

Piano dei conti Associazione Villa Rosa (Kontenplan)			
Tipologia conto	Denominazione	Numero di conto	Designazione conto
Sostanza circolante e liquidità			
	10 Liquidità		
Conto attivo		1000	Cassa
Conto attivo		1010	Posta
Conto attivo		1020	Banca Raiffeisen
Capitale proprio			
	28 Capitale proprio		
Conto passivo		2800	Capitale sociale
Conto passivo		2900	Riserve
Conto passivo		2990	Riporto utile/perdita
Costi			
	30 Costi		
Conto dei costi		3400	Materiale pubblicitario
Conto dei costi		3410	Sito Web
	40 Costi comuni		
		4000	Materiali di consumo
Conto dei costi		4400	Spese di spedizione
Conto dei costi		4420	Spese varie
Conto dei costi		4510	Tasse/spese conti bancari e postali
Conto dei costi		4700	Altri costi d'esercizio
Conto dei costi		4800	Costi d'esercizio eccezionali
Costi per incarichi a terzi			
	50 Costi per incarichi a terzi		
Conto dei costi		5000	Spese per incarichi a terzi
Altri costi d'esercizio			
	60 Altri costi d'esercizio		
Ricavi			
	70 Ricavi da contributi		
Conto ricavi		7000	Quote sociali
Conto ricavi		7100	Quote sociali sostenitori
Conto ricavi		7500	Contributi e donazioni da terzi
Conto ricavi	80 Altri ricavi		
Conto ricavi		8200	Ricavi da interessi
Conto ricavi		8300	Ricavi diversi
	99 Conti di apertura e chiusura		
Conto ricavi		9998	Conto di apertura
Conto dei costi		9999	Conto di chiusura

INVENTARIO ASSOCIAZIONE VILLA ROSA, 17 NOVEMBRE 2023 (Inventar)

ELEMENTI PATRIMONIALI	IMPORTI	
	parziali	totali
1. Attività		
A. Sostanza circolante		
1000 Cassa	CHF 0,00	CHF 0,00
1010 Posta	CHF 0,00	CHF 0,00
1020 Banca Raiffeisen	CHF 0,00	CHF 0,00
B. Sostanza fissa		
	CHF 0,00	CHF 0,00
	CHF 0,00	CHF 0,00
Valore delle attività		CHF 0,00
2. Passività		
C. Capitale dei terzi		
	CHF 0,00	CHF 0,00
	CHF 0,00	CHF 0,00
Valore delle passività		CHF 0,00
3. Determinazione del capitale proprio		
Attività		CHF 0,00
Passività		CHF 0,00
Valore del capitale proprio		CHF 0,00
Mergoscia, 17 novembre 2023		
Luciano Gasparini		

Bilancio d'apertura Associazione Villa Rosa, 17 novembre 2023 (Bilanz, Eröffnungsbilanz)			
Attività		Passività	
Sostanza circolante		Capitale proprio	
1000 Cassa	CHF 0,00	2800 Capitale sociale	CHF 0,00
1010 Posta	CHF 0,00	2900 RISERVE	CHF 0,00
1020 Banca Raiffeisen	CHF 0,00	2990 RIPORTO UTILE O PERDITA	CHF 0,00
Totali	CHF 0,00		CHF 0,00

Mergoscia, 17.11.2023

Dare	9998 Conto Bilancio d'apertura		Avere
2800 Capitale sociale	CHF 0,00	1000 Cassa	CHF 0,00
2900 Riserve	CHF 0,00	1010 Posta	CHF 0,00
2990 Riporto utile o perdita	CHF 0,00	1020 Banca Raiffeisen	CHF 0,00
Totali	CHF 0,00		CHF 0,00

Libro giornale Associazione Villa Rosa 2023 (Kontenjournal, Grundbuch)

Per il periodo a partire da **17.11.2023** fino a **31.12.2023**

N.	Data	Conto	Descrizione operazione	DARE	AVERE	Documento	Differenze
1	17.11.2023	9998	Apertura conti - Conto Bilancio d'apertura		CHF 0,00	Inventario del 17.11.2023	CHF 0,00
		1000	Cassa - Saldo iniziale	CHF 0,00			CHF 0,00
		1010	Posta - Saldo iniziale	CHF 0,00			CHF 0,00
		1020	Banca - Saldo iniziale	CHF 0,00			CHF 0,00
		9998	Apertura conti - Conto Bilancio d'apertura	CHF 0,00			CHF 0,00
		2800	Capitale sociale - Saldo iniziale		CHF 0,00		CHF 0,00
		2900	Riserve		CHF 0,00		CHF 0,00
		2990	Ripporto utile o perdita		CHF 0,00		CHF 0,00
2	04.12.2023	1020	Banca R/Quota sociale L. Gasparini	CHF 50,00		Estratto conto bancario	CHF 50,00
		7000	a Quote sociali		CHF 50,00	idem	CHF -50,00
3	04.12.2023	1020	Banca R/QS Mathilde Pavan	CHF 25,00		Estratto conto bancario	CHF 25,00
		7000	a Quote sociali		CHF 25,00	idem	CHF -25,00
4	04.12.2023	1020	Banca R/Stampa bollettini		CHF 40,50	Estratto conto bancario	CHF -40,50
		3400	a Materiale pubblicitario	CHF 40,50		idem	CHF 40,50
5	17.12.2023	1010	Apertura conto corrente postale (CCP)	CHF 0,00		Estratto conto corrente postale	CHF 0,00
		7000	a Quote sociali		CHF 0,00	idem	CHF 0,00
6	22.12.2023	1020	Banca R/Accredito Comune di Mergoscia	CHF 500,00		Estratto conto bancario	CHF 500,00
		7500	a Contributi e donazioni da terzi		CHF 500,00	idem	CHF -500,00
7	27.12.2023	1020	Banca R/Quota sociale A. Gasparini	CHF 50,00		Estratto conto bancario	CHF 50,00
		7000	a Quote sociali		CHF 50,00	idem	CHF -50,00
8	28.12.2023	1020	Banca R/Addebito tasse tenuta conto		CHF 4,50	Estratto conto bancario	CHF -4,50
		4510	a Tasse/spese conti bancari e postali	CHF 4,50		idem	CHF 4,50
9	28.12.2023	1020	Banca R/Quota sociale Isabelle Schnyder	CHF 25,00		Estratto conto bancario	CHF 25,00
		7000	a Quote sociali		CHF 25,00	idem	CHF -25,00
10	29.12.2023	1020	Banca R/Accredito Comune di Mergoscia	CHF 500,00		Estratto conto bancario	CHF 500,00
		7500	a Contributi e donazioni da terzi		CHF 500,00	idem	CHF -500,00
	31.12.2023		TOTALI	CHF 1.195,00	CHF 1.195,00	TOTALE DIFFERENZE	CHF 0,00

DIFFERENZA DARE / AVERE CHF 0,00

Libro mastro Associazione Villa Rosa 2023 (Hauptbuch) Pagina 1/4

CONTI ATTIVI

Entrate Totali		CHF 1.150,00						
Uscite Totali		CHF 45,00						
Saldo Totale		CHF 1.105,00						
Operazione N.	Data	Descrizione	1000 CASSA		1010 POSTA		1020 BANCA	
			Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite
1	17.11.2023	Saldo iniziale da 9998 Conto bilancio d'apertura	CHF 0,00		CHF 0,00		CHF 0,00	
2	04.12.2023	Quota sociale L. Gasparini					CHF 50,00	
3	04.12.2023	Quota sociale M. Pavan					CHF 25,00	
4	04.12.2023	Banca R/Stampa mat. pubblicitario						CHF 40,50
5	17.12.2023	Apertura conto corrente postale (CCP)						
6	22.12.2023	Accredito Comune di Mergoscia / Contributo 2023					CHF 500,00	
7	27.12.2023	Quota sociale A. Gasparini					CHF 50,00	
8	28.12.2023	Banca R/Addebito tasse tenuta conto						CHF 4,50
9	28.12.2023	Quota sociale Isabelle Schnyder					CHF 25,00	
10	29.12.2023	Contributo Comune di Mergoscia per mat. pubblicitario					CHF 500,00	
		Totali	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 1.150,00	CHF 45,00
31.12.2023		Saldi conti alla chiusura	CHF 0,00		CHF 0,00		CHF 1.105,00	

CONTI PASSIVI

Diminuzione passivi		CHF 0,00				
Aumento passivi		CHF 0,00				
Saldo Totale		CHF 0,00				
Operazione N.	Data	Descrizione	2800 CAPITALE SOCIALE		2900 RISERVE	
			DARE	AVERE	DARE	AVERE
1	17.11.23	Saldo iniziale da 9998 Conto bilancio d'apertura		CHF 0,00		CHF 0,00
		Totali	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00
31.12.2023		Saldi conti alla chiusura	CHF 0,00		CHF 0,00	

Libro mastro Associazione Villa Rosa 2023 (Hauptbuch) Pagina 4/4

RICAVI

Somma ricavi		CHF 1.150,00						
Diminuizioni		CHF 0,00						
Totale ricavi		CHF 1.150,00						
Operazione N.	Data	Descrizione	7000 Quote sociali		7100 Quote sociali sostenitori		7500 Contributi e donazioni da terzi	
			DARE	AVERE	DARE	AVERE	DARE	AVERE
2	04.12.2023	Quota sociale L. Gasparini				CHF 50,00		
3	04.12.2023	Quota sociale M. Pavan		CHF 25,00				
5	17.12.2023	Apertura conto corrente Postale (CCP)		CHF 0,00		CHF 0,00		CHF 0,00
6	22.12.2023	Accredito Comune di Mergoscia / Contributo 2023						CHF 500,00
7	27.12.2023	Quota sociale A. Gasparini				CHF 50,00		
9	28.12.2023	Quota sociale Isabelle Schnyder		CHF 25,00				
10	29.12.2023	Contributo Comune di Mergoscia per mat. pubblicitario						CHF 500,00
		Totali	CHF 0,00	CHF 50,00	CHF 0,00	CHF 100,00	CHF 0,00	CHF 1.000,00
31.12.2023		Saldi conti alla chiusura		CHF 50,00		CHF 100,00		CHF 1.000,00

CONTI	BILANCIO DI VERIFICA (Hauptabschlussübersicht)		BILANCIO DELLE ECCEDENZE (Überschussübersicht)
	DARE	AVERE	
CONTI ATTIVI			
1000 CASSA	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00
1020 BANCA RAIFFEISEN	CHF 1.150,00	CHF 45,00	CHF 1.105,00
1010 POSTA	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00
CONTI PASSIVI			
2800 CAPITALE SOCIALE	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00
2900 RISERVE	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00
2990 RIPORTO UTILE PERDITA	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00
COSTI			
3400 MATERIALE PUBBLICITARIO	CHF 40,50	CHF 0,00	CHF 40,50
4510 TASSE/SPESE CONTI BANCARI E POSTALI	CHF 4,50	CHF 0,00	CHF 4,50
RICAVI			
7000 QUOTE SOCIALI	CHF 0,00	CHF 50,00	CHF -50,00
7100 QUOTE SOCIALI SOSTENITORI	CHF 0,00	CHF 100,00	CHF -100,00
7500 CONTRIBUTI E DONAZIONI DA TERZI	CHF 0,00	CHF 1.000,00	CHF -1.000,00
TOTALI AL 31.12.2023	CHF 1.195,00	CHF 1.195,00	DIFFERENZE ECCEDENZE
DIFFERENZA DARE AVERE	CHF 0,00		CHF 0,00

Conto economico (Gewinn- und Verlustrechnung)

Nome: ASSOCIAZIONE VILLA ROSA	COSTI	CHF 45,00
Data: 31.12.23	RICAVI	CHF 1.150,00
	Utile al 31.12.2023	CHF 1.105,00

Conto economico al 31.12.2023

COSTI		RICAVI	
VOCI	Importo	VOCI	Importo
3400 Materiale pubblicitario	CHF 40,50	7000 Quote sociali	CHF 50,00
4510 Tasse/spese conti bancari e postali	CHF 4,50	7100 Quote sociali sostenitori	CHF 100,00
		7500 Contributi e donazioni da terzi	CHF 1.000,00
TOTALE COSTI	CHF 45,00	TOTALE RICAVI	CHF 1.150,00
UTILE NETTO - riporto a Bilancio, conto 2990 RIPORTO UTILE O PERDITA NETTA	CHF 1.105,00		
TOTALI	CHF 1.150,00		CHF 1.150,00

Costi		2990 Conto riporto utile o perdita		Ricavi
3400 Materiale pubblicitario	CHF 40,50	7000 Quote sociali		CHF 50,00
4510 Tasse/spese conti bancari e postali	CHF 4,50	7100 Quote sociali sostenitori		CHF 100,00
		7500 Contributi e donazioni da terzi		CHF 1.000,00
Totali	CHF 45,00			CHF 1.150,00
Saldo finale a 9999 Conto Bilancio di chiusura			CHF 1.105,00	

Dare		9999 Conto Bilancio di chiusura		Avere
2800 Capitale sociale	CHF 0,00	1000 Cassa		CHF 0,00
2900 Riserve	CHF 0,00	1010 Posta		CHF 0,00
2990 Riporto utile o perdita	CHF 1.105,00	1020 Banca Raiffeisen		CHF 1.105,00
Totali	CHF 1.105,00			CHF 1.105,00

Bilancio di chiusura provvisorio Associazione Villa Rosa, 31 dicembre 2023 (Provisorische Bilanz, Abschlussbilanz)			
Attività		Passività	
Sostanza circolante		Capitale proprio	
1000 Cassa	CHF 0,00	2800 Capitale sociale	CHF 0,00
1010 Posta	CHF 0,00	2900 RISERVE	CHF 0,00
1020 Banca Raiffeisen	CHF 1.105,00	2990 RIPORTO UTILE O PERDITA	CHF 1.105,00
Totali	CHF 1.105,00		CHF 1.105,00

Capitalizzazione utile:	2990 Riporto utile o perdita a 2800 Capitale sociale	CHF 1.105,00
--------------------------------	---	---------------------

Bilancio di chiusura Associazione Villa Rosa, 31 dicembre 2023 (Bilanz, Abschlussbilanz)			
Attività		Passività	
Sostanza circolante		Capitale proprio	
1000 Cassa	CHF 0,00	2800 Capitale sociale	CHF 1.105,00
1010 Posta	CHF 0,00	2900 RISERVE	CHF 0,00
1020 Banca Raiffeisen	CHF 1.105,00	2990 RIPORTO UTILE O PERDITA	CHF 0,00
Totali	CHF 1.105,00		CHF 1.105,00

INVENTARIO ASSOCIAZIONE VILLA ROSA, 31 DICEMBRE 2023 (Inventar)

ELEMENTI PATRIMONIALI	IMPORTI	
	parziali	totali
1. Attività		
A. Sostanza circolante		
1000 Cassa	CHF 0,00	CHF 0,00
1010 Posta	CHF 0,00	CHF 0,00
1020 Banca Raiffeisen	CHF 1.105,00	CHF 1.105,00
B. Sostanza fissa		
	CHF 0,00	CHF 0,00
	CHF 0,00	CHF 0,00
Valore delle attività		CHF 1.105,00
2. Passività		
C. Capitale dei terzi		
	CHF 0,00	CHF 0,00
	CHF 0,00	CHF 0,00
Valore delle passività		CHF 0,00
3. Determinazione del capitale proprio		
Attività		CHF 1.105,00
Passività		CHF 0,00
Valore del capitale proprio		CHF 1.105,00