**MOD. D**

**RENDICONTO PER CASSA**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **USCITE** | Es.t | Es.t-1 | **ENTRATE** | Es.t | Es.t-1 |
| **A) Uscite da attività di interesse generale** |  |  | **A) Entrate da attività di interesse generale** |  |  |
|  |  |  | 1)Entrate da quote associative e apporti dei fondatori |  |  |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci |  |  | 2)Entrate dagli associati per attività mutuali |  |  |
| 2) Servizi |  |  | 3) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondator |  |  |
|  |  |  | 4) Erogazioni liberal |  |  |
| 3) Godimento beni di terzi |  |  | 5) Entrate del5 per mille |  |  |
| 4) Personale |  |  | 6)Contributi da soggetti privati |  |  |
|  |  |  | 7)Entrate per prestazioni e cessioni a terzi |  |  |
| 5) Uscite diverse di gestione |  |  | 8)Contributi da enti pubblici |  |  |
|  |  |  | 9) Entrate da contratti con enti pubblici |  |  |
|  |  |  | 10)Altre entrate |  |  |
| Totale |  |  | Totale |  |  |
|  |  |  | Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-) |  |  |
| **B) Uscite da attività diverse** |  |  | **B) Entrate da attività diverse** |  |  |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci |  |  | 1) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori |  |  |
| 2) Servizi |  |  | 2) Contributi da soggetti privati |  |  |
| 3) Godimento beni di terzi |  |  | 3)Entrate per prestazioni e cessioni a terzi |  |  |
| 4) Personale |  |  | 4) Contributi da enti pubblici |  |  |
| 5) Uscite diverse di gestione |  |  | 5) Entrate da contratti con enti pubblici |  |  |
|  |  |  | 6) Altre entrate |  |  |
| Totale |  |  | Totale |  |  |
|  |  |  | Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-) |  |  |
| **C) Uscite da attività di raccolta fondi** |  |  | **C) Entrate da attività di raccolta fondi** |  |  |
| 1) Uscite per raccolte fondi abituali |  |  | 1) Entrate da raccolte fondi abituali |  |  |
| 2) Uscite per raccolte fondi occasionali |  |  | 2)Entrate da raccolte fondi occasionali |  |  |
| 3) Altre uscite |  |  | 3) Altre entrate |  |  |
| Totale |  |  | Totale |  |  |
|  |  |  | Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-) |  |  |
| **D) Uscite da attività finanziarie e patrimoniali** |  |  | **D) Entrate da attività finanziarie e patrimoniali** |  |  |
| 1) Su rapporti bancari |  |  | 1) Da rapporti bancari |  |  |
| 2) Su investimenti finanziari |  |  | 2) Da altri investimenti finanziari |  |  |
| 3) Su patrimonio edilizio |  |  | 3) Da patrimonio edilizio |  |  |
| 4) Su altri beni patrimoniali |  |  | 4) Da altri beni patrimoniali |  |  |
| 5) Altre uscite |  |  | 5) Altre entrate |  |  |
| Totale |  |  | Totale |  |  |
|  |  |  | Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-) |  |  |
| **E) Uscite di supporto generale** |  |  | **E) Entrate di supporto generale** |  |  |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci |  |  | 1) Entrate da distacco del personale |  |  |
| 2) Servizi |  |  | 2) Altre entrate di supporto generale |  |  |
| 3) Godimento beni di terzi |  |  |  |  |  |
| 4) Personale |  |  |  |  |  |
| 5) Altre uscite |  |  |  |  |  |
| Totale |  |  | Totale |  |  |
| **Totale uscite della gestione** |  |  | **Totale entrate della gestione** |  |  |
|  |  |  | Avanzo/disavanzo d’esercizio prima delle imposte(+/-) |  |  |
|  |  |  | Imposte |  |  |
|  |  |  | Avanzo/disavanzo d’esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali, e finanziamenti (+/-) |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di capitale di terzi** | Es.t | Es.t-1 | **Entrate da disinvestimenti in immobilizzazioni o da flussi di capitale di terzi** | Es.t | Es.t-1 |
| 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 |  |  | 4) Ricevimento di finanziamenti e di prestiti |  |  |
| Totale |  |  | Totale |  |  |
|  |  |  | Imposte |  |  |
|  |  |  | Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti (+/-) |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Es.t | Es.t-1 |
| Avanzo/disavanzo d’esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti |  |  |
| Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti |  |  |
| Avanzo/disavanzo complessivi |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Es.t | Es.t-1 |
| **Cassa e banca** |  |  |
| Cassa |  |  |
| Depositi bancari e postali |  |  |

**Costi e proventi figurativi1**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Costi figurativi** | **Es.t** | **Es.t-1** | **Proventi figurativi** | **Es.t** | **Es.t-1** |
| 1) da attività di interesse generale |  |  | 1) da attività di interesse generale |  |  |
| 2) da attività diverse |  |  | 2) da attività diverse |  |  |
| Totale |  |  | Totale |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

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