

ASSOCIAZIONE - LA TASKA

20090 Cesano Boscone (Milano) - Via Dante, 47
CF. 97688040159 – PI 09085460963

Bilancio Esercizio 2022

PREMESSA

Questo bilancio è il resoconto dell'esercizio concluso il 31 dicembre 2022.

Con questo documento si fornisce ai soci, alla comunità delle persone che partecipano direttamente e indirettamente al nostro lavoro, a tutti gli interlocutori istituzionali e non, un aggiornamento circa le attività svolte, al loro esito in relazione agli obiettivi sociali quindi lo Stato Patrimoniale ed Economico dell'Associazione per la loro valutazione in conformità ai principi e criteri di cui all'art.3, comma 189, legge 23/12/1996, n. 662¹.

Il Bilancio 2022 è stato redatto dal Consiglio Direttivo in collaborazione con l'area amministrativa; la sua rappresentazione è in continuità con quella dell'anno precedente e integra lo schema fornito con DM 5 marzo 2020 "Ministero del lavoro e delle Politiche Sociali – Riforma del Terzo Settore", pubblicato in GU n.102 il 18.04.2020; il Rendiconto Gestionale (o Nota Integrativa) è esposto seguendo l'ordine del MOD. C "Relazione di Missione".

Il Bilancio Sociale è depositato presso la Sede Legale dell'Associazione per la libera consultazione unitamente a tutta la contabilità; può essere ricevuto in copia facendone semplice richiesta scritta ad: amministrazione@lataska.org o scaricato autonomamente dall'apposita sezione creata all'interno del website istituzionale accessibile all'indirizzo: www.lataska.org.

Il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Luca Begani



Associazione La Taska - Onlus
Via Dante, 47
20090 Cesano Boscone (MI)
C.F. 97688040159
P. IVA 09085460963

¹ 189. La disciplina tributaria delle organizzazioni non lucrative di utilità sociale è informata ai seguenti principi e criteri direttivi:

- determinazione di presupposti e requisiti qualificanti le organizzazioni non lucrative di utilità sociale, escludendo dall'ambito dei soggetti ammessi gli enti pubblici e le società commerciali diverse da quelle cooperative, le fondazioni bancarie, i partiti politici, le organizzazioni sindacali, le associazioni di datori di lavoro e le associazioni di categoria, individuando le attività di interesse collettivo il cui svolgimento per il perseguimento di esclusive finalità di solidarietà sociale, anche nei confronti dei propri soci, giustifica un regime fiscale agevolato, e prevedendo il divieto di distribuire anche in modo indiretto utili;
- previsione dell'automatica qualificazione come organizzazioni non lucrative di utilità sociale degli organismi di volontariato iscritti nei registri istituiti dalle regioni e dalle province autonome, delle organizzazioni non governative riconosciute idonee ai sensi della legge 26 febbraio 1987, n. 49, e delle cooperative sociali, con relativa previsione di una disciplina semplificata in ordine agli adempimenti formali, e differenziata e privilegiata in ordine alle agevolazioni previste, in ragione del valore sociale degli stessi;
- previsione, per l'applicazione del regime agevolato, di espresse disposizioni statutarie dirette a garantire l'osservanza di principi di trasparenza e di democraticità con possibili deroghe, giustificate dall'ordinamento vigente, in relazione alla particolare natura di taluni enti;
- previsione di misure dirette ad evitare abusi e fenomeni elusivi e di specifiche sanzioni tributarie;
- previsione della detraibilità o della deducibilità delle erogazioni liberali effettuate, entro limiti predeterminati, in favore delle organizzazioni non lucrative di utilità sociale e degli enti a regime equiparato;
- previsione di regimi agevolati, ai fini delle imposte sui redditi, per i proventi derivanti dall'attività di produzione o scambio di beni o di servizi, anche in ipotesi di attività occasionali, purché svolte in diretta attuazione degli scopi istituzionali o in diretta connessione con gli stessi;
- facoltà di prevedere agevolazioni per tributi diversi da quelli di cui alla lettera f).

INDICE:

1. IDENTITA'

Informazioni generali
I principali accadimenti dalla sua costituzione
Portatori di interesse interni
Portatori di interesse esterni e modalità di coinvolgimento e partecipazione
"Prodotti" e servizi

2.DATI ASSOCIATI e FONDATORI

Organigramma
Compensi corrisposti ad amministratori e soggetti con cariche istituzionali
Composizione dell'Organo di Revisione

3.CRITERI DI BILANCIO

Principi di Redazione
Movimenti delle Immobilizzazioni
Debiti/Crediti
Ratei/Riscontri, Altri FONDI
Patrimonio netto
Impegni di spesa e/o investimenti fondi ricevuti con finalità specifiche
Descrizioni dei beni per erogazioni liberali condizionate
Conto Economico riclassificato per CDC
La committenza e la natura dell'offerta
I fornitori
Descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute e 5X1000
Rapporti lavorativi e collaboratori
Compenso organo esecutivo, controllo e revisione
Patrimoni destinati a specifici affari
Operazioni realizzate con parti correlate
Destinazione dell'avanzo di esercizio
Illustrazione dell'andamento dell'Associazione - Indicatori di reddito
Evoluzione della gestione e mantenimento degli equilibri economici.
Modalità di perseguimento delle finalità statutarie
Contributo delle attività secondarie
Costi e proventi figurativi
Dichiarazione ex art.16 D.lgs 117/2017
Dichiarazione ex art.8 comma 1 D.Lgs.460/97
Dichiarazione ex art.79 comma 4 lett.a) e 87 comma 6

4. ESAME DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE ed ECONOMICA

Stato Patrimoniale
Conto Economico
Conto Economico comparato
Stato Patrimoniale ex. 117/2017
Modello B – Rendiconto Gestionale
Bilancio riclassificato per Centri di Costo

5.RENDICONTAZIONE ATTIVITA' ANNO 2021

Bilancio Sociale

RELAZIONE DI MISSIONE

1) IDENTITA'

informazioni generali

L'Associazione - La Taska Onlus si è costituita con atto pubblico il 15 aprile 2014 come Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale (ONLUS) ai sensi dell'art.10 comma 1, lett. a) del D.Lgs. n. 460/1997; è iscritta all'AGEDROM con prot.0017310 dal 11/02/2015; ha sede in 20090 Cesano Boscone (MI) - via Dante, 47; ha C.F. 97688040159 P.I 09085460963.

Data inizio attività 15 aprile 2015.

L'Associazione è un ente "non riconosciuto" con autonomia patrimoniale imperfetta, per la quale trovano applicazione le previsioni dell'art.38 cc.²

L'Associazione è un ente "non commerciale" ricorrendo le previsioni dell'art.10 comma 4 D.Lgs 460/97 poiché la totalità dei proventi si realizzano per i fini statuari di assistenza sociale; tale condizione permane nel regime transitorio sino all'iscrizione al RUNTS.

L'Associazione è iscritta all'Anagrafe delle Onlus ai sensi dell'art.11 comma 1 D.Lgs. 460/97 e percepisce il contributo del 5x1000 (AGEDROM n.prot.0017310 data 11/02/2015)

Con riferimento alla riforma del Terzo Settore di cui al D.lg. 117 del 03 luglio 2017, le attività di interesse generale sono quelle indicate all'art.5 comma 1, lettera a) e q); tali attività sono esercitate in forma esclusiva; non sono svolte attività diverse da quelle previste dallo Statuto conformemente alle previsioni del D.lgs 460/97 art. 10 comma 1 lett. b), c) d), e), f), g), h), i) nonché comma 4 stesso articolo.

L'Associazione ha come finalità la realizzazione di progetti socio residenziali a sostegno di categorie svantaggiate; si concentra in particolare sui minori e sui giovani in situazioni di conclamato disagio e sulle famiglie di origine e/o accoglienti.

Il Regime Fiscale di riferimento è quello agevolato delle Onlus, in attesa che sia istituito il RUNTS (Registro Unico Nazionale del Terzo Settore); quindi vi è la previsione di irrilevanza ai fini delle imposte sui redditi, dei proventi derivanti dalle attività istituzionali e connesse ex art.12 comma 1 D.Lgs. 460/97 e TUIR art.150.

L'associazione non persegue scopi di lucro e non distribuisce neanche in forma indiretta, utili e/o avanzi di gestione come da art. 10 comma 1 lett. d) e art.8 comma 1), 2) D.lg.117/17; questi ultimi sono impiegati interamente per la realizzazione della missione sociale e iscritti al loro valore nominale nel Patrimoniale.

Non sono fornite prestazioni e non sono svolte attività alcune nei confronti dei soci, familiari di questi, a persone terze.

I ricavi sono realizzati interamente per commesse con l'Ente Pubblico.

L'esercizio chiude al 31 dicembre di ciascun anno.

² Art.38 cc. Per le obbligazioni assunte dalle persone che rappresentano l'associazione i terzi possono far valere i loro diritti sul fondo comune. Delle obbligazioni stesse rispondono anche personalmente e solidalmente le persone che hanno agito in nome e per conto dell'associazione.

- **I principali accadimenti dalla costituzione della “La Taska Onlus” sono:**

2014 - Costituzione dell'Associazione
2015 – Iscrizione AGEDROM
2015 – Ottenimento Partita Iva.
02/2017 - Uscita di uno dei Soci Fondatori
05/2017 – Rinnovo Consiglio Direttivo
07/2017 - Trasferimento sede legale in via Dante, 47 – 20090 Cesano Boscone (MI)
2017 - Adeguamento Statuto
2019 – Rinnovo C.D. nomina Presidente (28.08.2019)
2020 – Nomina partecipanti e cariche CD (22.10.2020)
2021 – Certificazione di Qualità UNI EN ISO9001:2015 e UNI ISO 10928:2001

- **Portatori di interesse interni**

I soci, i familiari dei soci, i volontari e tutti i sostenitori che hanno direttamente o indirettamente un ruolo attivo nella vita dell'Associazione, sono portatori di interesse “interni” e sono co-costruttori della Missione Sociale; il loro coinvolgimento è costante a mezzo di una pluralità di attività.

- **Portatori di interesse esterni e modalità di coinvolgimento e partecipazione.**

I Servizi Sociali, gli uffici amministrativi dei comuni appaltanti, il Tribunale dei Minori sono “portatori di interessi esterni” all'Associazione e sono aggiornati sulle iniziative in essere oltre a quelle in via di realizzazione, attraverso incontri tecnici e “reti” organizzate sul territorio. E' disponibile la “Carta dei Servizi” che è il principale documento divulgativo e manifesto dell'Associazione pubblicato sul sito istituzionale. www.lataska.org

- **“prodotti e servizi “**

L'Associazione concentra la sua offerta sociale su 3 aree tematiche tutte rientranti nella previsione del comma 2 art. 10 D.Lgs 460/97 (Gestione di Strutture residenziali, semiresidenziali ed erogazioni di Servizi Socioassistenziali) ; trattasi di attività che generano proventi:

- Alloggi per l'Autonomia
- Proseguo Amministrativo
- Comunità familiare – Casa Famiglia ex DRL 20762 16.02.2005 (operativa dal 1° febb.2020 "KASA FABIANA")
- Progetti sperimentali di accoglienza e semi-residenzialità

Alcuni esempi di attività fornite gratuitamente:

- Sportello di ascolto, informazione ed orientamento con accesso su appuntamento (tel. 346.0426094), volto ad offrire una prima assistenza a chi, non conoscendo le risorse e i servizi sul territorio, non riesce a risolvere il bisogno in modo autonomo. A seguito di un primo colloquio (analisi della domanda) avviene l'invio agli Enti di competenza e/o la pianificazione di un percorso di affiancamento.
- Dal 2021 è attiva la sede ampliata del “Taskino” in via Brunelleschi, 4 - 20090 Corsico (MI) che si struttura su circa 250 mq, come centro polifunzionale, dove sono concentrate tutte le attività non istituzionali; accoglie iniziative e laboratori completamente gratuiti ad uso degli ospiti ma aperti anche ad adulti e adolescenti del quartiere. (laboratorio musicale, pittura, scrittura creativa, doposcuola, merenda etc.)
- Le spese mediche, i farmaci, e l'abbigliamento e parte del fabbisogno degli ospiti “non contrattualizzati” con gli Enti, è fornito gratuitamente inclusa la formazione, la consulenza per la maggior parte delle pratiche burocratiche, la ricerca lavoro etc.

- E' stato donato un nuovo defibrillatore che è stato installato presso il quartiere "Giardino" nella portineria di via Brunelleschi, 4 - 20094 Corsico (MI)

2) DATI ASSOCIATI e FONDATORI

L'Associazione al 31.12.2022 ha iscritti nell'opportuno Registro di cui all'art.15 comma 1 lett. a) D.Lgs. 117/2017, i nominativi dei soli 5 soci "Fondatori".

"La Taska" è amministrata da un Consiglio Direttivo che è stato rinnovato il 20 Ottobre 2020; il CD entrante è composto da 4 persone di cui due soci e due professionisti esterni; la carica di Segretario è ricoperta da uno dei soci fondatori: è psicoterapeuta iscritto all'Albo ed ha anche il mandato di "coordinatore" di tutte le iniziative con piena delega del CD.

La rappresentanza legale è affidata a persona eletta esternamente al gruppo soci così come quella di Tesoriere.

2.1) organigramma struttura (<https://www.lataska.org/trasparenza>)

- Composizione del Consiglio Direttivo

(Presidente) Begani Luca nato a Milano (MI) il 02/07/1984, codice fiscale BGNLCU84L02F205N - (Segretario – Socio Fondatore) Castro Licia Valentina nata a Milano (MI) il 28/11/1985, CF CSTLVL85S68F205X in carica dal 2014 - (Consigliere - Socio Fondatore) Fedeli Cristina nata a Milano il 21/03/1966, codice fiscale FDLCSST66C61F205E in carica dal 2014 - (Tesoriere) Stefano Bressi nato a Milano 23/07/1969 CF. BRSSFN69L23F205D

Come previsto dallo Statuto, Il Consiglio rimane in carica anni 3 ossia sino alla approvazione del Bilancio Sociale 2022.

ASSEMBLEA DEI SOCI - LA TASKA									
	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
iscritto nel registro soci	5	5	5	5	5	5	5	6	6
di cui:lavoratori									
di cui: prestatori d'opera	1	1	2	2	2	1	2	2	2
di cui: volontari	4	5	5	5	3	3	3	3	3
votanti all'approvazione bilancio	5	5	5	5	5	5	5	6	6
assemblee	1	2	1	1	1	2	1	1	1

CONSIGLIO DIRETTIVO									
	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
membri soci	2	2	2	4	5	5	6	6	6
membri esterni	2	2	2	2					
riunioni di Consiglio	6	5	5						

2.2) Compensi corrisposti ad amministratori e soggetti con cariche istituzionali:

I membri del Consiglio Direttivo non ricevono alcun compenso o gettone per l'attività svolta in relazione alla loro carica.

2.3) Composizione dell'Organo di Revisione:

Non sono previsti Organi di Revisione o Collegio Sindacale.

3) CRITERI DI BILANCIO

Principi di redazione

Il presente Bilancio è redatto ai sensi dell'art.25 comma 1 D.Lgs.460/97, in conformità alle indicazioni fornite dall'Agenzia per le Onlus ed è confrontabile con quello dell'esercizio 2021; il presente documento integra lo schema di Bilancio richiesto dall'art.13 del D.lg. 117 del 3 luglio 2017 e dettagliato con DM. 5 marzo 2020 del "Ministero del lavoro e delle Politiche Sociali" pubblicato in GU n.102 del 18.04.2020, di prossima adozione.

Il Patrimoniale è rappresentato secondo le indicazioni generali dell'art.2424, 2424-bis cc mentre il Conto Economico e il Rendiconto Gestionale rispettano le indicazioni dell'art. 2425 cc e distinguono i Costi e Proventi derivanti da:

- Attività istituzionali
- Accessorie
- Finanziarie.

I principi applicati nella stesura sono:

- chiarezza del Bilancio
- rappresentazione veritiera e corretta delle partite esposte
- competenza economica (01.01.2022 al 31.12.2022)

L'obiettivo di questo documento è i) garantire una rappresentazione di tutte poste che formano il Bilancio d'Esercizio ai sensi e per gli effetti di cui all'art.20-bis del DPR 29 settembre 1973, n.600; ii) permettere una comparazione con i precedenti bilanci iii) dimostrare che tutta l'attività è svolta nel rispetto del mandato statutario e iv) nelle aspettative dell'art. 10 del D.lgs 460/97; da questi elementi discende la possibilità di beneficiare del regime fiscale di favore riservato alle ONLUS ex art.150 TUIR.

Conformemente all'art. 2423-bis del Codice civile, la valutazione delle voci di Bilancio è avvenuta in osservanza del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività; la rilevazione e la presentazione delle voci del Bilancio è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto rispetto agli aspetti formali ex D.Lgs. 18 agosto 2015 n.139 art.6 comma 3 lett.b). L'avanzo di esercizio è rilevato e contabilizzato al 31.12.2022. Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite dell'esercizio anche se conosciuti dopo la sua chiusura. Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singoli voci sono stati valutati separatamente.

Non sono state accorpate voci rispetto al modello ministeriale. Per la corretta interpretazione del dato comparato con l'esercizio precedente si è fatto uso di note e tabelle esplicative.

La contabilità è tenuta internamente a mezzo di un gestionale in-cloud accessibile via desktop remoto; le singole poste di Bilancio si formano come somma algebrica di operazioni che sono tutte documentate; la materialità è conservata per la sua consultazione presso la sede operativa di via Brunelleschi, 4 - 20090 Corsico (MI) per anni 2 e quindi trasferita presso il magazzino di 20094 Pieve Emanuele - Via Roma, 14.

Copia conforme è depositata presso la Sede Legale in via Dante, 47 – 20090 Cesano Boscone (MI)

4) MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI – 2017 12 OIC 16

Nei seguenti prospetti vengono illustrati per ciascuna voce delle immobilizzazioni la consistenza iniziale, i movimenti dell'esercizio e la correlata consistenza finale.

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo aumentato degli oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del valore recuperabile. Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a Conto Economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

- 1.B.II.2) Mobili e arredi/Arredamento (usato) casa-famiglia – 5 anni quota fissa (-1080,00)
- 1.B.II.3) Boiler acqua domestica (val. > euro 512,00) – Aliquota amm. 15%/anno
- 1.B.II.6) Autoveicoli (usato) – Aliquota amm. 25%/anno

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente. Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni in quanto non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore (OIC 9).

1.B.I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Dettaglio Costo	Costo Storico	Fondo Iniziale	Consist. Iniziale 01/01/2022	Acquisti	Cessioni	Ammort. annuo	Consist. Finale 31/12/2022
1) - altre	1.800,00			1.800,00		- 600,00	1.200,00
(Fondo Amm.)							600,00
Totale Generale	1.800,00			1.800,00		- 600,00	1.200,00

Le Immobilizzazioni Immateriali sono costituite dall'investimento effettuato per conseguire le certificazioni ISO9001 e UNI10928:2001 specifica per le Comunità Familiari che hanno validità 3 anni. L'Ente verificatore è la CSQA.

1.B.II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Dettaglio Costo	Costo Storico	Fondo Iniziale	Consist. Iniziale 01/01/2022	Acquisti	Cessioni	Ammort. annuo	Consist. Finale 31/12/2022
1) - terreni e fabbricati (Fondo Amm.)							
2) - impianti e macchinari	7.200,00		180,00			- 180,00	-
(Fondo Amm.[fisso])		7.020,00					7.200,00
3) - attrezzature (costo storico)	15.108,06		12.248,44	2.862,00		- 2.023,43	10.225,02
(Fondo Amm.[15%])		2.859,62					4.883,05
4) - altri beni (costo storico) (Fondo Amm.[20%])							
5) - immobil. in corso e acconti (Fondo Amm.)							-
6) - autoveicoli	20.363,00		18.517,34	982,00		- 4.608,75	14.293,59
(Fondo Amm.[25%])		1.845,66					6.454,41
Totale Generale	42.671,06	11.725,28	30.945,78	3.844,00	-	- 6.812,18	18.537,46

1.B.III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Dettaglio Costo	Costo Storico	acqu.	Consist. Iniziale 01/01/2022	rivalutaz.	svalutaz.	vend.	Consist. Finale 31/12/2022
6) Banca Etica SCARL	590,00		590,00	20,00			610,00
Totale Generale				20,00			610,00

DATA	DESCRIZIONE	DIVISA	TIPO OPERAZIONE	DATA	VALUTA	Q.TA	CORSO	CAMBIO	TOTALE
20/08/2020 20:00	BP ETICA AOR	EURO	ACQUISTO TITOLI	20/08/2020		10,000000	62,0000	1,0000	620,00

5) la composizione delle voci «costi di impianto e di ampliamento» e «costi di sviluppo», nonché le ragioni della iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento; (omesso)

6) DEBITI – CREDITI

Dettaglio	consist. iniz. 2022	dare totale	avere totale	consist. finale 2022	variaz. assoluta	%
CREDITI						
Clients (Entities and Municipalities)	164.005,00	969.424,50	869.154,50	94.992,00	- 69.013,00	-42,08%
Other Credits	16.318,81	46.584,17	31.240,30	15.343,87	- 974,94	-5,97%
Depositary deposits >5 years	36.887,22	36.945,72	29,25	36.916,47	29,25	0,08%
Totale	217.211,03			147.252,34	- 69.958,69	

Elenco dei soggetti debitori:

- COMUNE DI CORSICO	39.064,00
- COMUNE DI TREZZANO S/N	11.973,00
- COMUNE DI CESANO BOSCONI	21.271,00
- ASL CASAL MONFERRATO	2.792,00
- COMUNE DI MAGENTA	8.676,00
- COMUNE DI GHEDI	777,00
- COMUNE DI GALLARATE	4.274,00
- COMUNE DI LEGNANO	1.327,00
- COMUNE DI CORBETTA	4.652,00
- COMUNE DI SULBIATE	3.512,00
- COMUNE DI LOMAGNA	1.952,00

1.C.II.12.b "Crediti oltre l'esercizio successivo" si precisa che gli importi iscritti a Bilancio in questa sezione, sono da riferirsi interamente ai depositi cauzionali per gli affitti di quegli immobili dove sono esercitate le attività di accoglienza. Nella prospettiva della continuità dell'attività possono essere catalogati di durata >5 anni.

- Non sono stata operata svalutazione/rettifica dei Crediti iscritti nell'Attività

Dettaglio	consist. iniz. 2022	dare	avere	consist. finale 2022	variaz. assoluta	%
DEBITI						
fornitori	26.262,51	571.643,02	598.713,73	27.070,71	808,20	3,08%
debiti oltre l'anno	10.847,31	7.878,69	28.327,31	20.448,62	9.601,31	88,51%
ritenute profess. e tributari	6.227,37	10.121,80	16.349,17	4.043,57	- 2.183,80	-35,07%
dipendenti c/to retr.	480,44	7.878,69	8.359,13	-	480,44	-100,00%
Ist.di Previdenza e Sicurezza	-	23.069,82	28.451,98	5.382,16	5.382,16	100,00%
altri debiti	1.391,68	7.884,74	9.037,16	1.152,42	- 239,26	-17,19%
Totale	45.209,31			58.097,48		

2.D In merito a "garanzie sul debito fornite al terzo", si precisa che i) queste ricorrono nella fattispecie esclusiva di fideiussioni rilasciate dal rappresentante legale in carica a seguito di autorizzazione del Consiglio Direttivo e che ii) riguardano a tutto il 2022 le garanzie sui contratti d'affitto per gli immobili dove è esercitata l'attività di accoglienza.

Nicola Meroni (2014-2019) euro: 42.056,67 - Begani Luca (dal sett. 2019) euro 84.860,24

Importo complessivo: euro 126.916,91 (centoventiseinovecentosedici/91); tale importo incrementa annualmente sulla base del dato ISTAT e potenzialmente per la differenza tra i consumi stimati e quelli effettivi rilevati alla chiusura di ogni esercizio (aprile). NOTA BENE: L'esercizio 2021 stanZIA a Fondo le somme necessarie a coprire tali rischi ora prestati dal terzo.

7) RATEI, RISCONTRI, Altri fondi

Dettaglio	consist. iniz. 2022	dare	avere	consist. finale 2022	variaz. assoluta	%
FONDI PER RISCHI E ONERI						
F.do amm.imm.materiali	9.550,00	2387,5	9550	7.162,50-	2.387,50	-25,00%
F.do sva/riva imm.finanziarie	-			20,00	20,00	
fondi per progetti futuri						
Creazione nuove unità alloggio	150.000,00	17.250,00	237.210,33	219.960,33	69.960,33	46,64%
F.do copertura garanzie di terzi	-		127.250,00	127.250,00	127.250,00	100,00%
F.do Rischi sociali	227.250,00	1.481,69	100.000,00	98.518,31-	128.731,69	-56,65%
Totale	377.250,00			452.911,14		

2.B.III - il Fondo per "Futuri Investimenti" incrementa di euro 69.960,33

Gli importi iscritti a Fondo si riferiscono a spese che alla data di chiusura del Bilancio non possono essere ancora determinate nel loro ammontare, né nella data di sopravvenienza. (OIC 31)

2.E Ratei e Riscontri.

Dettaglio	consist. iniz. 2022	dare	avere	consist. finale 2022	variaz. assoluta	%
RATEI E RISCONTRI PASSIVI						
ratei	-	-		-	-	
riscontri	20.136,33	70.035,71	86.719,46	16.683,75	- 3.452,58	-17,15%
Totale	20.136,33			16.683,75		

I riscontri passivi sono relativi alle carte di credito per spese già effettuate che saranno addebitate in conto a gennaio dell'anno entrante (euro 6.024,52), fatture fornitori da ricevere (euro 10659,23)

I ratei sono relativi a fatture fornitori di competenza dell'esercizio che non hanno rilevato né economicamente né finanziariamente al 31.12.2022

Dettaglio	consist. iniz. 2022	dare	avere	consist. finale 2022	variaz. assoluta	%
RATEI E RISCONTRI ATTIVI						
ratei	-	-	-	-	-	
riscontri	27.432,28	27.432,28	27.432,28	- -	27.432,28	
Totale	27.432,28					

8) PATRIMONIO NETTO

Dettaglio	consist. iniz. 2022	dare totale	avere totale	consist. finale 2022	variaz. assoluta	%
PATRIMONIO NETTO						
A.I - fondo di dotazione dell'ente	-			-		
A.II - patrimonio vincolato						
1) ris.statutaria	-			-		
2) riserva vinc.dec.lst.	-			-		
3) riserva vinc.dec.terzi	-			-		
A.III - patrimonio libero						
1) utili portati a nuovo	52.429,79	110.000,00	185.653,98	75.653,98	23.224,19	59,25%
2) altre riserve	460,70	-	460,70	460,70	-	100,00%
A.IV - avanzo-/disavanzo d'esercizio	23.224,19			- -	23.224,19-100,00%	
Totale	76.114,68			76.114,68		

9) IMPEGNI DI SPESA e/o REIVESTIMENTI FONDI RICEVUTI CON FINALITA' SPECIFICHE

Il Bilancio 2022 non ha voci che riguardino contributi iscritti a Fondo costituiti con finalità specifiche.

10) DESCRIZIONE DEI DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

Il Bilancio 2022 iscrive a bilancio la somma di euro 20.448,62 quali "erogazioni liberali"; sono gli accantonamenti operati per quei progetti per i quali si è convenuto con gli Enti inviati che parte della retta sia destinata a creare un "tesoretto" da consegnare agli ospiti alla loro dimissione.

11) CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

CONTO ECONOMICO PER CENTRI DI COSTO				
	2022 euro	Variaz. Assoluta	%	2021 euro
<i>Ricavi da attività istituzionale</i>				
Ricavi progetto "Alloggio per l'autonomia" altri	776.668,50	31.766,50	-4%	808.435,00
Contributi - altri	2.537,93	1.929,06	-76%	4.466,99
Eventi benefici	-	-		-
Contributi 5X1000	601,08	51,29	-9%	652,37
Ribassi e abbuoni passivi	-	-		-
altri proventi	841,00	836,80	100%	4,20
Totale	780.648,51			813.558,56
<i>Costo per attività istituzionale</i>				
<i>Costo immobile "alloggio per l'autonomia"</i>				
Spese telefoniche- ricariche internet	4.645,92	895,56	19%	3.750,36
Energia elettrica, gas, acqua	19.421,68	1.187,83	-6%	20.609,51

Riscaldamento e acqua sanitaria	20.918,59	-	-56%	32.694,96
Piccoli casalinghi e accessori d'arredo	7.508,62	-	-165%	19.894,60
Canone locazione	176.045,96	26.201,89	15%	149.844,07
Spese condominiali	35.023,76	9.164,92	26%	25.858,84
Manutenzione su immobili	13.249,43	730,60	-6%	13.980,03
<i>Materiali di consumo per lavori in economia</i>	6.645,63	-	-40%	9.320,67
Ammortamento mobili e arredi case alloggio, altro	5.024,68	609,75	12%	4.414,93
Agenzia di intermediazione immobiliare	-	2.266,00		2.266,00
Imposta di registro contratti locazione e bolli	2.098,50	639,50	-30%	2.738,00
Accantonamento per nuove strutture ricettive	69.960,33	87.210,33	125%	17.250,00
Altre spese - TARI	2.312,00	924,00	40%	1.388,00
Assicurazione R.C. terzi	5.003,86	866,55	17%	4.137,31
Totale	367.858,96			273.647,28
<i>Costo sostentamento ospiti</i>		-		
Vitto	48.595,79	1.066,40	2%	47.529,39
Vestiaro	5.512,57	120,40	2%	5.392,17
Visite mediche e medicinali	18.479,07	9.956,60	-54%	28.435,67
Assistenza psicologo/psicoterapeuta/legale	456,55	172,25	-38%	628,80
Prestazioni occasionali - Educatori - altri prestatori e oneri	232.141,55	7.121,95	3%	225.019,60
Rimborsi spese educatori	-	-		-
Abbonamenti trasporti locali - costi trasporto carburanti e trasferte	13.476,48	1.428,70	-11%	14.905,18
Corsi di formazione -programmi assistenziali ed educativi	13.590,73	6.687,43	49%	6.903,30
Cancelleria	716,81	185,97	26%	530,84
Abbonamenti e libri	3.481,30	1.229,61	35%	2.251,69
Compleanni e festività famiglie ospiti attività ricreative	18.123,19	3.001,62	17%	15.121,57
Accantonamento dote futura e altri accantonamenti	-	127.250,00		127.250,00
Liberalità	34.744,21	5.174,30	15%	29.569,91
Totale	389.318,25			503.538,12
<i>Costi generali</i>		-		
Canoni per email e sito web software, altro	2.204,61	1.272,96	58%	931,65
Commissioni e spese bancarie	2.051,48	432,31	21%	1.619,17
Consulenze amministrative e fiscali	-	757,00		757,00
Consulenze notarili, professionale, altro	-	6.151,44		6.151,44
Omaggi	-	-		-
Costi esercizi precedenti	-	-		-
Amm.to spese costituzione	-	-		-
Altri costi - oneri e tasse	4.368,56	2.026,24	46%	2.342,32
Totale	8.624,65		0%	11.801,58
Totale costi	765.801,86	23.185,12	-3%	788.986,98

Utile (perdita) dell'esercizio + accantonamento per nuove strutture	69.960,33	-	-92%	134.571,58
Risultato dell'esercizio a patrimonio	-	24.571,58		24.571,58

NOTA BENE: per valutazione del CD la riclassificazione per centri di costo, dovrà tenere conto di ulteriori voci nei prossimi bilanci per meglio rappresentare le voci di spesa.

11.1) note sulla natura dei Ricavi

I ricavi sono realizzati esclusivamente con una committenza pubblica e hanno natura di "proventi da attività di interesse generale" in quanto ricompresi tra quelli previsti dallo Statuto, dall' Oggetto Sociale e considerati tali ex lege; è assimilabile l'importo di euro 2200,00 iscritto nella stessa sezione, che è la somma delle quote che sono state versate direttamente dagli ospiti alla "La Taska" quale parte integrante del progetto educativo commissionato dall'Ente Pubblico e concordato autonomamente da quest'ultimo in qualità di mandante con gli ospiti stessi. Ex Lege l'importo di euro 2.387,93 iscritto a "3.A.10 altri ricavi" e pari al contributo CARBON TAX 2021.

11.2) La committenza e la natura dell'offerta

COMPOSIZIONE DEI RICAVI									
	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
numero unità immobiliari attive	22	19	19	12	5	5	5	1	1
comuni - enti committenti	11	10	6	4	3	3	3	1	1
	20090								
	20094	20090	20090						
	15121	20094	20094						
aree geografiche (CAP)	20013	15121	15121						
	25016	20013	20013						
	21013	25016	25016						
	20884	21013	21013						
	23871			20090					
				15121	20090	20090	20090	20090	20090
ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE -%sui ricavi	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
ALTRO - %sui ricavi									

L'esercizio 2022 incrementa i rapporti con la clientela di 2 nominativi.

Non vi sono insolvenze o pendenze legali.

I rapporti con gli Enti Pubblici sono tenuti in forma esclusiva dal Coordinatore che è professionista con Laurea in Psicologia e formazione utile a garantire l'incontro tra richiesta e offerta; quindi dal Resp.Amministrativo per gli aspetti di contabilità ordinaria e tecnico-legali.

L'offerta è di tipo socio residenziale sulla quale si innestano programmi educativi.

La Customer Satisfaction è costruita dal lato della committenza, con la presentazione di progetti "Taylor Made" e, dal lato dell'utenza, con il continuo lavoro di perfezionamento dei processi di assistenza il cui risultato è valutato in tempo reale. Nel 2022 si è concluso l'adeguamento di tutta l'attività dell'Associazione sugli standard di qualità ISO9001 e UNI 10928;

11.2) i fornitori

I fornitori sono genericamente catene alimentari del territorio dove vengono effettuati gli acquisti per beni destinati a soddisfare i bisogni delle famiglie accolte; quindi professionisti, impiantisti, rivenditori di materiale necessario all'allestimento degli immobili in locazione che vengono dotati di

ogni accessorio utile a garantire ambienti confortevoli e familiari; privati o società immobiliari che affittano gli appartamenti all'Associazione che li destina alla realizzazione dei progetti di accoglienza.

UNITA' IMMOBILIARI IN GESTIONE									
	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	
									<i>variazione</i>
per accoglienza	19	21	7	4	4	3	2	1	
per attività spazio neutro e ricreative	3	3	2	1	1	1			
magazzino	1	1	1	1	1	1			
ufficio		-							
per incontri protetti e psicoterapia	1	1	1	1	1	1	1		
		-							
DISMESSSE		-	2						
totale immobili in locazione:	24	24	11	7	7	6	3	1	

N.B. 4 immobili sono censiti come UdoS (unità di offerta sociale);

12) DESCRIZIONE DELLA NATURA DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

L'Associazione nell'Esercizio 2022 ha ricevuto erogazioni liberali per euro 700,00 e incassato 141,00 in occasioni di di mercatini, per donazioni in contanti.

E' iscritto a Bilancio il contributo 5X1000 per l'importo di euro 601,08 incassato il 14/12/2022; tale somma concorre alle spese generali. E' stata redatta opportuna rendicontazione ai sensi dell'Art. 16, comma 1 del DPCM 23 luglio 2020.

Ai sensi della L.124 4 agosto 2017 comma 125, sul sito istituzionale www.lataska.org, sono pubblicati in forma analitica "gli importi delle sovvenzioni, dei contributi, degli incarichi retribuiti e comunque dei vantaggi economici acquisiti..."

13) RAPPORTI LAVORATIVI E COLLABORATORI

13.1) Personale occupato

Al 31 dicembre 2022 risultano dipendente 6 di cui 2 con laurea L19; l'attività istituzionale è svolta per la massima parte da liberi professionisti (educatori) e collaboratori esterni (psicologi e psicoterapeuti), nonché da persone che prestano la loro opera in forma occasionale e/o volontaria. L'Associazione ha presentato regolare DURC. Le attività del Consiglio Direttivo e tutte le prestazioni necessarie all'effettivo funzionamento delle attività interne alla "La Taska" sono assicurate con il criterio della gratuità dai soci stessi fatto salvo il mero rimborso delle spese sostenute e documentate.

I compensi liquidati non eccedono la misura del 40% rispetto a quelli previsti, per le medesime qualifiche, dai contratti collettivi così come richiesto all'art.8 comma 3 lett. a),b). 117/2017

13.3) Figure professionali che operano nell'Associazione

- Educatori e Psicologi: queste categorie di professionisti si occupano h.24, 7 giorni su 7, 365 giorni anno, di ogni aspetto della vita degli ospiti; di fornire loro un supporto educativo e psicologico, nonché dei rapporti con i Servizi Sociali, della stesura delle relazioni di aggiornamento e della gestione delle risorse. L'educatore ha funzione di sostegno nell'acquisizione delle competenze personali per ciò che concerne la quotidianità (amministrazione del denaro, cura della persona e della casa, gestione del tempo e degli impegni) e la progettualità (formazione, inserimento lavorativo). Il lavoro dello psicologo, che è il supervisore dei progetti, serve a potenziare la consapevolezza di sé e delle proprie risorse, con particolare attenzione alla sfera emotiva. Il team è prevalentemente al femminile ed è composto da laureate/i.

- Operatori specializzati: gli operatori specializzati, selezionati ad hoc, supportano lo psicologo e l'educatore nella gestione della quotidianità, in accordo con le linee guida del progetto individualizzato e personalizzato per ciascun ospite.

- Area amministrativa e comunicazione: nel team si annoverano il Responsabile Amministrativo che si occupa della fatturazione e dei rapporti con i consulenti e con l'Ufficio Legale; il webmaster, per la cura del sito internet www.lataska.org.

- Volontari: alle attività dell'Associazione non vi è apporto di volontari iscritti nel registro di cui all'**art.17 comma 1 del D.Lg.117 3 luglio 2017**. NOTA BENE: Si precisa che i soci, i membri del C.D., unitamente ai loro famigliari oltre a molte persone appartenenti alla comunità, incluso gli stessi operatori, in modo occasionale danno il loro contributo in forma volontaria estemporanea e gratuita, prestando il loro tempo e la loro opera, soprattutto nelle attività materiali quali in via esemplificativa ma non esclusiva, nelle ristrutturazioni in economia degli appartamenti che vengono destinati all'accoglienza. Questo apporto è significativo non solo ai fini del risultato di bilancio perché realizza un'importante risparmio, ma in quanto rappresenta la cifra autentica del senso di appartenenza e di condivisione che l'Associazione riesce ad esprimere nella comunità e sul territorio dove opera. Ai sensi del **comma 3 e 4 dell'art.17) D.lg. 117/2017** tale contributo volontario non è retribuito e non dà luogo a compensi di alcun tipo se non il rimborso di eventuali anticipi o spese sostenute nei limiti di legge; tali rimborsi sono, se forniti, annotati nella contabilità ordinaria.

~ In relazione all'**art. 16 comma 1) D.lg. 117/2017** si attesta la previsione dell'art. 51 del D.lg. 81 15 giugno 2015; il contratto perfezionato con i lavoratori dipendenti è quello UNEBA del settore. L'offerta economica non eccede il rapporto di 1/8 rispetto a quelle equivalenti contrattualizzati con gli altri prestatori in forza all'Associazione .

~ In relazione all'**art. 18 comma 1) D.lg. 117/2017** si informa che è stipulata un'assicurazione omnibus con UNIPOL SAI comprendente i rischi connessi ad attività svolte direttamente o indirettamente da persone che occasionalmente e su base volontaria prestano la loro opera nell'Associazione.

14) COMPENSI ORGANO ESECUTIVO, CONTROLLO e REVISIONE

Si precisa che le cariche e le attività del Presidente, del Segretario e dei Consiglieri non sono retribuite. L'Associazione non ha organo di controllo e revisione perché non ricorrono le previsioni dell' art. 25 comma 1 lettera b) p.5 D.Lgs. 460/97 o art. 30 comma 2 lett. a), b), c) D.Lgs 117/17. La contabilità è tenuta internamente e vigilata dal CD che esercita la sua responsabilità ai sensi dell'art.28 D.lg. 117/2017.

15) PATRIMONI DESTINATI A SPECIFICI AFFARI.

Con riferimento all'art.10 D.Lg. 117/2017 si informa che non sono costituiti patrimoni destinati a singoli affari.

16) OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Con riferimento al D.Lgs. 3 novembre 2008, n. 173 (Gazz. Uff. n. 260 del 6 novembre 2008) di attuazione della direttiva 2006/46/CE che modifica l'articolo 2427, comma 1, n° 22-bis del Codice civile, ai sensi del quale deve essere data indicazione nella "Relazione di Missione" delle operazioni realizzate con parti correlate così come individuate in base al principio contabile IAS 24 (par.9), qualora le stesse siano rilevanti e non siano state concluse a normali condizioni di mercato, si precisa che l'Associazione non ha effettuate né con soggetti terzi né con soggetti individuati alle lettere d) e e), trasferimenti di risorse, servizi o contratto obbligazioni rientranti tra quelle indicate in appendice di aggiornamento al principio contabile OIC 12.

17) DESTINAZIONE DELL'AVANZO D'ESERCIZIO

La riforma del Terzo Settore non è ancora entrata nella sua piena attuazione e, in attesa dell'istituzione del RUNTS, il regime fiscale dell'Associazione è quello delle ONLUS così come definito dalla L.460/97 e successive modifiche e integrazioni, che stabilisce che l'avanzo di gestione è irrilevante al fine della tassazione e che non può essere distribuito né direttamente né indirettamente ma interamente destinato alla realizzazione della missione sociale.

Con queste premesse, l'Assemblea dei soci del 20 aprile '23, con l'approvazione del Bilancio d'Esercizio 2022 ne ha destinato l'avanzo pari a euro 69.960,33 interamente a Fondo Futuri Progetti.

18) ILLUSTRAZIONE DELL'ANDAMENTO DELL'ASSOCIAZIONE

La Taska nel 2022 ha realizzato gli obiettivi programmati. In modo particolare segnaliamo la creazione di un team di 2 persone di cui un part-time e un professionista esterno, con funzione di fundraiser; è stato mantenuto un livello di occupazione degli immobili pari al 90% della capienza. E' stata assunto nel giugno un dipendente con funzione di educatore con laurea L19; ugualmente sono stati convenute assunzioni per gennaio 2023 per altri due con medesima preparazione. E' stato fatto il completo restyling del sito web e aperte le pagine sui principali social. Sono state avviate profittevoli collaborazioni con associazioni del territorio.

Il 2022 si caratterizza per un aumento generalizzato della spesa diretta al benessere degli utenti, delle somministrazioni (luce, gas, riscaldamento) e degli investimenti che non hanno comunque intaccato la redditività, a testimoniare la qualità e l'efficienza di sistema.

Questo esercizio è stato vissuto con particolare attesa perché rappresentava quello del superamento del biennio della pandemia ed era pieno di incognite per le tensioni dovute alla crisi Russo-Ucraina.

Nonostante le premesse, il Consiglio Direttivo, i soci e tutti i collaboratori sono unanimi nell'esprimere soddisfazione per i risultati del Bilancio Sociale ed Economico dell'Associazione e un cauto ottimismo per il futuro prossimo.

19) EVOLUZIONE DELLA GESTIONE E MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI ECONOMICI

ESERCIZIO 2022			
crediti a breve (clienti)	115.613,87	crediti a breve	115.613,87
banche cc	377.999,92	banche cc	377.999,92
denaro in cassa	1.200,73	denaro in cassa	1.200,73
		altri crediti pronto smobilizzo	36.916,47
fornitori	65.355,50	fornitori	65.355,50
debiti tributari	4.043,57	debiti tributari	4.043,57
altri debiti	1.152,42	altri debiti	1.152,42
indice di liquidità primaria:	7,01	indice di liquidità secondaria	7,54
crediti a breve (clienti)	115.613,87	debiti a breve	37.648,86
fatturato annuo	780.648,51	acquisti annuo	701.294,94
fatturato giornaliero (fatt.annuo/365)	2.138,76	acquisti giornaliero (acq./365)	1.921,36
tempo medio di incasso crediti comm.	54,06	tempo medio pag.debiti comm.	19,59
risultato EBIDTA	74.985,01	risultato operativo EBIT	74.985,01
capitale (mezzi propri)	76.114,68	totale attivo	608.059,59
ROE%	0,99	ROA%	0,12
risultato operativo EBIT	69.960,33		
ricavi netti	780.648,51		
ROS%	0,09		

20) MODALITA' DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITA' STATUTARIE

Apertura di nuove unità immobiliari, formazione dei professionisti, assunzioni dirette di personale, l'applicazione sistematica dei processi di qualità ISO 9001:2015 e ISO 10928:2001; sviluppo di modelli educativi innovativi ottimizzati in base all'analisi dei feedback forniti dalla committenza e dagli ospiti; cooptazione di nuove figure professionali e con queste, di esperienze che possano accrescere la capacità di dare qualità e efficacia al quotidiano lavoro.

21) CONTRIBUTO DELLE ATTIVITA' SECONDARIE

L'Associazione La Taska Onlus realizza l'intero fatturato con attività che sono di "interesse generale", definite dallo Statuto e contenute nella Carta dei Servizi che è pubblicata e aggiornata sul sito istituzionale.

Non vi sono attività secondarie che producano ricavi.

22) COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

si ribadiscono senza modifica le notazioni già riportate nei bilanci precedenti:

In merito a questa sezione, è importante segnalare come il risultato d'esercizio e la performance economica sia fortemente condizionata da alcune componenti figurative di costo che se acquistate

al pieno valore di mercato, modificherebbero sostanzialmente l'avanzo di gestione. Tra queste la più significativa, riguarda la manutenzione degli appartamenti in locazione; la ristrutturazione che comprende impianti elettrici, serramenti, verniciatura è fatta in economia dai soci. Questo permette un risparmio che è valutato in circa 10/15.000,00 euro per ogni nuova unità immobiliare, che da sola genera un ulteriore costo ricorrente di circa 2000,00 euro/a. Il CD è consapevole che senza il concorso dei costi figurativi, non sarebbe stato possibile disporre del cash flow necessario ad adempiere con puntualità agli impegni con i fornitori e prestatori; questo anche in considerazione del fatto che i prezzi di cessione dei servizi offerti dalla La Taska, sono "imposti" dal mercato e "forzati" dalle ristrettezze di budget della committenza verso il limite della sostenibilità.

23) dichiarazione ex art.16 D.lg. 117/2017

Si rimanda al punto 13 del presente documento.

24) dichiarazione ex art. 8 comma 1 D.Lg. 460/97 - ex D.lg. 117/2017 art. 79 comma 4 lett. a) e art. 87 comma 6

L'Associazione non ha effettuato alcuna attività di raccolta fondi; non ha sostenuto costi neanche figurativi con l'obiettivo di promuovere la raccolta di liberalità.

ESAME DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE ED ECONOMICA DELL'ASSOCIAZIONE

BILANCIO ESERCIZIO 2022 (sintetico)

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

	2022	2021
	euro	euro
A) CREDITI VERSO SOCI NON ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.200,00	
II - Immobilizzazioni materiali	24.518,60	27.101,78
III - Immobilizzazioni finanziarie	610,00	590,00
Totale immobilizzazioni (B)	26.328,60	27.691,78
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	115.613,87	180.323,81
esigibili oltre l'esercizio successivo	36.916,47	36.887,22
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	50.000,00	
C.IV - disponibilità liquide	379.200,65	255.925,23
Totale attivo circolante C)	581.730,99	473.136,26
D) RATEI E RISCONTRI	-	27.432,28
TOTALE ATTIVO	608.059,59	528.260,32

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	2022	2021
	euro	euro
A) PATRIMONIO NETTO		
A.I - fondo di dotazione dell'ente		
A.II - patrimonio vincolato	-	9.550,00
A.III - patrimonio libero	76.114,68	52.890,49
A.IV - avanzo-/disavanzo d'esercizio	-	24.571,58
Totale patrimonio netto	76.114,68	87.012,07
B) FONDO ONERI E RISCHI - FUTURI INVESTIMENTI	452.911,14	377.250,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	4.252,54	-
D) DEBITI		
esigibili entro l'esercizio successivo	37.648,86	34.362,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.448,62	10.847,31
Totale Debiti D)	58.097,48	45.209,31
E) RATEI E RISCONTRI PASSIVI	16.683,75	20.136,33
TOTALE PASSIVO	608.059,59	529.607,71

CONTO ECONOMICO

	2022	2021
	euro	euro
RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	780.648,51	813.558,56

RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DIVERSE
 RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI
 RICAVI RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E
 PATRIMONIALI
 PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE

Totale valore della produzione	780.648,51	813.558,56
A - COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	780.648,51	788.986,98
A - - MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	148.922,71	158.565,01
A - - SERVIZI	234.270,55	274.427,19
A - - GODIMENTO BENI DI TERZI	238.603,42	213.455,52
A - - PERSONALE	79.498,26	25.671,71
A - - AMMORTAMENTI	5.024,68	4.414,93
A - - ACCANTONAMENTI PER FUTURI PROGETTI	69.960,33	110.000,00
A - - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.368,56	2.452,62

BILANCIO SECONDO SCHEMA D.LGS 117/2017

		2022	2021
1.ATTIVO			
A)	QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI		
B)	IMMOBILIZZAZIONI		
I	<i>B.I - Immobilizzazioni Immateriali</i>		
1)	- costi di impianto e di ampliamento	-	
2)	- costi di sviluppo	-	
3)	- diritti di brevetto e uso di opere di ingegno	-	
4)	- concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	
5)	- avviamento	-	
6)	- immobilizzazioni in corso e acconti	-	
7)	- altre	1.200,00	
	B.I - totale:	1.200,00	
II	<i>B.II - Immobilizzazioni Materiali</i>	2022	2021
1)	- terreni e fabbricati	-	-
2)	- impianti e macchinari	-	-
3)	- attrezzature	-	180,00
4)	- altri beni	24.518,60	26.921,78
5)	- immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
	B.II - totale:	24.518,60	27.101,78
III	<i>B.III - Immobilizzazioni Finanziarie</i>		
1)	- partecipazioni in		
.a	imprese controllate	-	
.b	imprese collegate	-	
.c	altre imprese	-	590,00
2)	- crediti		
.a	imprese controllate	-	
.1	(entro l'esercizio in corso)	-	
.2	(entro l'esercizio successivo)	-	
.b	imprese collegate	-	
.1	(entro l'esercizio in corso)	-	
.2	(entro l'esercizio successivo)	-	
.c	verso altri enti del Terzo Settore	-	
.1	(entro l'esercizio in corso)	-	
.2	(entro l'esercizio successivo)	-	

.d	verso altri		-	
.1	(entro l'esercizio in corso)		-	
.2	(entro l'esercizio successivo)		-	
3)	- altri titoli		610,00	
	B.III - totale:		610,00	590,00
	B - IMMOBILIZZAZIONI TOTALE:		26.328,60	27.691,78

C) **ATTIVO CIRCOLANTE**

I		<i>C.I - rimanenze:</i>		
1)	- materie prime, sussidiarie e di consumo		-	
2)	- prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		-	
3)	- lavori in corso su ordinazione		-	
4)	- prodotti finiti e merci		-	
5)	- acconti		-	
	C.I - totale:		-	

II		<i>C.II - crediti</i>		
1)	- verso utenti e clienti		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
2)	- verso associati e fondatori		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
3)	- verso enti pubblici		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		100.270,00	164.005,00
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
4)	- verso soggetti privati per contributi		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
5)	- verso enti della stessa rete associativa		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
6)	- verso altri enti del Terzo Settore		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
7)	- verso imprese controllate		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
8)	- verso imprese collegate		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
9)	- crediti tributari		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
10)	- da 5x1000		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
11)	- imposte anticipate		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		-	-
.b	(oltre l'esercizio successivo)		-	-
12)	- verso altri		-	-
.a	(entro l'esercizio successivo)		15.343,87	16.318,81
.b	(oltre l'esercizio successivo)		36.916,47	36.887,22
	C.II - totale:		152.530,34	217.211,03

C) III *C.III - attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*

1)	- partecipazioni in imprese controllate		-	
2)	- partecipazioni in imprese collegate		-	
3)	- altri titoli		50.000,00	
	C.III - totale:		50.000,00	-

	.a	(entro l'esercizio in corso)	-	-
	.b	(entro l'esercizio successivo)	-	-
5)		- debiti per erogazioni liberali condizionate	-	-
	.a	(entro l'esercizio in corso)	-	-
	.b	(entro l'esercizio successivo)	20.448,62	-
6)		- acconti	-	-
	.a	(entro l'esercizio in corso)	-	-
	.b	(entro l'esercizio successivo)	-	-
7)		- debiti verso fornitori	-	-
	.a	(entro l'esercizio in corso)	27.070,71	26.262,51
	.b	(entro l'esercizio successivo)	-	-
8)		- debiti verso imprese controllate/collegate	-	-
	.a	(entro l'esercizio in corso)	-	-
	.b	(entro l'esercizio successivo)	-	-
9)		- debiti tributari	-	-
	.a	(entro l'esercizio in corso)	4.043,57	6.227,37
	.b	(entro l'esercizio successivo)	-	-
10)		- debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-
	.a	(entro l'esercizio in corso)	5.382,16	-
	.b	(entro l'esercizio successivo)	-	-
11)		- debiti verso dipendenti e collaboratori	-	-
	.a	(entro l'esercizio in corso)	-	480,44
	.b	(entro l'esercizio successivo)	-	-
12)		- altri debiti	-	-
	.a	(entro l'esercizio in corso)	1.152,42	1.391,68
	.b	(entro l'esercizio successivo)	-	10.847,31
		D - totale:	58.097,48	45.209,31
E)		RATEI E RISCOSE PASSIVI		
		E - totale:	16.683,75	20.136,33
		2. PASSIVO TOTALE	608.059,59	520.057,71

MODELLO B		2022	2021
RENDICONTO GESTIONALE			
ONERI E COSTI			
A)	COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	780.648,51	788.986,98
1)	- materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	148.922,71	158.565,01
2)	- servizi	234.270,55	274.427,19
3)	- godimento beni di terzi	238.603,42	213.455,52
4)	- personale	79.498,26	25.671,71
5)	- ammortamenti	5.024,68	4.414,93
6)	- accantonamenti per futuri progetti	69.960,33	110.000,00
7)	- oneri diversi di gestione	4.368,56	2.452,62
8)	- rimanenze iniziali	-	-
	A - MOD.B TOTALE:	780.648,51	788.986,98
B)	COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE		
1)	- materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
2)	- servizi	-	-
3)	- godimento beni di terzi	-	-
4)	- personale	-	-
5)	- ammortamenti	-	-
6)	- accantonamenti per rischi e oneri	-	-
7)	- oneri diversi di gestione	-	-
8)	- rimanenze iniziali	-	-
	B - MOD.B TOTALE:	-	-

C)	COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI		
	- oneri per raccolte fondi abituali	-	-
	- oneri per raccolte fondi occasionali	-	-
	- altri oneri	-	-
	C - MOD.B TOTALE:	-	-
D)	COSTI E ONERI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI		
1)	- su rapporti bancari	-	-
2)	- su prestiti	-	-
3)	- da patrimonio edilizio	-	-
4)	- da altri beni patrimoniali	-	-
5)	- accantonamenti per rischi e oneri	-	-
6)	- altri oneri	-	-
	D - MOD.B TOTALE:	-	-
E)	COSTI E ONERI DI SUPPORTO GENERALE		
1)	- materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
2)	- servizi		
3)	- godimento beni di terzi		
4)	- personale		
5)	- ammortamenti		
6)	- accantonamenti per rischi e oneri		
7)	-altri oneri	-	-
	E - MOD.B TOTALE:	-	-
	MOD.B - TOTALE ONERI E COSTI	780.648,51	788.986,98
	MODELLO B		
	RENDICONTO GESTIONALE		
	PROVENTI E RICAVI		
A)	RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE		
1)	- proventi da quote associative ed apporti fondatori	-	-
2)	- proventi da associati per attività mutuali	-	-
3)	- ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
4)	- erogazioni liberali	841,00	-
5)	- proventi del 5x1000	601,08	652,37
6)	- contributi da soggetti privati	150,00	-
7)	- ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
8)	- contributi da enti pubblici	-	-
9)	- proventi da contratti con enti pubblici	776.668,50	808.435,00
10)	- altri ricavi rendite e proventi	2.387,93	4.466,99
11)	- rimanenze finali	-	-
	A - MOD.B TOTALE:	780.648,51	813.554,36
	(AVANZO/DISAVANZO ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE +/-)	-	24.567,38
B)	RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DIVERSE		
1)	- ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
2)	- contributi da soggetti privati	-	-
3)	- ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
4)	- contributi da enti pubblici	-	-
5)	- proventi da contratti con enti pubblici	-	-
6)	- altri ricavi, rendite e proventi	-	-
7)	- rimanenze finali	-	-
	B - MOD.B TOTALE:	-	-
	(AVANZO/DISAVANZO ATTIVITA' DIVERSE +/-)	-	-

C)	RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI		
1)	- proventi da raccolte fondi abituali	-	-
2)	- proventi da raccolte fondi occasionali	-	-
3)	- altri proventi	-	-
	C - MOD.B TOTALE:	-	-
	(AVANZO/DISAVANZO ATTIVITA' RACCOLTA FONDI +/-)	-	-
D)	RICAVI RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI		
1)	- da rapporti bancari	-	-
2)	- da altri investimenti finanziari	-	-
3)	- da patrimonio edilizio	-	-
4)	- da altri beni patrimoniali	-	-
5)	- altri proventi	-	-
	D - MOD.B TOTALE:	-	-
	(AVANZO/DISAVANZO ATTIVITA' PATRIMONIALI E FINANZIARIE +/-)	-	-
E)	PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE		
1)	- proventi ad distacco del personale	-	-
2)	- altri proventi di supporto generale	-	4,20
	E - MOD.B TOTALE:	-	4,20
	MOD.B - TOTALE PROVENTI E RICAVI	780.648,51	813.558,56
	(AVANZO/DISAVANZO ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE +/-)	-	24.571,58
	IMPOSTE		
	(AVANZO/DISAVANZO ESERCIZIO +/-)	-	24.571,58

PER DECISIONE DELL'ASSEMBLEA, I PROVENTI DELL'ESERCIZIO 2022 PARI AD EURO 69.960,33 SONO INTERAMENTE DESTINATI AL FONDO PER "PROGETTI FUTURI".

IL PRESIDENTE
 BEGANI LUCA
 APPROVATO IL 20.04.2023 ORE 21:45
 VERBALE ASSEMBLEA SOCI