

AVIS REGIONALE UMBRIA

RELAZIONE DI MISSIONE ALLEGATA AL BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2021

Gentili Associate ed Associati, il più cordiale saluto.

Si forniscono le informazioni generali sulla nostra Associazione, sulla missione perseguita e le attività di interesse generale svolte nell'anno 2021.

La presente Relazione di missione si riferisce al bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2021 ed evidenzia le risultanze dello Stato Patrimoniale (attività e passività) e del Rendiconto della Gestione (oneri e proventi) nonché le informazioni generali.

Il presente documento costituisce parte integrante del Bilancio d'esercizio 2021. La struttura dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto Economico è stata predisposta sulla base delle linee guida e degli schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit approvati dall'Agenzia per il Terzo Settore.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.

STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni

Immateriali

Spese di ricerca e sviluppo, 23.337,04, sono iscritte al costo di realizzazione del progetto informatico realizzato con il cofinanziamento della Regione Umbria per l'interscambio dei dati Informatici delle donazioni dei donatori in tempo reale sulle due piattaforme utilizzate.

Tolto in maniera non appropriata nell'anno 2020 e riportato nella situazione patrimoniale per le ragioni sopra esposte.

Materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti. Utilizzando le seguenti aliquote:

- Fabbricati: 3%
- Mobili e macchine d'ufficio ordinarie: 12%
- Macchine d'ufficio elettroniche: 12%
- Attrezzature varie: 15%

I beni di costo unitario sino ad Euro 516,46 sono stati ammortizzati per intero nell'esercizio.
Per quanto riguarda le attrezzature si è provveduto ad eliminare dall'inventario tutte le macchine obsolete totalmente ammortizzate con il fine di avere una rappresentazione dell'inventario il più possibile veritiera.

Finanziarie

Sono riferite alle partecipazioni nelle seguenti Società;

EMOSERVIZI srl pari a 7,86% del Capitale Sociale per un valore di Euro 15.736,00

BANCA ETICA pari ad un'azione per un valore di Euro 595,00;

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo così distinti:

ASL CITTA' DI CASTELLO	€	43.758,00
ASL PERUGIA	€	32.362,00
ASL FOLIGNO	€	56.522,25
ASL TERNI	€	27.203,00
AVIS REGIONALE VENETO	€	11.570,06
AZ. OSPEDALIERA DI PERUGIA	€	61.300,25
AZ. OSPEDALIERA DI TERNI	€	33.737,00

Disponibilità liquide

Sono composte da:

- **Depositi bancari:**

- POSTE ITALIA	SALDO	€	21,95
- MPS AG. 22179.75	SALDO	€	17.669,83
- CREDIT AGRICOLE	SALDO	€	391.647,78
- CREDIT AGRICOLE N.43344474	SALDO	€	439,05

-

-

- Saldo cassa contanti:

Patrimonio vincolato

Sono fondi accantonati per attività sociali future, per iniziative comuni e per progetti speciali, l'ammontare dei fondi è stato incrementato dall'avanzo di gestione come di segue: euro 117.609,90.

Fondo trattamento di Fine Rapporto

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e del CCNL vigente alla data di chiusura del bilancio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Debiti

Verso banche è riferito a mutuo passivo per acquisto sede residuo debito € 63.686,14

Verso altri

Sono ricompresi

debiti vs/AVIS di base	€	56.529,28
vs Avis Provinciali	€	15.000,00
vs/fornitori	€	39.023,78
vs/Erario per ritenute ai dipendenti	€	716,70

Erario Istituti previdenziali per contributi dipendenti € 1.077,00 alla data di chiusura del bilancio.

RENDICONTO GESTIONALE

L'ammontare dei proventi finanziari è stato pari ad € **887.338,71** così composto:

Rimborso per attività associative in convenzione	€ 856.128,00
Contributi da Avis Nazionale	€ 810,00
Donazioni da privati	€ 6,00
Contributi da Avis Veneto	€ 11.570,06
Sopravvenienze attive e abbuoni	€ 18.824,65

L'ammontare degli oneri è stato pari ad € **759.477,00** così composto:

Contributi ad AVIS periferiche	€ 488.640,22
Acquisto materiale associativo e promozionale	€ 8.832,77
Acquisto materiale uso corrente	€ 365,13
Pulizie ed igiene locali sede	€ 2.102,55
Spese postali	€ 64,35
Utenze energia elettrica e gas	€ 2.522,42
Costi coperture assicurative	€ 9.754,06
Manutenzione e riparazione beni, contratti assistenza e noleggio	€ 8.669,90
Consulenze professionali	€ 10.585,67
Quota associative	€ 31.011,00
Spese telefoniche	€ 73.483,24
Spese condominiali	€ 1829,35
Spese per il personale	€ 27.671,31
Spese generali varie	€ 71.170,61
Spese varie di propaganda	€ 13.965,23
Contributi istituzionale provinciali	€ 55.000,00
Oneri Organismi Associativi	€ 7.323,84
Organizzazione e partecipazione a seminari e convegni	€ 3.611,36
Spese per iniziative diverse	€ 22.097,26
Spese e commissioni bancarie	€ 813,30
Imposte e tasse	€ 2.381,35
Interessi passivi su mutuo	€ 1.632,70
Ammortamenti	€ 5.227,22
Abbuoni passivi	€ 2.856,58

Costi coperture assicurative risultano pagati premi per coperture assicurative relative a:

Incendio e Furto e rct locali sede	€ 690,22
Assicurazione Infortuni e RCT attivisti	€ 3.763,83
Assicurazione Infortuni e RCT donatori	€ 2.500,01
Assicurazione kasko attivisti	€ 2.800,00

Manutenzioni e riparazioni di beni, assistenza su beni

Ricomprendono le manutenzioni di beni propri e canoni di noleggio su beni di Terzi

Consulenze professionali

Sono ricomprese le consulenze per progetto qualità, progetto privacy, e progetto Best Choise.

Quote associative

È stata inserita la quota associativa pari a 31.011,00 che è la quota totale che l'Avis Regionale da sempre paga al Nazionale senza avere alcun rimborso dalle comunali, che inoltrano a loro volta l'intera quota di euro 0.77 alle Avis Provinciali.

Spese per il personale dipendente

Sono stati imputati per competenza tutti i costi al 31/12/2021.

Oneri Organismi Associativi

Si riferiscono a rimborsi di tutti gli organi associativi, consiglio direttivo, collegio dei probiviri, e organo di controllo.

Organizzazione e partecipazione a seminari e convegni

Sono ricompresi i costi per la partecipazione a convegni e assemblee associative

Imposte e tasse

Sono relative a Tasi, Imu, e tassa dei rifiuti riferite alla sede.

Si è conclusa la fase istruttoria da parte della Regione Umbria per la trasmigrazione delle Associazioni già iscritte nel Registro Regionale del Volontariato al Registro Unico del Terzo Settore, fase che si concluderà il 30 giugno 2022.

Conclusioni

Nel ringraziarVi per l'attenzione prestata, Vi invitiamo all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, proponendo di destinare l'avanzo d'esercizio, pari ad € 117.609,60, al Fondo per Attività Sociali Future.

Il Tesoriere
Andrea Marchini

Il Presidente
Enrico Marconi