

**Ente del Terzo Settore**  
**ASSOCIAZIONE VOLONTARIA ONLUS**

Via Del Gamberone n. 1117 - CAP 47032 Bertinoro (FC)  
Codice Fiscale 92058060408

Esercizio sociale dal 1 gennaio 2021 al 31 dicembre 2021

**MOD. D - RENDICONTO PER CASSA**

Il rendiconto per cassa deve essere redatto in conformità al seguente schema:

<b>USCITE</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>ENTRATE</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>A) Uscite da attività di interesse generale</b>			<b>A) Entrate da attività di interesse generale</b>		
A1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci - attività interesse generale	869,33	2.337,55	A1) Entrate da quote associative e apporti dei fondatori - attività interesse generale	40,00	30,00
A2) Servizi	1.697,13	1.428,75	A2) Entrate dagli associati per attività mutuali - attività interesse generale	-	-
A3) Godimento beni di terzi - attività interesse generale	-	-	A3) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori - attività interesse generale	-	-
A4) Personale - attività interesse generale	5.378,82	9.523,80	A4) Erogazioni liberali - attività interesse generale	22.792,00	23.025,00
A5) Uscite diverse di gestione - attività interesse generale	50.991,00	20.620,00	A5) Entrate del 5 per mille - attività interesse generale	4.590,58	9.063,90
			A6) Contributi da soggetti privati - attività interesse generale	19.586,00	9.988,00
			A7) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi - attività interesse generale	-	-
			A8) Contributi da enti pubblici - attività interesse generale	-	-
			A9) Entrate da contratti con enti pubblici - attività interesse generale	-	-
			A10) Altre entrate - attività interesse generale	-	-
<b>Totale</b>	<b>58.936,28</b>	<b>33.910,10</b>	<b>Totale</b>	<b>47.008,58</b>	<b>42.106,90</b>
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale	- 11.927,70	8.196,80
<b>B) Uscite da attività diverse</b>			<b>B) Entrate da attività diverse</b>		
B1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci - attività diverse	-	-	B1) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori - attività diverse	-	-
B2) Servizi - attività diverse	2.167,00	5.728,54	B2) Contributi da soggetti privati - attività diverse	1.841,00	1.309,00
B3) Godimento beni di terzi - attività diverse	-	-	B3) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi - attività diverse	74,00	337,00

B4) Personale - attività diverse	-	-	B4) Contributi da enti pubblici - attività diverse	-	-
B5) Uscite diverse di gestione - attività diverse	360,00	360,00	B5) Entrate da contratti con enti pubblici - attività diverse	-	-
			B6) Altre entrate - attività diverse	-	-
<b>Totale</b>	<b>2.527,00</b>	<b>6.088,54</b>	<b>Totale</b>	<b>1.915,00</b>	<b>1.646,00</b>
			Avanzo/disavanzo attività diverse	- 612,00	- 4.442,54
<b>C) Uscite da attività di raccolta fondi</b>			<b>C) Entrate da attività di raccolta fondi</b>		
C1) Uscite per raccolte fondi abituali	-	-	C1) Entrate da raccolte fondi abituali	-	-
C2) Uscite per raccolte fondi occasionali	-	-	C2) Entrate da raccolte fondi occasionali	-	-
C3) Altre uscite - raccolta fondi	-	-	C3) Altre entrate	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi	-	-
<b>D) Uscite da attività finanziarie e patrimoniali</b>			<b>D) Entrate da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
D1) Uscite Su rapporti bancari - attività finanziarie e patrimoniali	387,48	257,42	D1) Da rapporti bancari	0,13	0,12
D2) Uscite Su investimenti finanziari - attività finanziarie e patrimoniali	-	-	D2) Da altri investimenti finanziari	-	-
D3) Uscite Su patrimonio edilizio - attività finanziarie e patrimoniali	-	-	D3) Da patrimonio edilizio	-	-
D4) Uscite Su altri beni patrimoniali - attività finanziarie e patrimoniali	-	-	D4) Da altri beni patrimoniali	-	-
D5) Altre uscite - attività finanziarie e patrimoniali	-	-	D5) Altre entrate	-	-
<b>Totale</b>	<b>387,48</b>	<b>257,42</b>	<b>Totale</b>	<b>0,13</b>	<b>0,12</b>
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali	- 387,35	- 257,30
<b>E) Uscite di supporto generale</b>			<b>E) Entrate di supporto generale</b>		
E1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci - supporto generale	-	-	E1) Entrate da distacco del personale	-	-
E2) Servizi	-	-	E2) Altre entrate di supporto generale	-	-
E3) Godimento beni di terzi - supporto generale	-	-			
E4) Personale - supporto generale	-	-			
E5) Altre uscite - supporto generale	-	540,00			
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>540,00</b>	<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale uscite della gestione</b>	<b>61.850,76</b>	<b>40.796,06</b>	<b>Totale entrate della gestione</b>	<b>48.923,71</b>	<b>43.753,02</b>
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte	- 12.927,05	2.956,96

			Imposte di gestione		
			<b>Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali, e finanziamenti</b>	<b>- 12.927,05</b>	<b>2.956,96</b>

<b>Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di capitale di terzi</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Entrate da disinvestimenti in immobilizzazioni o da flussi di capitale di terzi</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
1) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale	-	-	1) Disinvestimenti di immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale	-	-
2) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività diverse	-	-	2) Disinvestimenti di immobilizzazioni inerenti alle attività diverse	-	-
3) Investimenti in attività finanziarie e patrimoniali	-	-	3) Disinvestimenti di attività finanziarie e patrimoniali	-	-
4) Rimborso di finanziamenti per quota capitale e di prestiti	1.289,36	-	4) Ricevimento di finanziamenti e di prestiti	8.000,00	-
<b>Totale</b>	<b>1.289,36</b>	<b>-</b>	<b>Totale</b>	<b>8.000,00</b>	<b>-</b>
			Imposte investimenti patrimoniali e finanziamenti		
			<b>Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti</b>	<b>6.710,64</b>	<b>-</b>

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	- 12.927,05	2.956,96
Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	6.710,64	-
<b>Avanzo/disavanzo complessivo</b>	<b>- 6.216,41</b>	<b>2.956,96</b>

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Cassa e banca</b>		
Cassa	10,00	50,00
Depositi bancari e postali	9.821,12	15.217,23

<b>Costi figurativi</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>Proventi figurativi</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

1 Costi e proventi figurativi: inserimento facoltativo. Quanto esposto nel presente prospetto non deve essere stato inserito nel rendiconto per cassa.

La predisposizione del Rendiconto per cassa (MOD. D) è conforme alle clausole generali, ai principi generali di bilancio e ai

criteri di valutazione previste dal Codice civile, in particolare:

- all'art. 2423, che definisce la struttura del bilancio e i criteri con cui deve essere redatto, ossia chiarezza, verità e correttezza;
- all'art.2423-bis, che illustra ulteriori principi che devono essere osservati quali il criterio di prudenza, di continuità nell'attività, prendendo sempre in considerazione la continuazione dell'attività;
- all'art. 2426 che fornisce indicazioni sulle valutazioni delle poste contabili e, genericamente, i principi contabili nazionali quando compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli enti del Terzo settore.