

ASSOCIAZIONE BARCHETTA BLU**Bilancio di esercizio al 31/08/2023**

Dati Anagrafici	
Sede in	VENEZIA
Codice Fiscale	94050640278

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Bilancio al 31/08/2023**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVO	31/08/2023	31/08/2022
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Totale immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	8.437	26.703
Totale crediti verso clienti	8.437	26.703
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	422	5.007
Totale crediti tributari	422	5.007
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	83.010	4.596
Totale crediti verso altri	83.010	4.596
Totale crediti	91.869	36.306
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	58.910	152.833
3) Danaro e valori in cassa	2.415	3.737
Totale disponibilità liquide	61.325	156.570
Totale attivo circolante (C)	153.194	192.876
D) RATEI E RISCONTI	227	341
TOTALE ATTIVO	153.421	193.217

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/08/2022	31/08/2021
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	0	0
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
	-73	259
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
	-556	-332
Perdita ripianata nell'esercizio		
	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
	0	0
Totale patrimonio netto	-629	-73
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
4) Altri	34.000	34.000
Totale fondi per rischi e oneri (B)	34.000	34.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	68.891	62.355
D) DEBITI		
5) Debiti verso altri finanziatori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	8.000	11.000
Totale debiti verso altri finanziatori (5)	8.000	11.000
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	14.806	43.400
Totale debiti verso fornitori (7)	14.806	43.400
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.191	10.799
Totale debiti tributari (12)	4.191	10.799
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.649	7.557
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	1.649	7.557
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	12.847	10.994
Totale altri debiti (14)	12.847	10.994
Totale debiti (D)	41.493	83.760
E) RATEI E RISCONTI		
	12.905	13.185
TOTALE PASSIVO	153.421	193.217

CONTO ECONOMICO

	31/08/2022	31/08/2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	323.147	332.745
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	148.563	104.443
Totale altri ricavi e proventi	148.563	104.443
Totale valore della produzione	471.710	294.079
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	25.433	23.055
7) Per servizi	129.911	126.746
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	216.196	192.769
b) Oneri sociali	66.934	56.969
c) Trattamento di fine rapporto	19.471	15.587
e) Altri costi	0	363
Totale costi per il personale	302.601	265.688
12) Accantonamenti per rischi	0	0
14) Oneri diversi di gestione	734	9.681
Totale costi della produzione	458.679	425.170
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	13.031	12.018
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	20	34
Totale interessi e altri oneri finanziari	20	34
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-20	-34
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	13.011	11.984
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	13.567	12.316
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	13.567	12.316
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-556	-332

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/08/2023

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/08/2023 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, presenta una perdita di € 555,85=.. Il bilancio è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c., tenendo comunque conto delle specifiche caratteristiche dell'attività dell'Associazione.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Ove applicabili, sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziarie ed economica dell'Associazione.

CRITERI DI REDAZIONE

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono state sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi ai beni acquisiti e sono iscritte, nel limite del valore recuperabile, al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione /

origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore nominale e comunque equivalente al valore di presunto realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono stati rilevati al valore nominale.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	758	37.881	38.639
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	758	37.881	38.639
Variazioni nell'esercizio			
Valore di fine esercizio			
Costo	758	37.881	38.639
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	758	37.881	38.639

ATTIVO CIRCOLANTE**Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 91.869 (€ 36.306 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	8.437	0	8.437	0	8.437
Crediti tributari	422	0	422		422
Verso altri	83.010	0	83.010	0	83.010
Totale	91.869	0	91.869	0	91.869

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 61.325 (€ 156.570 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	152.833	-93.923	58.910
Denaro e altri valori in cassa	3.737	-1.322	2.415
Totale disponibilità liquide	156.570	95.245	61.325

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 227 (€ 341 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	341	114	227
Totale ratei e risconti attivi	341	114	227

**INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € -629 (€ -73 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	0	0	0
Totale altre riserve	0	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	259	0	-332	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-332	0	332	0
Totale Patrimonio netto	-73	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	0		0
Totale altre riserve	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		-73
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	-556	-332
Totale Patrimonio netto	0	0	-556	-629

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 34.000 (€ 34.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0	0	34.000	34.000
Variazioni nell'esercizio					
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	0	0	0	34.000	34.000

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 68.891 (€ 62.355 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	62.355
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	6.536
Totale variazioni	6.536
Valore di fine esercizio	68.891

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 41.493 (€ 83.750 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso altri finanziatori	11.000	-8.600	8.000
Debiti verso fornitori	43.400	26.328	14.806
Debiti tributari	10.799	4.223	4.191
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	7.557	5.262	1.649
Altri debiti	10.994	-1.906	12.847
Totale	83.750	25.307	41.493

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 12.905 (€ 13.185 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	13.185	-2.880	10.305
Ratei passivi	0	2.600	2.600
Totale ratei e risconti passivi	13.185	-280	12.905

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

L'esercizio 2022/2023 ha finalmente rivisto l'affermazione e il consolidamento delle attività del Progetto Famiglie Insieme ma anche dei progetti collaterali.

Il riepilogo delle Entrate e delle Uscite, dettagliate per progetto, viene allegato al presente bilancio oltre al preventivo 2023-2024.

Contributi dell'esercizio

Descrizione	Euro
--------------------	-------------

Contributi per Progetto Famiglie Insieme	253.386
Contributi del Comune per Progetto Famiglie Insieme	63.449
Contributo Fondo Forte	41.720
Contributi per progetti collegati (Biglioteca, Gioco itinerante, laboratori musica e inglese)	49.372
Contributi Comuni di Roncade, Jesolo, Abano Terme per progetti Biblioteca	19.021
Contributo Comune di Venezia per attività musei e biblioteche	27.600
Altri contributi e liberalità	7.332
Quote associative e preiscrizioni	9.830
Totali	471.710

Spese per materie prime e materiali di consumo

Le spese per materie prime e materiali di consumo, per complessivi € 25.433 (€ 23.055 nel precedente esercizio) sono costituite principalmente da materiale didattico, materiali di consumo e da altre spese di minore entità.

Spese per servizi

Le spese per servizi, per complessivi € 129.911 (€ 126.746 nel precedente esercizio) sono costituite principalmente da consulenze per la gestione del personale e della contabilità, da consulenze esterne per la realizzazione dei progetti e da altre spese di minore entità.

Spese per godimento beni di terzi

Nell'esercizio non sono state sostenute spese per godimento beni di terzi di rilievo.

Spese per il personale

Le spese per il personale per complessivi € 302.601 (€ 265.688 nel precedente esercizio) sono costituite principalmente da spese per retribuzioni a dipendenti, spese per collaborazioni a progetto.

Accantonamenti per rischi e oneri

Nell'esercizio non è stato effettuato alcun accantonamento.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 734 (€ 9.681 nel precedente esercizio), e sono costituiti da spese generali.

Imposte d'esercizio

Nell'esercizio l'IRAP relativo al costo del personale è pari a € 13.567.= (€ 12.316.= nel precedente esercizio).

Il presente bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Associazione Barchettabu

Il Presidente

Marina Zulian

Associazione									
Barchetta Blu									
San Marco 3877									
30124 VENEZIA									
C.F. 94050640278									
Consuntivo Progetto Famiglie Insieme									
01/09/2022 - 31/08/2023									
Spese					Entrate				
Costi del personale		Prev. 22/23	Consuntivo	differenza	Entrate		Prev. 22/23	Consuntivo	differenza
Educatori nidi	Euro	140.000,00	186.660,02	- 46.660,02	Contributi nidi	Euro	175.170,00	216.941,09	41.771,09
Educatori e personale campus	Euro	28.798,00	28.924,46	- 126,46	Contributi attività campus	Euro	30.000,00	36.445,00	6.445,00
Consulenza psicopedagogica	Euro	6.000,00	4.255,76	1.744,24					
Coordinamento	Euro	32.000,00	32.000,00	-					
Supplenze/attività nidi	Euro	3.000,00	3.145,81	- 145,81	Totale contributi soci	Euro	205.170,00	253.386,09	48.216,09
Spese pulizie	Euro	15.000,00	15.582,30	- 582,30					
				-	Contributo Comune Venezia campus	Euro	0	13.065,00	13.065,00
Imposte e tasse (IRAP)	Euro	7.000,00	11.176,61	- 4.176,61	Contributo Comune Venezia	Euro	50.000,00	50.384,29	384,29
					Contributo Fondo Forte per la formazione del personale	Euro	-	41.720,00	41.720,00
Totale costo personale	Euro	231.798,00	281.744,96	- 49.946,96	Totale contributi pubblici	Euro	50.000,00	105.169,29	55.169,29
Spese consulenti (gestione personale, segreteria, contabilità, altre consulenze)	Euro	30.276,00	67.253,04	- 36.977,04					
Spese gestione (materiali didattico, materiale di consumo, alimentari, assicurazione)	Euro	16.000,00	26.102,26	- 10.102,26					
Ammortamenti - manutenzioni	Euro		-	-					
Totale costi generali	Euro	46.276,00	93.355,30	- 47.079,30					
Totale uscite	Euro	278.074,00	375.100,26	- 97.026,26	Totale Entrate	Euro	255.170,00	358.555,38	103.385,38

Associazione
Barchetta Blu
San Marco 3877
30124 V E N E Z I A
C.F. 94050640278

Conto Economico Consuntivo
01/09/2022 - 31/08/2023

Spese				Entrate					
	Prev. 22/23	Consuntivo	differenza		Prev. 22/23	Consuntivo	differenza		
Uscite progetto famiglie insieme	Euro	278.074,00	375.100,26	- 97.026,26	Entrate Progetto Famiglie Insieme	Euro	255.170,00	358.555,38	103.385,38
Progetto Biblioteca+Festival + Laboratori	Euro	60.000,00	78.708,47	- 18.708,47	Contributi Progetto Biblioteca+Festival+Laboratori	Euro	60.000,00	51.628,00	- 8.372,00
Progetto Lingue straniere		3.000,00	2.272,00	728,00	Contributi Comune di Venezia	Euro	-	27.600,00	27.600,00
Progetto musicale	Euro	10.000,00	11.401,86	- 1.401,86	Contributi Progetto lingue straniere	Euro	3.000,00	2.626,00	- 374,00
Spese gestione	Euro	6.000,00	4.029,88	1.970,12	Contributi Progetto musicale	Euro	10.000,00	14.139,00	4.139,00
Ammortamenti	Euro	-	-	-	Quote associative e preiscrizioni	Euro	7.000,00	9.830,00	2.830,00
					- Altri contributi e liberalità	Euro	21.904,00	6.578,24	- 15.325,76
Costi altre attività istituzionali	Euro	79.000,00	96.412,21	- 17.412,21	Entrate altre attività istituzionali	Euro	101.904,00	112.401,24	10.497,24
Accantonamento rischi costo del pers	Euro				- Utilizzo fondo rischi personale	Euro		-	-
Accantonamento manutenzioni cicliche beni strumentali	Euro				- Interessi attivi	Euro	-	-	-
Oneri finanziari	Euro	-	-	-	- Proventi finanziari	Euro	0	-	-
Utile esercizio	Euro			-	- Perdita di esercizio	Euro		555,85	555,85
Uscite attività istituzionale	Euro	357.074,00	471.512,47	- 114.438,47	Entrate attività istituzionale	Euro	357.074,00	471.512,47	114.438,47

Associazione
 BarchettaBlu
 San Marco 3877
 30124 V E N E Z I A
 C.F. 94050640278

**Preventivo Progetto Famiglie Insieme
 01/09/2023- 31/08/2024**

Uscite		Entrate			
		Prev. 23/24	Entrate		
Costi del personale				Prev. 23/24	
Educatori nidi progetto Famiglie insieme	Euro	187.000,00	Contributi progetto Famiglie insieme	Euro	215.000,00
			Contributi attività campus	Euro	35.000,00
Educatori attività campus	Euro	25.000,00			
Consulenza psicopedagogica	Euro	9.000,00	Totale contributi soci	Euro	250.000,00
Coordinamento	Euro	32.000,00			
Supplenze/attività Solesale	Euro	3.000,00	Contributo Comune Venezia	Euro	60.000,00
Spese pulizie	Euro	15.000,00			
Imposte e tasse (IRAP)	Euro	12.000,00	Totale contributi pubblici	Euro	60.000,00
Totale costo personale	Euro	283.000,00			
Spese consulenti (gestione personale, segreteria, contabilità, sicurezza altre consulenze)	Euro	30.276,00			
Spese gestione (materiali didattico, materiale di consumo, alimentari, assicurazione)	Euro	16.000,00			
Ammortamenti	Euro				
Totale costi generali	Euro	46.276,00			
Totale uscite	Euro	329.276,00	Totale Entrate	Euro	310.000,00

Associazione
 BarchettaBlu
 San Marco 3877
 30124 V E N E Z I A
 C.F. 94050640278

Conto Economico Preventivo
01/09/2023- 31/08/2024

Costi		Prev. 23/24	Ricavi		Prev. 23/24
Uscite progetto famiglie insieme	Euro	329.276,00	Entrate Progetto Famiglie Insieme	Euro	310.000,00
Progetto Biblioteca+Festival + Laboratori	Euro	60.000,00	Contributi Progetto Biblioteca+Festival+Laboratori	Euro	60.000,00
Contributi Progetto Lingue straniere	Euro	3.000,00	Contributi Progetto Lingue straniere	Euro	3.000,00
Progetto musicale	Euro	10.000,00	Contributi Progetto musicale	Euro	10.000,00
Spese gestione	Euro	6.000,00	Quote associative e preiscrizioni	Euro	7.000,00
Ammortamenti	Euro	-	Altri contributi e liberalità	Euro	18.276,00
Costi altre attività istituzionali	Euro	79.000,00	Entrate altre attività istituzionali	Euro	98.276,00
Interessi passivi su debiti	Euro		Interessi attivi	Euro	-
Oneri finanziari	Euro	-	Proventi finanziari	Euro	0
Utile d'esercizio	Euro		Perdita d'esercizio	Euro	
Uscite attività istituzionale	Euro	408.276,00	Entrate attività istituzionale	Euro	408.276,00