

ASSOCIAZIONE LOIC FRANCIS-LEE
STATO PATRIMONIALE

	31/12/2022	31/12/2021
ATTIVO		
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	€ 7.900,00	€ 7.900,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	€ -	€ -
2) costi di sviluppo	€ -	€ -
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ -	€ -
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -
5) avviamento	€ -	€ -
6) immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
7) altre	€ 26.899,00	€ 26.899,00
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 26.899,00	€ 26.899,00
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	€ 1.472.447,00	€ 1.447.443,00
2) impianti e macchinari	€ 19.822,00	€ 7.981,00
3) attrezzature	€ 22.527,00	€ 22.527,00
4) altri beni	€ 32.269,00	€ 51.504,00
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
Totale immobilizzazioni materiali	€ 1.547.065,00	€ 1.529.455,00
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	€ -	€ -
b) imprese collegate	€ -	€ -
c) altre imprese	€ -	€ -
Totale partecipazioni	€ -	€ -
2) crediti		
a) imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti imprese controllate	€ -	€ -
b) imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti imprese collegate	€ -	€ -
c) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	€ -	€ -
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti verso altri	€ -	€ -
Totale crediti	€ -	€ -
3) altri titoli	€ -	€ -
Totale immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 1.573.964,00	€ 1.556.354,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
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	€ -	€ -
Totale rimanenze	€ -	€ -
II - Crediti		
1) verso utenti e clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti verso utenti e clienti	€ -	€ -
2) verso associati e fondatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti verso associati e fondatori	€ -	€ -
3) verso enti pubblici	€ -	€ -

	esigibili entro l'esercizio successivo	€	50.142,00	€	79.517,00
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
	Totale crediti verso enti pubblici	€	50.142,00	€	79.517,00
4) verso soggetti privati per contributi					
	esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
	Totale crediti verso soggetti privati per	€	-	€	-
5) verso enti della stessa rete associativa					
	esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
	Totale crediti verso enti della stessa rete	€	-	€	-
6) verso altri enti del Terzo settore					
	esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
	Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	€	-	€	-
7) verso imprese controllate					
	esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
	Totale crediti verso imprese controllate	€	-	€	-
8) verso imprese collegate					
	esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
	Totale crediti verso imprese collegate	€	-	€	-
9) crediti tributari					
	esigibili entro l'esercizio successivo	€	46,00	€	109,00
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
	Totale crediti tributari	€	46,00	€	109,00
10) da 5 per mille					
	esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
	Totale crediti da 5 per mille	€	-	€	-
11) imposte anticipate					
	esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
	Totale crediti imposte anticipate	€	-	€	-
12) verso altri					
	esigibili entro l'esercizio successivo			€	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	€	2.730,00	€	2.404,00
	Totale crediti verso altri	€	2.730,00	€	2.404,00
	Totale crediti	€	52.918,00	€	82.030,00
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) partecipazioni in imprese controllate		€	-	€	-
2) partecipazioni in imprese collegate		€	-	€	-
3) altri titoli		€	-	€	-
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€	-	€	-
IV - Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali		€	37.244,00	€	102.454,00
2) assegni		€	-	€	-
3) danaro e valori in cassa		€	717,00	€	772,00
	Totale disponibilità liquide	€	37.961,00	€	103.226,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		€	90.879,00	€	185.256,00
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		€	171.746,00	€	160.584,00
Totale Attivo		€	1.844.489,00	€	1.910.094,00
PASSIVO					
A) PATRIMONIO NETTO					
I - Fondo di dotazione dell'ente					
		€	-	€	-
II - Patrimonio vincolato					
1) riserve statutarie		€	-	€	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		€	-	€	-
3) riserve vincolate destinate da terzi		€	312.515,00	€	312.915,00
4) riserva vincolata amm.ti sospesi ex DL104/20		€	169.681,00	€	111.196,00
	Totale patrimonio vincolato	€	482.196,00	€	424.111,00

III - Patrimonio libero			
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€	440.173,00	€ 516.632,00
2) altre riserve	€	-	€ -
Totale patrimonio libero	€	440.173,00	€ 516.632,00
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio		€	€
		(49.510,00)	(18.374,00)
TOTALE PATRIMONIO NETTO		€	€
		872.859,00	922.369,00
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	-	€ -
2) per imposte, anche differite	€	-	€ -
3) altri	€	-	€ -
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		€	€
		-	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		€	€
		191.957,00	195.731,00
D) DEBITI			
1) debiti verso banche			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	111.569,00	€ 100.734,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	336.984,00	€ 349.209,00
Totale debiti verso banche	€	448.553,00	€ 449.943,00
2) debiti verso altri finanziatori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti verso altri finanziatori	€	-	€ -
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	80.000,00	€ 105.000,00
Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			
4) debiti verso enti della stessa rete associativa			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti verso enti della stessa rete	€	-	€ -
5) debiti per erogazioni liberali condizionate			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti per erogazioni liberali con	€	-	€ -
6) acconti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale acconti	€	-	€ -
7) debiti verso fornitori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	27.905,00	€ 49.440,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti verso fornitori	€	27.905,00	€ 49.440,00
8) debiti verso imprese controllate e collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti verso imprese controllate	€	-	€ -
9) debiti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	49.866,00	€ 69.150,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti tributari	€	49.866,00	€ 69.150,00
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	29.726,00	€ 27.215,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€	29.726,00	€ 27.215,00
11) debiti verso dipendenti e collaboratori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	58.878,00	€ 26.311,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti verso dipendenti e collaba	€	58.878,00	€ 26.311,00
12) altri debiti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale altri debiti	€	-	€ -
TOTALE DEBITI		€	€
		694.928,00	622.059,00
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		€	€
		84.746,00	64.933,00
Totale Passivo		€	€
		1.844.490,00	1.805.092,00

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DOTT. PAOLO SALVINI

ASSOCIAZIONE LOIC FRANCIS-LEE

RENDICONTO GESTIONALE

	2022	2021		2022	2021
ONERI E COSTI			PROVENTI E RICAVI		
A) Costi e oneri da <u>attività di interesse generale</u>			A) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di interesse generale</u>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ -	€ -	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€ 11.900	€ 14.000
2) Servizi	€ 48.305	€ 39.577	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	€ -	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ 3.985	€ 3.672	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ 126.038	€ 140.309
4) Personale	€ 1.021.713	€ 948.312	4) Erogazioni liberali	€ 57.620	€ 42.460
5) Ammortamenti	€ -	€ -	5) Proventi del 5 per mille	€ 37.916	€ 40.949
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -	6) Contributi da soggetti privati	€ 67.571	€ 26.393
7) Oneri diversi di gestione	€ 69.953	€ 53.893	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ -	€ -
8) Rimanenze iniziali	€ -	€ -	8) Contributi da enti pubblici	€ -	€ 47.721
			9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 986.444	€ 866.572
			10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 7.141	€ 4.299
			11) Rimanenze finali	€ -	€ -
Totale	€ 1.143.956	€ 1.045.454	Totale	€ 1.294.630	€ 1.182.703
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	€ 150.674	€ 137.249
B) Costi e oneri da <u>attività diverse</u>			B) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività diverse</u>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ -	€ -	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ -	€ -
2) Servizi	€ -	€ -	2) Contributi da soggetti privati	€ -	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ -	€ -	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ -	€ -
4) Personale	€ -	€ -	4) Contributi da enti pubblici	€ -	€ -
5) Ammortamenti	€ -	€ -	5) Proventi da contratti con enti pubblici	€ -	€ -
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -	6) Altri ricavi, rendite e proventi	€ -	€ -
7) Oneri diversi di gestione	€ -	€ -	7) Rimanenze finali	€ -	€ -
8) Rimanenze iniziali	€ -	€ -			
Totale	€ -	€ -	Totale	€ -	€ -
			Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)	€ -	€ -
C) Costi e oneri da <u>attività di raccolta fondi</u>			C) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di raccolta fondi</u>		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	€ -	€ -	1) Proventi da raccolte fondi abituali	€ -	€ -
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	€ 1.970	€ -	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	€ 5.449	€ 9.065
3) Altri oneri	€ -	€ -	3) Altri proventi	€ -	€ -
Totale	€ 1.970	€ -	Totale	€ 5.449	€ 9.065
			Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	€ 3.479	€ 9.065
D) Costi e oneri da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>			D) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>		
1) Su rapporti bancari	€ 18.346	€ 22.113	1) Da rapporti bancari	€ 405	€ 125
2) Su prestiti	€ -	€ -	2) Da altri investimenti finanziari	€ -	€ -
3) Da patrimonio edilizio	€ -	€ -	3) Da patrimonio edilizio	€ -	€ -
4) Da altri beni patrimoniali	€ -	€ -	4) Da altri beni patrimoniali	€ -	€ -
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -	5) Altri proventi	€ 1.446	€ -
6) Altri oneri	€ -	€ -			
Totale	€ 18.346	€ 22.113	Totale	€ 1.851	€ 125
			Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	€ (16.495)	€ (21.988)
E) Costi e oneri di <u>supporto generale</u>			E) Proventi di <u>supporto generale</u>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ -	€ -	1) Proventi da distacco del personale	€ -	€ -
2) Servizi	€ 69.375	€ 39.772	2) Altri proventi di supporto generale	€ -	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ -	€ -			
4) Personale	€ 75.504	€ 63.080			
5) Ammortamenti	€ -	€ -			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -			
7) Altri oneri	€ 42.289	€ 39.848			
Totale	€ 187.168	€ 142.700	Totale	€ -	€ -
Totale oneri e costi	€ 1.351.440	€ 1.210.267	Totale proventi e ricavi	€ 1.301.930	€ 1.191.893
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	€ (49.510)	€ (18.374)
			Imposte	€ -	€ -
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	€ (49.510)	€ (18.374)

Mod. C - RELAZIONE DI MISSIONE

SEZIONE 1)

INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

L'associazione nasce nell'89 per iniziativa di operatori e di genitori di persone con disabilità mentale, con l'obiettivo di creare per questi soggetti svantaggiati un ambiente di cura e di vita.

L'approccio si fonda sui principi della pedagogia curativa che prevedono un importante impegno umano e comunitario.

L'Associazione è costituita da genitori, volontari e sostenitori, persone fisiche o enti, impegnati ad assicurare ad adolescenti e adulti con disabilità un presente ed un futuro consono alla loro dignità umana, con iniziative finalizzate allo sviluppo della loro personalità, alla integrazione sociale, e a una migliore qualità di vita.

MISSIONE PERSEGUITA

Lo scopo dell'Associazione è di promuovere l'assistenza, l'educazione e la cura delle persone con disabilità mentale, e offrire loro idonee soluzioni di vita adulta e comunitaria, gradualmente indipendente dai genitori, per rendere possibile lo sviluppo della loro personalità attraverso interventi di riabilitazione sanitaria e sociale:

Le attività, gli obiettivi programmatici e la struttura organizzativa dell'Associazione sono ispirati al bene comune e all'interesse della comunità, ai principi della democrazia, della sussidiarietà, della cittadinanza attiva e della partecipazione responsabile, della solidarietà, della giustizia, della pace e della nonviolenza, per contrastare ogni forma di discriminazione, e per favorire la partecipazione, l'inclusione sociale, e il pieno sviluppo della persona umana.

ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE DI CUI ALL'ART. 5 RICHIAMATE NELLO STATUTO

L'Associazione è costituita per lo svolgimento, in via quanto meno principale, di una o più delle attività di interesse generale

- a) la costituzione, promozione e gestione di centri residenziali e semiresidenziali di riabilitazione socio-sanitaria nei quali i portatori di handicap possano vivere e lavorare insieme con altre persone;
- b) la costituzione e promozione di istituzioni che siano al servizio del medesimo scopo, quali ad esempio istituti, scuole, giardini d'infanzia, laboratori artigianali;
- c) l'organizzazione e gestione di centri per adolescenti e giovani adulti portatori di handicap nei quali questi ultimi possano acquisire una formazione adeguata alle loro potenzialità e utile al loro inserimento nelle attività lavorative e nella vita sociale;
- d) la formazione di medici e personale sanitario e sociale, a diverso titolo impegnato nelle attività e servizi di riabilitazione dei portatori di handicap, in particolare per mezzo di borse di studio, organizzazione di viaggi e soggiorni di studio, scambio del personale insegnante e di esperienze con altre istituzioni aventi le medesime finalità sia in Italia che all'estero;
- e) la sensibilizzazione ed informazione al pubblico sui temi attinenti alle proprie attività e finalità.

SEZIONE DEL REGISTRO UNICO NAZIONALE DEL TERZO SETTORE
IN CUI L'ENTE È ISCRITTO

L'Associazione è iscritta al RUNTS con n. 62150

REGIME FISCALE APPLICATO: Il regime applicato è quello previsto per gli enti del Terzo Settore (ETS), ovvero ordinario con calcolo forfettario del reddito ai fini fiscali

SEDI

Sede legale: Via Oslavia, 30 - Roma
Ufficio Amministrativo: Via Grottaponga, 16 - Capena
Sede operativa 1: Casa Loic, Via Grottaponga, 12 - Capena
Sede operativa 2: Casa Maria Grazia, Via Martolana, 10 - Capena
Sede operativa 3: Casa Ingrid, Via Grottaponga 16 – Capena
Sede Operativa 4: Laboratorio Legno, Via Curiel 22 - Capena

ATTIVITÀ SVOLTE

L'Associazione gestisce nel territorio del Comune di Capena (distretto socio-sanitario ASL RM 4) quattro centri per la riabilitazione di persone con disabilità mentale: un centro diurno (Casa Loic), due case famiglia e un laboratorio artigianale di attività occupazionale per la lavorazione del legno.

✚ **Casa Loic**, aperta nel 1989, è un Centro di riabilitazione per il recupero funzionale e sociale per soggetti con disabilità psicofisiche, sia nell'età evolutiva che nell'età adulta, di ambo i sessi, a carattere diurno semiresidenziale, accreditato con Decreto della Regione Lazio n. 380 del 7 agosto 2013 per l'attività di "Riabilitazione ex art 26 L 833/78, per 20 trattamenti semiresidenziali per persone con disabilità ad alto-medio carico assistenziale (SD 4)"

✚ **Casa Famiglia "Casa Maria Grazia"**, aperta nel settembre 1998 nel centro del paese di Capena. E' una casa-famiglia, con residenza piena per 8 disabili mentali. Consiste in un edificio di 400 mq sito su un terreno di 6.000 mq, di proprietà dell'Associazione, con i requisiti previsti dalla legge n.41 del 12 dicembre 2003. Iscritta al Registro delle Strutture Residenziali e Semiresidenziali del Consorzio della Valle del Tevere con n. 1 (Det. 201 del 17/11/2020)

✚ **Casa Famiglia Casa Ingrid:** aperta nel settembre 2017 nel terreno adiacente Centro Diurno "Casa Loic", nelle campagne del Comune di Capena. Questa seconda struttura residenziale è predisposta per ospitare 8 disabili mentali con residenza piena. Consiste in un edificio di 242 mq con i requisiti previsti dalla legge n.41 del 12 dicembre 2003. Iscritta al Registro delle Strutture Residenziali e Semiresidenziali del Consorzio della Valle del Tevere con n. 2 (Det. 201 del 17/11/2020)

✚ **Laboratorio artigianale per attività occupazionale "Vit Kosinka"**

Il locale di 90 mq circa di proprietà dell'Associazione, adibito alla produzione e al restauro di piccoli oggetti di legno, è stato acquistato nel 2013. E' dedicato ad un giovane disabile - prematuramente scomparso - che nel locale ha prestato la propria opera fin dalla fondazione. Il Laboratorio è situato nel centro del paese di Capena, in Via Curiel 22

SEZIONE 2)

DATI SUGLI ASSOCIATI O SUI FONDATORI E SULLE ATTIVITÀ SVOLTE NEI LORO CONFRONTI

L'Associazione Loïc Francis-Lee nasce nel 1989 per iniziativa di un gruppo di educatori e di genitori di ragazzi disabili che frequentavano in quel periodo la scuola dell'obbligo di ispirazione steineriana di Roma, con lo scopo di assicurare a questi ragazzi un presente e un futuro rispondente alla dignità umana.

Nel mese di dicembre 1989, viene inaugurata, in un prefabbricato di legno donato della Scuola Friedel Eder di Monaco di Baviera, la prima scuola-laboratorio "Casa Loïc" (dal nome di Loïc, figlio di amici fondatori), per giovani adolescenti portatori di disabilità mentale, nella campagna di Capena, su un terreno di 12 mila metri quadrati, acquistato con il contributo volontario dei soci fondatori.

Accanto alla storica "casa" di legno viene successivamente realizzato un edificio in muratura (inaugurato nel mese di febbraio 1994) di circa 450 metri quadrati, su tre piani, che funziona tuttora come Centro Diurno di Riabilitazione con attività riabilitative, lavorative e formative, artistiche e ricreative.

Attualmente i soci sono 29. In parte sono familiari (21) di disabili ospitati, in parte privati (8)

INFORMAZIONI SULLA PARTECIPAZIONE DEGLI ASSOCIATI ALLA VITA DELL'ENTE

Gli scopi sono perseguiti con il contributo volontario e gratuito di tutti i soci e dei volontari non associati. In funzione delle specifiche esigenze dei portatori di handicap, nonché per finalità formative, l'Associazione si avvale, anche dietro corrispettivo, del contributo di medici, operatori sanitari e sociali necessari per assicurare la qualità, l'efficacia e la sicurezza dei servizi di assistenza riabilitativa previsti, oltre che di pedagogisti ed educatori dotati di particolare esperienza e specializzazione nel settore.

Al solo fine di meglio perseguire lo scopo sociale l'Associazione potrà effettuare anche operazioni di carattere mobiliare ed immobiliare. Per valorizzare al meglio competenze, esperienze professionali e attitudini personali, gli associati sono presenti in diverse aree organizzative (amministrazione, organizzazione eventi, comunicazione, coordinamento progetti).

SEZIONE 3)

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO, NELLE RETTIFICHE DI VALORE E NELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSI ALL'ORIGINE IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE NELLO STATO

Il presente bilancio è stato redatto secondo i principi della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del Codice Civile. La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi a criteri generali di prudenza, competenza e divieto di compensazione di partite, nella prospettiva della continuazione sostenibile dell'attività istituzionale.

Si è tenuto conto, inoltre, del Principio Contabile ETS 35 pubblicato da OIC Organismo Italiano di Contabilità.

EVENTUALI ACCORPAMENTI ED ELIMINAZIONI DELLE VOCI DI BILANCIO RISPETTO
AL MODELLO MINISTERIALE

NON EFFETTUATI

SEZIONE 4)

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costi impianto e ampliamento	Costi sviluppo	Avviamento	Altre	Imm.ni in corso e acconti	TOTALE
Valore di inizio esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.899,00	€ 0,00	€ 26.899,00
Costo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi Ricevuti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rivalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento (Fondo)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valore di bilancio 31/12 esercizio precedente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.899,00	€ 0,00	€ 26.899,00
Variazioni nell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Incrementi per acquisizione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi ricevuti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Riclassifiche (valore bilancio)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decrementi per alienazioni e dismissioni (valore bilancio)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamenti dell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre Variazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Variazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valore di Fine Esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.899,00	€ 0,00	€ 26.899,00
TOTALE RIVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Terreni e Fabbricati	Impianti e Macchinari	Attrezzature	Altri Beni	Imm.ni in corso e acconti	TOTALE
Valore di inizio esercizio	€1.447.443,00	€ 7.981,00	€ 22.527,00	€ 51.504,00	€ 0,00	€1.529.455,00
Costo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi Ricevuti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rivalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento (Fondo)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valore di bilancio 31/12 esercizio precedente	€1.447.443,00	€ 7.981,00	€ 22.527,00	€ 51.504,00	€ 0,00	€1.529.455,00
Variazioni nell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Incrementi per acquisizione	€ 0,00	€ 11.901,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.901,00
Contributi ricevuti	€ 25.003,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.003,00
Riclassifiche (valore bilancio)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decrementi per alienazioni e dismissioni (valore bilancio)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ -19.235,00	€ 0,00	€ -19.235,00
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamenti dell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre Variazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Variazioni	€ 25.003,00	€ 11.901,00	€ 0,00	€ -19.235,00	€ 0,00	€ 17.669,00
Valore di Fine Esercizio	€1.472.446,00	€ 19.822,00	€ 22.527,00	€ 32.269,00	€ 0,00	€1.547.064,00
TOTALE RIVALUTAZIONI	€ 25.003,00	€ 11.901,00	€ 0,00	€ -19.235,00	€ 0,00	€ 17.669,00

Immobilizzazioni finanziarie

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Partecipazioni	Crediti controllate/collegate	Crediti Enti Terzo Settore	Crediti verso altri	Altri Titoli	TOTALE
Valore di inizio esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Costo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi Ricevuti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rivalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamento (Fondo)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valore di bilancio 31/12 esercizio precedente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Variazioni nell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Incrementi per acquisizione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi ricevuti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Riclassifiche (valore bilancio)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Decrementi per alienazioni e dismissioni (valore bilancio)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamenti dell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre Variazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Variazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valore di Fine Esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE RIVALUTAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

SEZIONE 5)
COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO

COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	Valore di INIZIO ESERCIZIO	INCREMENTI dell'esercizio	AMMORTAMENTI ed altri DECREMENTI dell'esercizio	Valore di FINE ESERCIZIO
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ragioni dell'iscrizione				
Criteri di Ammortamento				

COSTI DI SVILUPPO

COSTI DI SVILUPPO	Valore di INIZIO ESERCIZIO	INCREMENTI dell'esercizio	AMMORTAMENTI ed altri DECREMENTI dell'esercizio	Valore di FINE ESERCIZIO
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ragioni dell'iscrizione				
Criteri di Ammortamento				

SEZIONE 6)

CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

CREDITI	Di DURATA residua superiore a 5 anni
Verso utenti e clienti	€ 0,00
Verso associati e fondatori	€ 0,00
Verso enti pubblici	€ 0,00
Verso soggetti privati per contributi	€ 0,00
Verso enti della stessa rete associativa	€ 0,00
Verso altri enti del Terzo settore	€ 0,00
Verso imprese controllate	€ 0,00
Verso imprese collegate	€ 0,00
Tributari	€ 0,00
Da 5 per mille	€ 0,00
Imposte anticipate	€ 0,00
Verso altri	€ 2.731,00
TOTALE	€ 2.731,00

**DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI
DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI**

DEBITI	Di DURATA residua superiore a 5 anni	Assistiti da GARANZIE REALI su beni sociali
Verso banche	€ 336.984,00	€ 269.550,00
Verso altri finanziatori	€ 0,00	€ 0,00
Verso associati e fondatori per finanziamenti	€ 80.000,00	€ 0,00
Verso enti della stessa rete associativa	€ 0,00	€ 0,00
Per erogazioni liberali condizionate	€ 0,00	€ 0,00
Acconti	€ 0,00	€ 0,00
Verso fornitori	€ 0,00	€ 0,00
Verso imprese controllate e collegate	€ 0,00	€ 0,00
Tributari	€ 0,00	€ 0,00
Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 0,00	€ 0,00
Verso dipendenti e collaboratori	€ 0,00	€ 0,00
Altri	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 416.984,00	€ 269.550,00

NATURA DELLE GARANZIE

Ipoteca sull'immobile Casa Ingrid a fronte del mutuo decennale concesso da Banca Intesa per la sua costruzione. Debito residuo al 31/12/2022 pari a 269.550 euro.

SEZIONE 7)

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Movimenti RATEI E RISCONTI ATTIVI	Valore di INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONE nell'esercizio	Valore di FINE ESERCIZIO
Ratei Attivi	€ 160.584,00	€ 10.638,00	€ 171.222,00
Risconti Attivi	€ 0,00	€ 524,00	€ 524,00
TOTALE	€ 160.584,00	€ 11.162,00	€ 171.746,00

Composizione RATEI ATTIVI	Importo
- Ricavi prest associati e fondatori A3	€ 0,00
- Proventi da contratti con enti pubblici A9	€ 171.222,00
TOTALE	€ 171.222,00

Composizione RISCONTI ATTIVI	Importo
- Proventi da Quote associative A1	€ 500,00
- Erogazioni liberali A4	€ 24,00
TOTALE	€ 524,00

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Movimenti RATEI E RISCONTI PASSIVI	Valore di INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONE nell'esercizio	Valore di FINE ESERCIZIO
Ratei Passivi	€ 31.687,00	€ + 53.059,00	€ 84.746,00
Risconti Passivi	€ 33.246,00	€ -33.246,00*	€ 0,00
TOTALE	€ 64.933,00	€ +19.813,00	€ 84.746,00

Composizione RATEI PASSIVI	Importo
- Costi Att. Int Generale – Personale A4	€ 66.813,00
- Costi Att. Int Generale – On diversi A7	€ 28,00
- Costi Att. Finanziarie – Rapp bancari D1	€ 1.988,00
- Costi Att. Supp Generale – Personale E4	€ 0,00
- Costi Att. Supp Generale – Altri oneri E7	€ 15.917,00
TOTALE	€ 84.746,00

Composizione RISCONTI PASSIVI	Importo
- Ricavi Att. Int Generale – Proventi contratti enti pubblici A9	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00

ALTRI FONDI

Composizione ALTRI FONDI	Importo
	€ 0,00
	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00

SEZIONE 8) PATRIMONIO NETTO

Movimenti di PATRIMONIO NETTO	Valore d'inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Valore di fine esercizio
Fondo Dotazione dell'Ente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Patrimonio Vincolato				
Riserve statutarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Riserve vincolate destinate da terzi	€ 312.515,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 312.515,00
Riserve vincolate amm.ti sospesi ex DL 104/20	€ 111.196,00	€ 58.485,00	€ 0,00	€ 169.681,00
TOTALE PATRIMONIO VINCOLATO	€ 424.111,00	€ 58.485,00	€ 0,00	€ 482.196,00
Patrimonio Libero				
Riserve di utili o avanzi di gestione	€ 440.173,00	€ 0,00	€ 76.459,00	€ 440.173,00
Altre Riserve	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PATRIMONIO LIBERO	€ 516.632,00	€ 0,00	€ 76.459,00	€ 440.173,00
Avanzo/Disavanzo d'Esercizio	€ - 18.374,00	-	-	€ - 49.510,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 922.369,00	€ 58.485,00	€ 76.459,00	€ 872.859,00

Disponibilità e utilizzo PATRIMONIO NETTO	Importo	Origine Natura	Possibilità di utilizzo	Utilizzazione effettuata nei 3 precedenti esercizi
Fondo Dotazione dell'Ente	€ 0,00	--	--	€ 0,00
Patrimonio Vincolato				
Riserve statutarie	€ 0,00	--	--	€ 0,00
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	--	--	€ 0,00
Riserve vincolate destinate da terzi	€ 312.515,00	--	Vincolata a beni realizzati o da realizzare	€ 0,00
Riserve vincolate amm.ti sospesi ex DL 104/20	€ 169.681,00	--	NO	€ 0,00
TOTALE PATRIMONIO VINCOLATO	€ 482.196,00	--	--	€ 0,00
Patrimonio Libero				
Riserve di utili o avanzi di gestione	€ 390.663,00	--	Incremento/Diminuzione Avanzo/Disavanzo Gestione	€ - 188.917,00
Altre Riserve	€ 0,00	--	--	€ 0,00
TOTALE PATRIMONIO LIBERO	€ 390.663,00	--	--	€ - 188.917,00
TOTALE	€ 872.859,00	--	--	€ - 188.917,00

SEZIONE 9)

INDICAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA O DI REINVESTIMENTO DI FONDI O CONTRIBUTI RICEVUTI CON FINALITÀ SPECIFICHE

NON PRESENTI

SEZIONE 10)

DESCRIZIONE DEI DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

Non sussistono debiti della specie.

SEZIONE 11)

ANALISI DELLE PRINCIPALI COMPONENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

PROVENTI E RICAVI	Valore ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE (+/-)	Valore ESERCIZIO CORRENTE
<u>Da Attività di Interesse Generale</u>			
1) Quote associative	€ 14.000,00	€ -2.100,00	€ 11.900,00
3) Ricavi prestazioni associati	€ 140.309,00	€ - 14.271,00	€ 126.038,00
4) Erogazioni Liberali	€ 42.460,00	€ +15.160,00	€ 57.620,00
5) Proventi 5 per mille	€ 40.949,00	€ - 3.033,00	€ 37.916,00
6) Contributi sogg. Privati	€ 26.393,00	€ + 41.178,00	€ 67.571,00

7) Ricavi prestazioni terzi	€	0,00	€	0,00	€	0,00
8) Contributi Enti Pubblici	€	47.721,00	€	- 47.721,00	€	0,00
9) Proventi da contratti con enti pubblici	€	866.572,00	€	+ 119.872,00	€	986.444,00
10) altri ricavi	€	4.299,00	€	+ 2.842,00	€	7.141,00
Da Attività Diverse						
	€	0,00	€	0,00	€	0,00
	€	0,00	€	0,00	€	0,00
Da Attività di Raccolta Fondi						
2) Proventi racc fondi occasionali	€	9.065,00	€	- 3.616,00	€	5.449,00
Da Attività Finanziarie e Patrimoniali						
1) Da rapporti bancari	€	125,00	€	+ 281,00	€	486,00
Da Attività di Supporto Generale						
	€	0,00	€	0,00	€	0,00
	€	0,00	€	0,00	€	0,00
Indicazione dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali						
-						

ONERI E COSTI	Valore ESERCIZIO PRECEDENTE	VARIAZIONE (+/-)	Valore ESERCIZIO CORRENTE
Da Attività di Interesse Generale			
2) Servizi	€ 39.577,00	€ + 8.728,00	€ 48.035,00
3) Godimento di beni terzi	€ 3.627,00	€ + 358,00	€ 3.985,00
4) Personale	€ 948.312,00	€ + 59.860,00	€ 1.008.172,00
7) Oneri diversi gestione	€ 53.893,00	€ + 16.060,00	€ 69.953,00
Da Attività Diverse			
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da Attività di Raccolta Fondi			
	€ 0,00	€ +1.970,00	€ 1.970,00
Da Attività Finanziarie e Patrimoniali			
1) su rapporti bancari	€ 22.113,00	€ -3.767,00	€ 18.346,00
Da Attività di Supporto Generale			
2) Servizi	€ 39.772,00	€ + 43.144,00	€ 82.916,00
4) Personale	€ 63.080,00	€ +12.424,00	€ 75.504,00
7) Altri oneri	€ 39.848,00	€ + 2.441,00	€ 42.289,00
Indicazione dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali			
<i>La Voce 2) Attività di Supporto Generale – Servizi comprende la voce relativa alle Manutenzioni straordinarie per complessivi € 22.897.</i>			

SEZIONE 12)

DESCRIZIONE DELLA NATURA DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Le erogazioni liberali ammontano a 57.620 euro e confluiscono nell'apposita voce di ricavo per le attività di interesse generale. Sono costituiti principalmente da donazioni dei famigliari e dei soci a sostegno delle attività assistenziali dei vari centri, mentre non sono presenti contributi vincolati (cfr SEZIONE 9)

SEZIONE 13)

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI, RIPARTITO PER CATEGORIA

Alla data del 31/12/2022 gli impiegati FT (OSS, Educatori, Amministrativi) sono 21,19 unità - Rispettati i limiti salariali segnalati nel bilancio sociale.

NUMERO DEI VOLONTARI ISCRITTI NEL REGISTRO DEI VOLONTARI DI CUI ALL'ART. 17, COMMA 1, CHE SVOLGONO LA LORO ATTIVITÀ IN MODO NON OCCASIONALE
N. 54

SEZIONE 14)

COMPENSI ALL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE, ALL'ORGANO DI CONTROLLO E AL SOGGETTO INCARICATO DELLA REVISIONE LEGALE

COMPENSI	Valore
Amministratori	€ 0,00
Sindaci	€ 0,00
Revisori legali dei conti	€ 2.500,00
TOTALE	€ 2.500,00

SEZIONE 15)

PROSPETTO IDENTIFICATIVO DEGLI ELEMENTI PATRIMONIALI E FINANZIARI E DELLE COMPONENTI ECONOMICHE INERENTI I PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE DI CUI ALL'ART. 10 DEL D.LGS. N. 117/2017 E S.M.I.

Non sussistono operazioni della specie.

SEZIONE 16)

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Non vi sono parti correlate.

SEZIONE 17)

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO O DI COPERTURA DEL DISAVANZO

Destinazione AVANZO Copertura DISAVANZO	Importo
Disavanzo in riduzione del patrimonio	49.510,00
Libero da 498.258 a 448.748	
TOTALE	49.510,00
Eventuali VINCOLI attribuiti all'utilizzo parziale o integrale dell'avanzo	
<u>L'eventuale avanzo deve andare a coprire l'accantonamento a riserva degli ammortamenti sospesi ai sensi del d.L. 104/2020</u>	

SEZIONE 18)

ILLUSTRAZIONE DELLA SITUAZIONE DELL'ENTE E DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'anno finanziario 2022 si è chiuso con in disavanzo di 49.510 euro. Il triennio precedente 2019-2022 si era chiuso con delle perdite di esercizio, rispettivamente di euro - 48mila, -122mila e -18mila. La perdita dell'anno 2019 era determinata solamente dagli ammortamenti su immobili, la cui sospensione è stata permessa dalle norme nei tre anni successivi. L'anno 2020 ha risentito dell'impatto della pandemia come già ampiamente esplicitato nella nota integrativa del relativo bilancio.

Dall'esame dei dati (migliaia di euro), emerge che il **profilo patrimoniale** risulta essere in leggero disequilibrio pur rimanendo la struttura finanziaria sostanzialmente coerente. Le immobilizzazioni nette (mobili, terreni, immobili e impianti) sono pari a 1.574mila, con un aumento registrato di euro 18mila. I fondi permanenti o a scadenza medio/lunga ne finanziano il 94,15%, (1.482mila). Nello specifico la copertura viene garantita da: Fondi patrimoniali totali, al netto delle perdite, 873mila; finanziamenti bancari a medio e lungo termine (337mila), finanziamenti dei soci sostanzialmente senza scadenza (80mila) e dal TFR (192mila). Si registra una diminuzione consistente dei fondi permanenti per complessive euro 90mila. Quella dei Fondi patrimoniali, fisiologica, corrisponde all'imputazione delle perdite d'esercizio (49mila). Le altre voci hanno registrato una diminuzione: i finanziamenti degli istituti di credito sono diminuiti di euro 12mila, i debiti verso associati registrano una variazione di euro 25mila per una più rispondente imputazione contabile; mentre il fondo liquidazione, pur aumentato della quota di competenza dell'anno, risulta minore di 4mila circa a seguito del pagamento di TFR effettuati nell'anno relativi alla cessazione di rapporti con 4 dipendenti.

Per quanto attiene alle **attività/passività correnti** si delinea una situazione molto simile a quella dello scorso anno: i crediti, le disponibilità in banca e lo sbilancio positivo dei ratei, complessivamente pari a 175mila, coprono con un discreto margine le passività correnti (166mila) nei confronti di Fornitori, Fisco, Inps e Dipendenti, queste ultime in particolare sono relative alle competenze pagate nel mese successivo.

Passando all'esame del **conto economico** osserviamo che nel complesso i **costi totali** registrano un sostanziale aumento rispetto all'anno precedente (+141mila), pari ad un incremento del 11,6% attestandosi ad un totale di 1.351mila. Per il terzo anno consecutivo, sono stati sospesi gli ammortamenti sugli immobili, vincolando come prescritto apposite riserve patrimoniali (cfr SEZIONE 17).

Nell'area delle attività di interesse generale : *l costi del lavoro* (personale interno ed esterno) registrano anche quest'anno un aumento significativo pari a 73.4mila. Il costo del personale storicamente rappresenta per la nostra associazione la maggior voce di costo, costituendo ben l'81,20% dei costi aziendali. Questo perché l'assistenza che viene garantita è impostata sulla qualità dell'intervento riabilitativo a disabili medio/gravi. Entrando nel merito, questi aumenti sono dovuti, in larga parte, al verificarsi di alcune problematiche esogene difficilmente prevedibili o preventivabili.

Nel corso del 2022, quattro tra operatori ed addetti sono stati assenti, a vario titolo, per motivi di salute; questo ha comportato per mesi, in alcuni casi per tutto l'anno, non solo la corresponsione del normale stipendio ai dipendenti ma anche la loro sostituzione, tanto che i costi per il personale esterno, utilizzato proprio per integrare e sostituire i dipendenti, è aumentato consistentemente (+48mila).

Anche le altri voci di **costo di funzionamento** (mensa, utenze, oneri diversi) registrano un aumento per complessivi euro 24.7mila, frutto e conseguenza delle note vicende economiche internazionali ed inflattive. La sola voce "energia elettrica" è quasi triplicata, rispetto al 31/12/2021, passando da poco meno di 10mila euro a oltre 25mila, con un aumento netto di 15.484 euro.

I **costi di supporto generale** risultano aumentati complessivamente per 44mila euro. Tutte e tre le sottovoci di costo registrano una variazione; nello specifico: i servizi sono aumentati di 29.6mila per effetto esclusivamente della voce manutenzioni, ordinarie e straordinarie, che ha registrato un +29mila; nei costi del personale, gli aumenti sono relativi alla ripresa a pieno regime delle attività, e di conseguenza anche delle consulenze esterne. Ad esempio la consulenza dell'area sociale, introdotta a fine 2021, è entrata a regime per tutto l'anno (+7mila); negli altri oneri figurano nuove categorie di costo, ovvero i costi sostenuti per l'organizzazione del soggiorno estivo e quelli relativi al servizio civile, che negli ultimi anni erano stati sospesi. Sostanzialmente stabili i costi finanziari e quelli relativi alla raccolta fondi.

A parziale compensazione degli aumenti sopra descritti, si deve registrare un forte aumento anche dei ricavi totali, +110mila euro con un incremento di circa 9,23% rispetto al precedente anno, passando da complessivi 1.192mila a 1.302mila. Le attività di tutti i centri aziendali sono riprese a pieno regime, tornando ad una struttura organizzativa simile a quella pre-covid.

Il centro diurno ha visto aumentare consistentemente il proprio budget garantito dal Servizio Sanitario Regionale. Nel mese di dicembre infatti è stata ratificata la determina che ha adeguato, dopo molti anni, le rette sanitarie, garantendo un incremento di circa 78mila euro all'anno. La fatturazione di questo aumento avverrà nel corso del 2023, non appena la regione e le asl comunicheranno le modalità e le tempistiche di rendicontazione, dai calcoli effettuati a consuntivo si riuscirà a fatturare tutto il nuovo budget.

Entrambe le strutture residenziali, Casa Ingrid e Casa Maria Grazia, registrano un aumento dei ricavi da enti pubblici, frutto di convenzioni e determine, rispettivamente di 50mila e di 18mila. A Casa Ingrid in particolare, vista la gravità degli assistiti, è stata riconosciuta, a partire dal 01 luglio 22, una retta di extra budget per complessivi 18mila euro di competenza dell'esercizio.

L'esercizio si chiude con una perdita di 49.510 euro. Questi gli avanzi/disavanzi delle varie aree di attività: **di interesse generale** +150.674 (+9,78%), **di raccolta fondi** +3.479 (-62%), **finanziarie/patr.** - 16.495 (-25%), **di supporto generale** - 187.168 (+31,16%).

SEZIONE 19)

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE E PREVISIONI DI MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI ECONOMICI E FINANZIARI

Allo stato possiamo prevedere un raggiungimento sostanziale del pareggio di bilancio prima degli ammortamenti delle immobilizzazioni tecniche, con normalizzazione della gestione aziendale agli esercizi pre-covid, salvo eventi allo stato non facilmente prevedibili.

Ricordiamo i principali eventi dell'anno 2022

- Restauro infissi ed esterni Centro Diurno
Nel corso dell'anno 2022 è stato completato il progetto di sistemazione degli infissi e delle gronde di Casa Loic, con il finanziamento della Fondazione J&J
- Realizzazione del 2 ° Locale adibito a "Serra Solare"
Nell'anno è stato realizzato il locale adibito a "serra solare" nei terreni adiacenti Casa Maria Grazia, con il contributo della Banca d'Italia
- Certificazione di Qualità anno 2022 (normativa UNI EN ISO 9001)
- Aggiornamento e "messa a norma dell'impianto elettrico di Casa Loic, in adeguamento ai requisiti regionali per l'accreditamento delle strutture sanitarie
- Soggiorno estivo per gli assistiti di casa Maria Grazia, per un settimana, presso l'Hotel Caldora di Rocca di Mezzo, con il finanziamento del Comune di Roma (€ 3.800,00)

Attività gestionali previste per l'anno 2023 per il mantenimento degli equilibri economici

- Attivazione del progetto "Dopo di noi" con il Consorzio Valle del Tevere (VdT) per due assistiti delle case famiglia, residenti nei Comuni inclusi nel Consorzio
- Programma di apertura H24 delle case famiglia con pianificazione di attività nella fascia oraria antimeridiana
- Eventi stagionali per raccolta fondi (ripristino eventi tradizionali di primavera e feste natalizie dopo pausa anni 2020 e 2021 per pandemia)

SEZIONE 20)

INDICAZIONE DELLE MODALITÀ DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITÀ STATUTARIE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLE ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE

Oltre a proseguire le attività riabilitative e di assistenza sociale in precedenza descritte, si prevede di dar corso alle seguenti iniziative per il perseguimento delle finalità statutarie nell'anno 2023

- Progetti da realizzare:
 - o Impianto fotovoltaico nell'edificio che ospita Casa Maria Grazia
Progetto approvato e finanziato dalla Fondazione J&J per l'importo € 34.516,00
 - o Rifacimento e sostituzione infissi esterni dell'edificio che ospita Casa Maria Grazia
Progetto presentato ad un Ente di beneficenza, attualmente in corso di istruttoria
 - o Progetti di "Falegnameria " e "Floricultura in serra" presentati ad un'istituzione pubblica, attualmente in attesa di risposta
- Obiettivi generali e piano di miglioramento delle attività:
 - o Piano di controlli periodici dello stato di salute degli assistiti
 - o Manutenzioni
 - o Settimana di vacanze estive per assistiti case famiglia
- Standard di performance (qualità):
 - o customer satisfaction (famiglie)
 - o soddisfazione degli operatori
 - o riduzione del numero di eventi clinici sfavorevoli
- Programma formativo per il personale di assistenza con finanziamento pubblico

SEZIONE 21)

INFORMAZIONI E RIFERIMENTI IN ORDINE AL CONTRIBUTO CHE LE ATTIVITÀ DIVERSE FORNISCONO AL PERSEGUIMENTO DELLA MISSIONE DELL'ENTE E L'INDICAZIONE DEL CARATTERE SECONDARIO E STRUMENTALE DELLE STESSE

Non vi sono attività inquadrabili nell'area delle attività "diverse":

SEZIONE 22)

PROSPETTO ILLUSTRATIVO DEI COSTI E DEI PROVENTI FIGURATIVI

Componenti FIGURATIVE	Valore
Costi figurativi relativi all'impiego di Volontari iscritti nel Registro di cui al co.1, art 17 del DLGS n. 117/2017 e s.m.i.	€ 0,00
Erogazioni gratuite di Denaro e cessioni o erogazioni gratuite di Beni o Servizi, per il loro valore normale	€ 0,00
Differenza tra il valore normale dei Beni e Servizi acquistati ai fini dello svolgimento dell'attività statutaria e il loro costo effettivo di acquisto	€ 0,00

DESCRIZIONE DEI CRITERI UTILIZZATI PER LA VALORIZZAZIONE DEGLI ELEMENTI PRECEDENTI

SEZIONE 23)

DIFFERENZA RETRIBUTIVA TRA LAVORATORI DIPENDENTI

Ai dipendenti viene applicato il trattamento previsto dal CCNL di riferimento, senza maggiorazioni

SEZIONE 24)

DESCRIZIONE DELL'ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI

Nel 2022 , alla luce del graduale superamento della problematiche di gestione della pandemia, l'associazione è riuscita a riprendere i consueti eventi periodici e mercatini nel corso dell'anno. Complessivamente sono stati raccolti 3.479 euro al netto delle spese sostenute per la loro organizzazione. In particolare sono state organizzati 3 eventi:

- La festa di Primavera, che ha generato un ricavo netto di 1.878 euro
- Il mio dono Anno 2022 che ha incassato 766euro;
- Adotta un laboratorio, che nel secondo anno ha incassato 835euro.

RENDICONTO SPECIFICO PREVISTO DAL CO.6, ART 87 DEL SLGS N117/2017 E S.M.I.

Rendiconto Evento n.1 - “Festa di Primavera “	
ENTRATE SPECIFICHE	
Donazioni libere	€ 3.848,00
Entrate da cessione di beni di modico valore	€ 0,00
Entrate da offerta di servizi di modico valore	€ 0,00
Totale	€ 3.848,00
SPESE SPECIFICHE	
Acquisto di beni di modico valore	€ 0,00
Spese allestimento evento	
- Noleggio	€ 0,00
- Noleggio furgoni	€ 0,00
- Spese per attrezzature e materie prime	€ 1.710,00
Totale	€ 1.710,00
SPESE PROMOZIONE EVENTO	
Volantini e stampe	€ 0,00
Spese pubblicità	€ 260,00
Viaggi e trasferte	€ 0,00
Totale	€ 260,00
RIMBORSO SPESE VOLONTARI	
Totale	€ 0,00
AVANZO/DISAVANZO	€ 1.878,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA EVENTO N. 1 “Festa di Primavera ”	
Descrizione dell’iniziativa/manifestazione pubblica	
L’ente Associazione Loic Francis – Lee nel mese di maggio 2022 ha organizzato una giornata occasionale di raccolta fondi denominata “Festa di Primavera” Al fine di raccogliere fondi da destinare alle attività generali dell’ente, con vendita di quadri donati	
Modalità di Raccolta Fondi (Entrate)	
Sono stati raccolti fondi per la manifestazione “Festa di Primavera.”	
L’importo totale dei fondi raccolti ammonta ad euro 3.848,00 (totale entrate)	
Le donazioni libere si riferiscono ai contributi ed alle donazioni su c/c bancario – postale ottenuti da società ed enti privati/pubblici per un totale di euro	
Le entrate relative alla manifestazione si riferiscono invece ai fondi raccolti durante la giornata dell’iniziativa da parte dei nostri volontari.	
Spese relative all’iniziativa (Uscite)	
Per la raccolta fondi occasionale sono state sostenute spese relative all’allestimento dell’evento che si è svolto nei locali associativi del centro diurno, l’importo totale delle spese sostenute ammonta ad euro 1.970,00 (totale uscite)	
I fondi raccolti al netto del totale delle spese sostenute sono pari ad 1.878 euro che verranno destinati totalmente alle attività istituzionale dell’ente	€ 1.878,00

Rendiconto Evento n.2 - "Il mio dono Anno 2022 "	
ENTRATE SPECIFICHE	
Donazioni libere	€ 766,00
Entrate da cessione di beni di modico valore	€ 0,00
Entrate da offerta di servizi di modico valore	€ 0,00
Totale	€ 766,00
SPESE SPECIFICHE	
Acquisto di beni di modico valore	€ 0,00
Spese allestimento evento	
- Noleggio	€ 0,00
- Noleggio furgoni	€ 0,00
- Spese per attrezzature	€ 0,00
Totale	€ 0,00
SPESE PROMOZIONE EVENTO	
Volantini e stampe	€ 0,00
Spese pubblicità	€ 0,00
Viaggi e trasferte	€ 0,00
Totale	€ 0,00
RIMBORSO SPESE VOLONTARI	
Totale	€ 0,00
AVANZO/DISAVANZO	€ 766,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA EVENTO N. 2 "Il Mio Dono "	
Descrizione dell'iniziativa/manifestazione pubblica	
L'ente Associazione Loic Francis – Lee ha aderito all'iniziativa della Banca Unicredit spa, che permette ai suoi clienti ETS di partecipare gratuitamente alla raccolta fondi online denominata "Il mio dono" gestito totalmente dalla piattaforma dell'istituto bancario. L'attività dell'Associazione si è limitata alla condivisione dell'iniziativa presso i propri canali social e contatti	
Modalità di Raccolta Fondi (Entrate)	
Sono stati raccolti fondi per la manifestazione "Il Mio Dono."	
L'importo totale dei fondi raccolti ammonta ad euro 766,00 (totale entrate)	
Le donazioni libere si riferiscono ai contributi ed alle donazioni su c/c bancario – postale ottenuti da società ed enti privati/pubblici per un totale di euro	
Spese relative all'iniziativa (Uscite)	
Per la raccolta fondi occasionale non sono state sostenute spese.	
I fondi raccolti al netto del totale delle spese sostenute sono pari ad 440 euro che verranno destinati totalmente alle attività istituzionale dell'ente	€ 766,00

Rendiconto Evento n.3 - "Adotta un Laboratorio "	
ENTRATE SPECIFICHE	
Donazioni libere	€ 835,00
Entrate da cessione di beni di modico valore	€ 0,00
Entrate da offerta di servizi di modico valore	€ 0,00
Totale	€ 835,00
SPESE SPECIFICHE	
Acquisto di beni di modico valore	€ 0,00
Spese allestimento evento	
- Noleggio	€ 0,00
- Noleggio furgoni	€ 0,00
- Spese per attrezzature	€ 0,00
Totale	€ 0,00
SPESE PROMOZIONE EVENTO	
Volantini e stampe	€ 0,00
Spese pubblicità	€ 0,00
Viaggi e trasferte	€ 0,00
Totale	€ 0,00
RIMBORSO SPESE VOLONTARI	
Totale	€ 0,00
AVANZO/DISAVANZO € 835,00	

RELAZIONE ILLUSTRATIVA EVENTO N. 3 "Adotta un Laboratorio "	
Descrizione dell'iniziativa/manifestazione pubblica	
L'ente Associazione Loic Francis – Lee per il secondo anno ha continuato l'iniziativa di raccolta fondi attraverso i suoi canali social denominata " Adotta un Laboratorio " Al fine di raccogliere fondi da destinare alle attività generali dell'ente	
Modalità di Raccolta Fondi (Entrate)	
Sono stati raccolti fondi per la manifestazione " Adotta un Laboratorio. "	
L'importo totale dei fondi raccolti ammonta ad euro 835,00 (totale entrate)	
Le entrate relative alla manifestazione si riferiscono invece ai fondi raccolti durante l'iniziativa attraverso la condivisione a mezzo social dell'iniziativa	
Spese relative all'iniziativa (Uscite)	
Per la raccolta fondi occasionale non sono state sostenute spese, l'iniziativa è stato organizzato esclusivamente con l'impegno dei nostri volontari	
I fondi raccolti al netto del totale delle spese sostenute sono pari ad 835 euro che verranno destinati totalmente alle attività istituzionale dell'ente	€ 835,00