

Consiglio del 23 maggio 2023

Punto 9 all' ODG

Relazione sull'attività associativa e bilancio consuntivo dell'Associazione per il 2022/23

ALLEGATO 9.2

**Bilancio consuntivo 2022-2023 – Conto economico
Bilancio consuntivo 2022-2023 – Stato patrimoniale
Bilancio della gestione commerciale al 31 marzo 2023**

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 2020/2021	preventivo 2021/22	consuntivo 2021/22	preventivo 2022/23	consuntivo 2022/23
	euro	euro	euro	euro	euro
	1.121.000	1.020.000	1.042.283	1.000.000	1.000.004
	24.000	26.000	41.944	30.000	32.648
	7.608	3.000	4.801	4.000	10.210
	59.290	50.000	62.463	60.000	89.112
	1.211.898	1.099.000	1.151.490	1.094.000	1.131.974
	317.278	385.600	385.644	378.600	388.498
	34.232	35.000	35.161	35.000	35.141
	449.635	485.000	488.697	505.000	511.700
	7.476	20.000	13.875	20.000	28.356
	2.944	3.000	2.963	3.000	5.715
	31.814	32.000	31.330	32.000	33.398
	12.480	10.000	9.831	5.000	2.676
	855.860	970.600	967.500	978.600	1.005.483
	356.038	128.400	183.990	115.400	126.491
-	140.740	- 125.000	- 119.005	- 115.000	- 125.514
			- 21.504		
-	106.000				
	109.298	3.400	43.481	400	976
	100.000				
	243.160	252.458	252.458	295.939	295.939
	9.298	3.400	43.481	400	976
	252.458		295.939		296.915
	317.278	385.600	385.644	378.600	388.498
	2.815	3.500	2.200	2.200	2.323
	87.873	88.000	89.509	89.000	90.906
	386	3.000	982	1.000	1.698
	9.032	13.000	5.086	5.000	4.532
	1.967	2.000	-	300	
	160.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	12.002	28.000	34.900	33.000	36.753
	43.203	58.100	62.968	58.100	62.286
	12.480	10.000	9.831	5.000	2.676
	12.480	10.000	9.831	5.000	2.676
	140.740	125.000	119.005	115.000	125.514
	38.379	25.000	17.843	15.000	12.500
	50.752	50.000	51.803	50.000	51.744
	51.609	50.000	49.360	50.000	61.270
		30.909		32.258	
		33		31	

ASSIFACT

STATO PATRIMONIALE

Attivo

	<u>31.3.18</u> euro	<u>31.3.19</u> euro	<u>31.3.20</u> euro	<u>31.3.21</u> euro	<u>31.3.22</u> euro	<u>31.3.23</u> euro
Immobilizzazioni materiali e immateriali (1)						
Crediti verso associati	52.585	14.628	38.519	30.106	3.160	18.910
Fatture da emettere						
Depositi cauzionali	21.286	26.256	26.256	26.256	26.256	26.256
Crediti verso l'Erario (2)			2.309		2.970	1.799
Crediti diversi e risconti	42.258	31.813	40.974	32.001	18.265	24.569
Disponibilita'	515.959	625.490	617.981	656.660	769.154	778.052
Cassa	6.005	2.152	5.604	3.742	886	1.936
Conti correnti e depositi bancari	137.151	250.535	463.152	500.548	500.943	321.566
Titoli (3)	372.803	372.803	149.225	152.370	267.325	454.551
Totale attivo	632.088	698.187	726.039	745.023	819.805	849.585
Passivo e netto						
<u>Netto</u>	241.510	242.184	243.160	252.458	295.939	296.915
Avanzo esercizi precedenti	235.520	241.510	242.184	243.160	252.458	295.939
Avanzo dell'esercizio	5.990	674	976	9.298	43.481	976
<u>Fondo spese future</u>				100.000	100.000	100.000
<u>Fondo svalutazione titoli</u>	10.861	10.861	4.034	4.034	25.538	25.538
<u>Fondo svalutazione crediti</u>	3.490	1.050	5.050	5.050	5.050	5.050
<u>Passivita'</u>	376.227	444.092	473.795	383.481	393.278	422.082
Fondo T.F.R.	250.453	279.146	300.817	211.615	222.666	254.337
Fondo spese esercizio in corso						
Debiti verso l'Erario (4)	14.032	10.040	11.022	18.694	11.806	11.045
Debiti verso INPS e altri enti previdenziali	7.311	14.527	14.645	8.780	9.057	7.269
Debiti verso SSN						
Debiti verso fornitori	36.157	31	58.478	62.198	59.598	52.841
Debiti diversi e ratei passivi	68.274	140.348	88.833	82.194	90.151	96.590
Totale passivo e netto a pareggio	632.088	698.187	726.039	745.023	819.805	849.585

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%; costo storico di acquisto. Valore nominale al rimborso: 475.000 euro; valore di mercato al 31 marzo 2023: 339.080 euro

4. per ritenute di acconto da versare ed IVA

ASSIFACT
BILANCIO DELLA GESTIONE COMMERCIALE AL 31/03/2023

STATO PATRIMONIALE
(Valori espressi in Euro)

ATTIVO

Immobilizzi vari	20.161,00	
Clienti	19.630,00	
Erario c IVA	185,79	
Assifact c c	31.482,43	
Risconti attivi	8.249,32	
TOTALE ATTIVO		<u>79.708,54</u>

PASSIVO E NETTO

F.do ammortamento immobilizzi vari	20.161,00	
Debiti per imposte	7.595,47	
TOTALE PASSIVITA'		<u>27.756,47</u>

PATRIMONIO NETTO

Residui attivi es precedenti		44.283,37
Residuo attivo dell'esercizio		<u>7.668,70</u>
Totale Patrimonio Netto		<u>51.952,07</u>

TOTALE PASSIVO E NETTO		<u>79.708,54</u>
-------------------------------	--	-------------------------

CONTO ECONOMICO
(Valori espressi in Euro)

RICAVI

Contributi associati sostenitori	28.000,00	
Attività di formazione	128.375,00	
TOTALE RICAVI		156.375,00

COSTI

Canoni di locazione fabbricati	61.541,62	
Spese Dipendenti	48.028,91	
Spese per conto Associate	0,00	
Costi attività di formazione	33.404,00	
Int pass vers IVA	119,77	
Imposte dell'esercizio	5.612,00	
TOTALE COSTI		<u>148.706,30</u>

Residuo attivo dell'esercizio		<u>7.668,70</u>
--------------------------------------	--	------------------------

TOTALE		<u>156.375,00</u>
---------------	--	--------------------------