

RENDICONTO PER LA SEZIONE RIFERITO ALL'ANNO 2024

Questo documento riepiloga, più di quanto non facciamo tutti gli altri prospetti, come si è determinata la differenza della liquidità nel corso dell'annualità in commento. Con "liquidità" si intende il saldo delle somme disponibili in contanti, su c/c bancari oppure su carte o altri strumenti elettronici, come PayPal.

Occorre ricordare che:

- La Sezione gode di un fido bancario (scoperto di c/c) pari a € 10.000. quindi, qualora la liquidità fosse negativa, come era a inizio 2024, la disponibilità deve tenere conto eventualmente del fido. Nel corso del 2024 il suo utilizzo è stato azzerato;
- La separazione tra le tre realtà che compongono il nostro bilancio risponde sia ad un criterio giuridico sia ad un criterio operativo/gestionale. Infatti, è corretto che ognuna delle realtà abbia la sua autonomia, ma i principi di chiarezza della nostra contabilità impongono comunque che la rendicontazione sia chiara, puntuale e trasparente in egual modo per tutti;
- Seppur non vi sia al momento una "separazione contabile" anche della nostra Scuola di Alpinismo, la stessa ha una sua autonomia e la Sezione lascia a disposizione una somma necessaria al perseguimento delle finalità della Scuola di Alpinismo medesima.

Ecco il prospetto riassuntivo generale

Le nostre tre realtà	Saldo finale 2023	Entrate 2024	Uscite 2024	Flusso netto	Saldo finale 2024
Sezione - Cassa, banca e carte	(5.066)	108.655	(92.705)	15.950	10.884
Sottosezione - Cassa e carta	5.135	3.252	(1.860)	1.392	6.527
Scuola CVL - Cassa e banca	1.530	19.034	(14.020)	5.014	6.544
Totali	1.598	130.941	(108.584)	22.357	23.955

Si evidenzia già da questo semplice schema come nel corso del 2024 via sia stato un importante "recupero" di risorse, grazie ad un periodo di relativa pausa rispetto alla realizzazione di opere straordinarie. Vedremo tuttavia come anche nel 2024 non siano mancati investimenti, seppur in misura minore rispetto al recente passato. Tutte queste dinamiche saranno meglio illustrate nella Relazione a corredo del Bilancio, da qui in poi riporteremo solo tabelle.

A – IL flusso della Sezione

Il flusso prodotto dalla Sezione deriva da:

LA SEZIONE	Entrate	Uscite	Saldo
Proventi e Contributi	48.204	(33.031)	15.173
Attività Sociali	19.541	(11.270)	8.271
Altre Attività Istituzionali	2.604	(6.302)	(3.697)
Gestione Sede, Fiscale e Bancaria	2.527	(10.015)	(7.488)
Rifugio Bruno Piazza	15.182	(1.211)	13.971
Rifugio Guglielmo Jervis	7.660	(3.326)	4.334
Capanna Ivrea	180	(43)	138
Scuola di Alpinismo	5.070	(4.726)	344
Investimenti in beni strumentali (dettagliati in seguito)		(12.744)	(12.744)
Flusso di cassa operativo della Sezione			18.301
Rate del finanziamento		(3.360)	(3.360)
Diminuzione crediti rispetto al 2023	9.328		9.328
Diminuzione debiti rispetto al 2023		(6.678)	(6.678)
Parziali	110.297	(92.705)	17.591
Somma prodotta dai tesseramenti Sparone e giacente presso Sottosezione	-1.642		-1.642
Totali a quadratura	108.655	(92.705)	15.950

PROVENTI E CONTRIBUTI	Entrate	Uscite	Saldo
Tesseramenti e assicurazioni	44.721	(33.031)	11.690
<i>Quota prodotta da Sottosezione</i>			(1.642)
Cinque per mille	590	0	590
Contributo turismo montano	2.386	0	2.386
Offerte generiche	506	0	506
Saldi	48.204	(33.031)	13.531

Saldo al lordo della quota di Sparone

15.173

ATTIVITA' SOCIALI	Entrate	Uscite	Saldo
Manutenzione sentieri	958	(89)	869
Attività sociali no trekking	6.916	(5.329)	1.587
Trekking	11.667	(5.852)	5.815
Saldi	19.541	(11.270)	8.271

ALTRE ATTIVITA' ISTITUZIONALI	Entrate	Uscite	Saldo
Compravendita gadgets e varie	672	(604)	68
Formazione	0	(2.631)	(2.631)
Manifestazioni varie	1.932	(3.067)	(1.134)
Saldi	2.604	(6.302)	(3.697)

GESTIONE SEDE, FISCALE E BANCARIA	Entrate	Uscite	Saldo
Sede	2.295	(6.731)	(4.435) *
Consulenze fiscali e gestionali	0	(850)	(850)
Oneri finanziari	0	(1.613)	(1.613)
Imposte e tasse	232	(822)	(590)
Saldi	2.527	(10.015)	(7.488)

*sulla sede tra le entrate il rimborso assicurativo e la somma di € 200 ricevuta dalla Sottosezione per l'attività amministrativa e tra le uscite l'abbattimento del gelso e la sistemazione del tetto

INVESTIMENTI REALIZZATI SEDE	Entrate	Uscite	Saldo
Nuovo sito WEB		(2.302)	(2.302)
Libri da Galleria del Libro		(46)	(46)
Saldi		(2.348)	(2.348)

RIFUGIO BRUNO PIAZZA	Entrate	Uscite	Saldo
Rifugio Piazza gestione ordinaria	14.640	(613)	14.027
Rifatturazione utenze	542		542
Assicurazione		(533)	(533)
Spese per teleferica		(65)	(65)
Saldo gestione	15.182	(1.211)	13.971
Fattura elettricista (cespiti)		(1.467)	(1.467)
Saldo al netto degli investimenti	15.182	(2.678)	12.504

RIFUGIO GUGLIELMO JERVIS	Entrate	Uscite	Saldo
Rifugio Jervis gestione ordinaria	3.660	(642)	3.018
Assicurazione rifugio		(577)	(577)
Spese notaio per nuovo contratto		(669)	(669)
Incasso cauzione	4.000		4.000
Lavaggio coperte, pratiche varie		(1.438)	(1.438)
Saldo gestione ordinaria e straordinaria	7.660	(3.326)	4.334
Investimenti (saldo fatture edilizia)		(7.975)	(7.975)
Saldo al netto degli investimenti	7.660	(11.301)	(3.641)

CAPANNA IVREA	Entrate	Uscite	Saldo
Offerte per pernottamenti	180		180
Rimborsi spese		(43)	(43)
Saldo netto	180	(43)	138

SCUOLA BELTRAME	Entrate	Uscite	Saldo
Corso di ghiaccio	450	(407)	43
Corso di alpinismo	3.150	(3.145)	5
Corso di roccia	1.470	(1.175)	295
Saldo gestione operativa	5.070	(4.726)	344
Acquisto corde da Sezione (cespite)		(954)	(954)
Saldo netto	5.070	(5.680)	(610)

B – Il flusso della Sottosezione

SOTTOSEZIONE SPARONE	Entrate	Uscite	Saldo
Contributo da Comune	800		800
Offerte Castagnata	808		808
<i>Quota tesseramento (dedotta da Sezione)</i>	<i>1.642</i>		<i>1.642</i>
Libretti		(69)	(69)
Quota versata a Sezione		(200)	(200)
Spese bancarie		(13)	(13)
Altre spese		(1.576)	(1.576)
Totali	3.250	(1.858)	1.392

C – Il flusso della Scuola CVL

SCUOLA CVL	Entrate	Uscite	Saldo
Attività corsi ed escursioni	17.048	(9.177)	7.871
Rimborsi auto		(3.441)	(3.441)
Noleggi	1.466		1.466
Offerte e altro	520		520
Spese bancarie		(220)	(220)
Attrezzatura		(1.182)	(1.182)
Totali	19.034	(14.020)	5.014