVITA'	182.698,42	TOTALE PASSIVITA'	194.103,92
PERDITA D'ESERCIZIO	11.405,50		
TOTALE A PAREGGIO	194.103,92		

SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI PER COMPETENZA
dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Altri parametri: Ripresa saldo; Escludi movimenti di chiusura; Solo conti movimentabili; Solo registrazioni a valenza locale

CONTO ECONOMICO

COSTI		RICAVI	
COSTI DELLA PRODUZIONE		VALORE DELLA PRODUZIONE	
	74.209,55		62.136,69
680	Costi per materie prime, sussidiarie	640	Altri ricavi e proventi
	361,82		62.136,69
680202530	Cancelleria e stampati	6401233	Sopravvenienze attive ordinarie
	361,82		141,99
690	Costi per servizi	6403056	Introiti per 5 per mille
	37.555,03		3.750,05
6900350	Spese siti internet	64052	Quote da sezioni anno in corso
	1.187,50		42.312,83
6901251	Spese Giornate Nazionali dei Castelli	64053	Quote al Nazionale Sez. Abruzzo
	5.170,80		1.513,34
6901253	spese spedizione Cronache Castellane	64090	Rimborso da soci per attività Istituzion
	2.813,88		1.670,00
6901298	Spese pubblicazione Cronache Castellane	64091	Contributi per pubblicazioni
	5.990,40		360,00
69012995	Costi per gite e visite istituzionali	64099	Contributo per investimenti
	2.228,80		12.388,48
69012A1	Sviluppo sito web		
	5.382,88		
69012A2	Costi per Atlante Castellano		
	2.989,00		
690182030	Consulenza del lavoro		
	899,00		
690182520	Spese e servizi bancari (non finanziari)		
	320,14		
690241003	Somministrazione energia elettrica		
	403,00		
690241009	Spese telefoni cellulari		
	687,59		
690241015	Spese postali e bollati		
	302,60		
690241524	Altre assicurazioni deducibili		
	172,00		
690242010	Servizi di pulizia uffici		
	500,00		
6902725	Servizi mensa o ticket restaurant		
	2.545,90		
6903951	Premi di laurea		
	4.908,58		
69050	spese sede di Milano		
	1.052,96		
700	Costi per godimento beni di terzi		
	11.619,77		
7001010	Affitti e locazioni immobili Milano		
	9.400,00		
7001020	Spese condominiali		
	2.000,00		
7004030	Costi periodici licenza d'uso software		
	219,77		
710	Costi per il personale		
	21.515,21		
7101010	Retribuzione del personale dipendente		
	15.600,26		
710151510	INPS - dipendenti		
	4.520,02		
7101520	INAIL		
	29,61		
7102010	T.F.R. personale accantonato		
	1.365,32		
720	Ammortamenti e svalutazioni		
	567,93		
7201010	Amm.to costi di impianto e ampliamento		
	305,14		
720151025	Amm.to ordinario altri beni		
	262,79		
760	Oneri diversi di gestione		
	2.589,79		
760101510	Imposta di bollo		
	82,70		
760103510	Altre imposte e tasse		
	1,14		
760103515	Imposta sostitutiva		
	92,69		
7601510	Quote associative		
	275,00		
76020027	Sanzioni tributarie e previdenziali		
	7,40		
76020107	Altre sopravvenienze passive		
	130,86		
76020990	Contributi corrisposti a antri Enti		
	2.000,00		
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
	58,00		
900	Imposte correnti		
	58,00		
90015	IRAP		
	58,00		
TOTALE COSTI	74.267,55	TOTALE RICAVI	62.862,05
		PERDITA D'ESERCIZIO	11.405,50
		TOTALE A PAREGGIO	74.267,55

Benvenuto della Sezione

ISTITUTO ITALIANO DEI CASTELLI ONLUS

CASTEL SANT'ANGELO - ROMA

codice fiscale 80444610580

PREVENTIVO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DELLA SEDE NAZIONALE ANNO 2022

preventivo 2022

ENTRATE

quote soci anni precedenti	13.172,27
quote soci anno in corso	40.000,00
quote soci anno successivo	-
rimborso da soci per attività istituzionale	-
contributo 5 per mille anno 2020-2021	3.500,00
contributo 2 per mille anno 2021	100,00
cedole da investimento c/o Banca Euromobiliare	725,00
interessi attivi bancari e postali	-
contributo da sezioni per Cinquantenario	3.115,00
contributo da soci per pubblicazioni dell'Istituto	350,00
contributo per investimenti 4,5%	2.558,46
sponsorizzazioni	-
TOTALE ENTRATE	63.520,73

USCITE

Pubblicazioni	Totale	11.445,20
Cronache Castellane (n. 214-215)		
redazione, stampa, packaging per indirizzi		2.995,20
spese postali		800,00
Cronache Castellane (n. 216-217)		
redazione, stampa, packaging per indirizzi		2.950,00
spese postali		800,00
Castellum n. 60		
redazione, stampa, packaging per indirizzi		3.900,00
spese postali		-
Manifestazioni	Totale	10.200,00
Premi laurea		
rimborso spese		4.500,00
spese premiazione		100,00
manifesti, pergamene, tesserini		600,00
Giornate Nazionali dei Castelli		
campagna stampa -evento anche via web		5.000,00
Concorso scuole (Il castello racconta)		
premi		-
evento per premiazione		-
Targhe di segnalazione		
spese per targhe di segnalazione		-
Gite e visite istituzionali		
Gite e visite istituzionali rimborsate dai soci		-
Sede di Milano	Totale	39.380,00
affitto e spese condominiali		12.000,00
addetta alla segreteria		21.000,00
ticket restaurant		2.500,00
consulenza del lavoro		900,00
utenze (telefono, fax, internet, elettricità)		1.300,00
pulizia uffici		500,00
Tassa rifiuti 2020		280,00
spese sede di Milano		900,00

Spese per riunioni Consiglio Direttivo	Totale	2.000,00
rimborso spese per trasferte		1.000,00
hotel per riunioni Consiglio Direttivo - pranzi e cene istituzionali		1.000,00
Spese generali	Totale	10.834,00
iscrizione a Europa Nostra (quota annua)		275,00
Contributo a ADSI - protocollo d'intesa		2.000,00
assicurazioni		408,00
cancelleria		400,00
sito internet Istituto - canone annuale (dominio e hosting)		50,00
sito internet Atlante Castellano - canone annuale (dominio e hosting)		110,00
sviluppo sito internet - terza tranche 1/3 + manutenzione 990,00/annui		3.682,00
Atlante Castellano - saldo come da ordine a Diorama snc		2.989,00
imposte, bolli e marche		300,00
spese postali		120,00
spese bancarie		300,00
altre spese ufficio		200,00
Pagamento debiti di anni precedenti	Totale	22.741,37
Stipendi segreteria Milano (dicembre 2021)+ contributi + irpef + INPS		2.959,56
fatture da ricevere - Ardizzone consulente del lavoro		899,00
fatture da ricevere - TIM dic 2021		104,92
fatture da ricevere - Giannini - Cronache Castellane 211 - 212		4.402,14
ft da ricevere - Giannini - Cronache Castellane 213 - 214		4.402,14
fatture da ricevere- Diorama Snc per acconto Atlante Castellano (per versione beta del software)		2.989,00
stampa atti del Convegno 50 anni		1.000,00
fornitori - debito verso Aruba		61,00
fornitori - Corsini per gestione sito		593,75
fornitori - Giannini per spese Premi di Laurea		311,10
fornitori - Anticipazioni segreteria Milano		1.370,66
fornitori - Polito per sviluppo sito		2.691,44
pagam differ. affitto (Beretta)		200,00
Rimborso a sez Abruzzo per 1/3 quote incassate		756,66
TOTALE USCITE		96.600,57
AVANZO (DISAVANZO) FINANZIARIO DI GESTIONE	-	33.079,84

Roberto Di Stefano

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Signori Soci,

abbiamo esaminato il fascicolo di bilancio contenente i progetti di rendiconto finanziario consolidato relativo all'anno 2021, di rendiconto finanziario della sede Nazionale relativo all'anno 2021 e di bilancio della Sede Nazionale al 31/12/2021, redatti dal Tesoriere e regolarmente comunicati all'Organo di revisione unitamente ai prospetti e agli allegati di dettaglio.

Tali documenti, che vengono presentati alla Vostra approvazione, forniscono una rappresentazione della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituto. Dal punto di vista metodologico, si segnala che il rendiconto, tramite la contrapposizione delle entrate e delle uscite, mette in evidenza come, mediante la gestione, sono state utilizzate le risorse disponibili e come, quindi, si è venuto a formare il risultato (avanzo o disavanzo) finanziario, mentre il bilancio della sede Nazionale redatto per competenza, composto da stato patrimoniale e conto economico, riporta i proventi e gli oneri che hanno trovato giustificazione economica nell'esercizio, indipendentemente dalle dinamiche finanziarie.

E' fornita altresì la composizione del patrimonio dell'Istituto al 31/12/2021, che rispetta i dettami dall'art. 4 dello Statuto ed evidenzia la seguente composizione:

Patrimonio dell'Istituto al 31/12/2021	
Titoli	50.833
Liquidità	392.071
Totale	442.904

Si precisa che la valorizzazione dei titoli è stata effettuata in funzione del valore corrente.

I fondi disponibili presso le Sezioni al 31/12/2021, pari ad Euro 280.611, riportati nei singoli rendiconti sezionali ed approvati annualmente dalle rispettive assemblee a norma di quanto previsto dagli artt. 12 e 13 del Regolamento, sono inclusi nel Patrimonio dell'Istituto.

Analogamente sono comprese nel Patrimonio dell'Istituto le disponibilità liquide a disposizione del Nazionale per la comune attività istituzionale, disponibilità che, al 31/12/2021, ammontano ad euro 111.461.

La relazione del Tesoriere da' il dettaglio dei movimenti dei titoli avvenuti nel corso dell'anno 2021.

Abbiamo esaminato il preventivo per l'anno 2022 e ne condividiamo le indicazioni in esso contenute.

Abbiamo effettuato le verifiche di nostra competenza alla contabilità ed attestiamo che i documenti sottoposti alla Vostra approvazione sono redatti in corrispondenza delle risultanze delle scritture contabili.

Vi invitiamo ad approvare il rendiconto finanziario consolidato relativo all'anno 2021, il rendiconto finanziario della sede Nazionale relativo all'anno 2021 e il bilancio della Sede Nazionale al 31/12/2021, così come propostovi dal Consiglio Direttivo.

Milano, 31/3/2022

I REVISORI DEI CONTI

f.to Dott.ssa Maria Grazia Volpi f.to Dott. Giorgio De Franciscis f.to Prof. Maria Pennacchioni Lombardi