

Consiglio del 24 maggio 2022

Punto 8 all' ODG

Relazione sull'attività associativa e bilancio consuntivo dell'Associazione per il 2021-2022

ALLEGATO 8.2

**Bilancio consuntivo 2021-2022 – Conto economico
Bilancio consuntivo 2021-2022 – Stato patrimoniale
Bilancio della gestione commerciale al 31 marzo 2022**

ASSIFACT

BILANCIO CONSUNTIVO E PREVENTIVO

Conto economico

=====

RICAVI

Contributi associati ordinari e corrispondenti

contributi ingresso e associati sostenitori

Ricavi finanziari

Altri ricavi (formazione e altri da associati)

Totale ricavi**COSTI**

Spese generali

Collaborazioni

Personale

Viaggi e trasferte

Abbonamenti e acquisti pubblicazioni

Adesioni EUF Federation/Confindustria/altri

Ammortamenti e investimenti

Totale costi ordinari

Risultato operativo (ricavi - costi ordinari)

comunicazione e costi straordinari

Movimenti fondo rischi crediti vs. associati

Movimenti fondo svalutazione titoli

contributo Fondazione Rava

Risultato netto dell'esercizio

Fondo spese future

Patrimonio iniziale

Risultato netto

patrimonio finale

=====

Dettaglio spese generali

Consumi energia

Affitto locali

cancelleria

poste e telefoni

corrieri

segreteria generale

pulizia e manutenzione

varie e impreviste

dettaglio ammortamenti e investimenti

ammortamenti

costi nuovi investimenti (imputati integralmente)

comunicazione e costi straordinari

ristrutturazione statistiche /sito/IT

comunicazione associativa

costi straordinari

Contributo medio per Associata

Numero Associate

| consuntivo 2019/2020 | preventivo 2020/2021 | consuntivo 2020/2021 | preventivo 2021/22 | consuntivo 2021/22 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| euro | euro | euro | euro | euro |
| 965.046 | 1.020.000 | 1.121.000 | 1.020.000 | 1.042.283 |
| 33.296 | 22.000 | 24.000 | 26.000 | 41.944 |
| 23.417 | 7.000 | 7.608 | 3.000 | 4.801 |
| 44.764 | 40.000 | 59.290 | 50.000 | 62.463 |
| 1.066.523 | 1.089.000 | 1.211.898 | 1.099.000 | 1.151.490 |
| 360.568 | 360.000 | 317.278 | 385.600 | 385.644 |
| 29.264 | 30.000 | 34.232 | 35.000 | 35.161 |
| 445.416 | 470.000 | 449.635 | 485.000 | 488.697 |
| 38.966 | 40.000 | 7.476 | 20.000 | 13.875 |
| 3.883 | 4.000 | 2.944 | 3.000 | 2.963 |
| 34.716 | 35.000 | 31.814 | 32.000 | 31.330 |
| 3.659 | 9.000 | 12.480 | 10.000 | 9.831 |
| 916.473 | 948.000 | 855.860 | 970.600 | 967.500 |
| 150.050 | 141.000 | 356.038 | 128.400 | 183.990 |
| - 141.574 | - 140.000 | - 140.740 | - 125.000 | - 119.005 |
| - 4.000 | | | | |
| - 3.500 | | | | - 21.504 |
| | | - 106.000 | | |
| 976 | 1.000 | 109.298 | 3.400 | 43.481 |
| | | 100.000 | | |
| 242.184 | 243.160 | 243.160 | 252.458 | 252.458 |
| 976 | 1.000 | 9.298 | 3.400 | 43.481 |
| 243.160 | | 252.458 | | 295.939 |
| 360.568 | 360.000 | 317.278 | 385.600 | 385.644 |
| 3.511 | 3.500 | 2.815 | 3.500 | 2.200 |
| 87.357 | 88.000 | 87.873 | 88.000 | 89.509 |
| 5.868 | 6.000 | 386 | 3.000 | 982 |
| 15.338 | 15.000 | 9.032 | 13.000 | 5.086 |
| 538 | 1.000 | 1.967 | 2.000 | - |
| 160.000 | 160.000 | 160.000 | 190.000 | 190.000 |
| 24.650 | 30.000 | 12.002 | 28.000 | 34.900 |
| 63.307 | 56.500 | 43.203 | 58.100 | 62.968 |
| 3.659 | 9.000 | 12.480 | 10.000 | 9.831 |
| 3.659 | 9.000 | 12.480 | 10.000 | 9.831 |
| 141.574 | 140.000 | 140.740 | 125.000 | 119.005 |
| 35.712 | 42.700 | 38.379 | 25.000 | 17.843 |
| 46.527 | 42.300 | 50.752 | 50.000 | 51.803 |
| 59.335 | 55.000 | 51.609 | 50.000 | 49.360 |
| | 29.143 | | 30.909 | |
| | 35 | | 33 | |

ASSIFACT

STATO PATRIMONIALE

Attivo

Immobilizzazioni materiali e immateriali (1)

Crediti verso associati

Fatture da emettere

Depositi cauzionali

Crediti verso l'Erario (2)

Crediti diversi e risconti

Disponibilita'

Cassa

Conti correnti e depositi bancari

Titoli (3)

Totale attivo

31.3.18

euro

31.3.19

euro

31.3.20

euro

31.3.21

euro

31.3.22

euro

| | | | | | |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 52.585 | 14.628 | 38.519 | 30.106 | 3.160 |
| | 21.286 | 26.256 | 26.256 | 26.256 | 26.256 |
| | 42.258 | 31.813 | 40.974 | 32.001 | 18.265 |
| | 515.959 | 625.490 | 617.981 | 656.660 | 769.154 |
| | 6.005 | 2.152 | 5.604 | 3.742 | 886 |
| | 137.151 | 250.535 | 463.152 | 500.548 | 500.943 |
| | 372.803 | 372.803 | 149.225 | 152.370 | 267.325 |
| Totale attivo | 632.088 | 698.187 | 726.039 | 745.023 | 819.805 |
| Passivo e netto | | | | | |
| <u>Netto</u> | 241.510 | 242.184 | 243.160 | 252.458 | 295.939 |
| Avanzo esercizi precedenti | 235.520 | 241.510 | 242.184 | 243.160 | 252.458 |
| Avanzo dell'esercizio | 5.990 | 674 | 976 | 9.298 | 43.481 |
| <u>Fondo spese future</u> | | | | 100.000 | 100.000 |
| <u>Fondo svalutazione titoli</u> | 10.861 | 10.861 | 4.034 | 4.034 | 25.538 |
| <u>Fondo svalutazione crediti</u> | 3.490 | 1.050 | 5.050 | 5.050 | 5.050 |
| <u>Passivita'</u> | 376.227 | 444.092 | 473.795 | 383.481 | 393.278 |
| Fondo T.F.R. | 250.453 | 279.146 | 300.817 | 211.615 | 222.666 |
| Fondo spese esercizio in corso | | | | | |
| Debiti verso l'Erario (4) | 14.032 | 10.040 | 11.022 | 18.694 | 11.806 |
| Debiti verso INPS e altri enti previdenziali | 7.311 | 14.527 | 14.645 | 8.780 | 9.057 |
| Debiti verso SSN | | | | | |
| Debiti verso fornitori | 36.157 | 31 | 58.478 | 62.198 | 59.598 |
| Debiti diversi e ratei passivi | 68.274 | 140.348 | 88.833 | 82.194 | 90.151 |
| Totale passivo e netto a pareggio | 632.088 | 698.187 | 726.039 | 745.023 | 819.805 |

1. dal 1997 si procede ad ammortamento integrale

Valore stimato di realizzo dei cespiti al 31 marzo 2022 euro 20.000 circa

2. per acconti vari versati e IVA

3. titoli stato. 100%; valore di mercato al 31 marzo 2022 euro 241.738

4. per ritenute di acconto da versare ed IVA

ASSIFACT
BILANCIO DELLA GESTIONE COMMERCIALE AL 31/03/2022

STATO PATRIMONIALE
(Valori espressi in Euro)

ATTIVO

| | | |
|----------------------|-----------|-------------------------|
| Immobilizzi vari | 20.161,00 | |
| Clienti | 3.160,00 | |
| Erario c IVA | 2.643,00 | |
| Assifact c c | 30.854,37 | |
| Risconti attivi | 7.626,00 | |
| TOTALE ATTIVO | | <u>64.444,37</u> |

PASSIVO E NETTO

| | | |
|----------------------------------|-----------|-------------------------|
| F.do ammortamento immobilizzi va | 20.161,00 | |
| TOTALE PASSIVITA' | | <u>20.161,00</u> |

PATRIMONIO NETTO

| | | |
|--------------------------------|--|-------------------------|
| Residui attivi es precedenti | | 38.164,37 |
| Residuo attivo dell'esercizio | | 6.119,00 |
| Totale Patrimonio Netto | | <u>44.283,37</u> |

| | | |
|-------------------------------|--|-------------------------|
| TOTALE PASSIVO E NETTO | | <u>64.444,37</u> |
|-------------------------------|--|-------------------------|

CONTO ECONOMICO
(Valori espressi in Euro)

RICAVI

| | | |
|----------------------------------|------------|-------------------|
| Contributi associati sostenitori | 28.000,00 | |
| Attività di formazione | 101.720,00 | |
| TOTALE RICAVI | | 129.720,00 |

COSTI

| | | |
|--------------------------------------|-----------|--------------------------|
| Canoni di locazione fabbricati | 60.248,00 | |
| Spese Dipendenti | 27.322,00 | |
| Spese per conto Associate | 0,00 | |
| Costi attività di formazione | 32.060,00 | |
| Int pass vers IVA | 90,00 | |
| Imposte dell'esercizio | 3.881,00 | |
| TOTALE COSTI | | <u>123.601,00</u> |
| Residuo attivo dell'esercizio | | <u>6.119,00</u> |

| | | |
|---------------|--|--------------------------|
| TOTALE | | <u>129.720,00</u> |
|---------------|--|--------------------------|

Consiglio del 24 maggio 2022

Punto 9 all' ODG

Programma di attività e bilancio preventivo 2022-2023

ALLEGATO 9.1

Bilancio preventivo - Conto economico

ASSIFACT
BILANCIO CONSUNTIVO E PREVENTIVO
Conto economico

=====

RICAVI

Contributi associati ordinari e corrispondenti
contributi ingresso e associati sostenitori
Ricavi finanziari
Altri ricavi (formazione e altri da associati)
Totale ricavi

COSTI

Spese generali
Collaborazioni
Personale
Viaggi e trasferte
Abbonamenti e acquisti pubblicazioni
Adesioni EUF Federation/Confindustria/altri
Ammortamenti e investimenti
Totale costi ordinari
Risultato operativo (ricavi - costi ordinari)
comunicazione e costi straordinari
Movimenti fondo rischi crediti vs. associati
Movimenti fondo svalutazione titoli
contributo Fondazione Rava
Risultato netto dell'esercizio

Fondo spese future

Patrimonio iniziale

Risultato netto

patrimonio finale

=====

Dettaglio spese generali

Consumi energia
Affitto locali
cancelleria
poste e telefoni
corrieri
segreteria generale
pulizia e manutenzione
varie e impreviste
dettaglio ammortamenti e investimenti
ammortamenti
costi nuovi investimenti (imputati integralmente)
comunicazione e costi straordinari
ristrutturazione statistiche /sito/IT
comunicazione associativa
costi straordinari
Contributo medio per Associata
Numero Associate

| consuntivo 2019/2020 | preventivo 2020/2021 | consuntivo 2020/2021 | preventivo 2021/22 | consuntivo 2021/22 | preventivo 2022/23 |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| euro | euro | euro | euro | euro | euro |
| 965.046 | 1.020.000 | 1.121.000 | 1.020.000 | 1.042.283 | 1.000.000 |
| 33.296 | 22.000 | 24.000 | 26.000 | 41.944 | 30.000 |
| 23.417 | 7.000 | 7.608 | 3.000 | 4.801 | 4.000 |
| 44.764 | 40.000 | 59.290 | 50.000 | 62.463 | 60.000 |
| 1.066.523 | 1.089.000 | 1.211.898 | 1.099.000 | 1.151.490 | 1.094.000 |
| 360.568 | 360.000 | 317.278 | 385.600 | 385.644 | 378.600 |
| 29.264 | 30.000 | 34.232 | 35.000 | 35.161 | 35.000 |
| 445.416 | 470.000 | 449.635 | 485.000 | 488.697 | 505.000 |
| 38.966 | 40.000 | 7.476 | 20.000 | 13.875 | 20.000 |
| 3.883 | 4.000 | 2.944 | 3.000 | 2.963 | 3.000 |
| 34.716 | 35.000 | 31.814 | 32.000 | 31.330 | 32.000 |
| 3.659 | 9.000 | 12.480 | 10.000 | 9.831 | 5.000 |
| 916.473 | 948.000 | 855.860 | 970.600 | 967.500 | 978.600 |
| 150.050 | 141.000 | 356.038 | 128.400 | 183.990 | 115.400 |
| - 141.574 | - 140.000 | - 140.740 | - 125.000 | - 119.005 | - 115.000 |
| - 4.000 | | | | | |
| - 3.500 | | | | - 21.504 | |
| | | - 106.000 | | | |
| 976 | 1.000 | 109.298 | 3.400 | 43.481 | 400 |
| | | 100.000 | | | |
| 242.184 | 243.160 | 243.160 | 252.458 | 252.458 | 295.939 |
| 976 | 1.000 | 9.298 | 3.400 | 43.481 | 400 |
| 243.160 | | 252.458 | | 295.939 | |
| 360.568 | 360.000 | 317.278 | 385.600 | 385.644 | 378.600 |
| 3.511 | 3.500 | 2.815 | 3.500 | 2.200 | 2.200 |
| 87.357 | 88.000 | 87.873 | 88.000 | 89.509 | 89.000 |
| 5.868 | 6.000 | 386 | 3.000 | 982 | 1.000 |
| 15.338 | 15.000 | 9.032 | 13.000 | 5.086 | 5.000 |
| 538 | 1.000 | 1.967 | 2.000 | - | 300 |
| 160.000 | 160.000 | 160.000 | 190.000 | 190.000 | 190.000 |
| 24.650 | 30.000 | 12.002 | 28.000 | 34.900 | 33.000 |
| 63.307 | 56.500 | 43.203 | 58.100 | 62.968 | 58.100 |
| 3.659 | 9.000 | 12.480 | 10.000 | 9.831 | 5.000 |
| 3.659 | 9.000 | 12.480 | 10.000 | 9.831 | 5.000 |
| 141.574 | 140.000 | 140.740 | 125.000 | 119.005 | 115.000 |
| 35.712 | 42.700 | 38.379 | 25.000 | 17.843 | 15.000 |
| 46.527 | 42.300 | 50.752 | 50.000 | 51.803 | 50.000 |
| 59.335 | 55.000 | 51.609 | 50.000 | 49.360 | 50.000 |
| | 29.143 | | 30.909 | | 32.258 |
| | 35 | | 33 | | 31 |

Consiglio del 24 maggio 2022
Punto 9 all'ODG
Programma di attività e bilancio
preventivo 2022-2023
ALLEGATO 9.1