

-AIL Viterbo-
Cod.fisc 90033530560
RELAZIONE DI GESTIONE Anno 2022

RELAZIONE DI GESTIONE Anno 2022

IL Bilancio di Esercizio dell'anno 2022 dimostra un utile pari a 21.603

Oltre al bilancio in formato CEE e alla nota integrativa, di seguito si riporta il contenuto e la specifica.

ATTIVO CIRCOLANTE

CREDITI

I crediti esigibili entro 12 mesi pari a **€ 80.768** si riferiscono a:

- € **34.974** crediti relativi alle manifestazioni
- € **2.720** crediti per quote associative non riscosse dell'anno 2015-16-17-2018-2019-2020-2021
- € **675** crediti per quote associative anno 2022
- € **42.378** crediti da AIL Naz.le per saldo ns quota 5*Mille anno 2021)
- € **21** Credito Inail 2022

I Crediti esigibili oltre i 12 mesi pari a **€ 155**, si riferiscono a vari depositi cauzionali per utenze

ATTIVITA' FINANZIARIE NON COSTITUENTI IMMOBILIZZAZIONI

Trattasi di investimento effettuato nell' Anno 1996 per ex Lire 100.548.500 pari a € 51.929 con titoli Arca, che nel corso **degli anni antecedenti al 2022** ci ha dimostrato alta redditività. Si fa inoltre presente che nell'anno 2016 per far fronte agli impegni dell'associazione il Cda decide di estinguere nr 4.100 quote girocontando sul c/c il valore pari a € 45.215 –

Al 31/12/2021 i titoli risultavano essere paria € 53.936

Alla data del **31/12/2022** i titoli in funzione di una oscillazione negativa per € 5.581 risultano essere **€ 48.355**

In data 16/06/2020 è stato costituito un **Fondo Patrimoniale a Garanzia** c/o Credito Valtellinese Ag.di Montefiascone (VT) di **€ 15.000**. **Alla data del 31/12/2022 in funzione di interessi attivi risulta essere 15.032**

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Trattasi delle disponibilità finanziarie dell'Associazione alla data di chiusura del Bilancio pari a **€ 111.555** così distinte:

Cassa	€	118
C/Corr. c/o Credito Valtellinese	€	101.174
C/C Postale	€	10.263

RATEI E RISCOINTI

A 31/12/2022 corrispondenti a € 1.119 sono così distinti:

- € 493 alla gestione automezzo, "bollo e assicurazioni" imputabili all'anno 2022
- € 581 ad Assicurazione (Responsabilità Civile V.so Terzi e dipendenti)
- € 45 Sito Web

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO

Per un totale di € 100.636

Il patrimonio netto, oltre ad accogliere i risultati degli esercizi precedenti contiene il valore del risultato dell'esercizio corrente pari ad un utile di € 21.603

FONDO RISCHI ED ONERI

Non sussistono ragioni di iscrivere in Bilancio alcun accantonamento

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

Per un totale di € 78.831

Il debito per trattamento fine rapporto è accantonato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti al 31/12/2022 in ossequio alle norme di legge e ai contratti di lavoro vigenti pari a € 82.431 di cui anticipati € 3.600 nell'anno 2014=**78.831**

Il saldo rappresenta il debito reale verso il personale dipendente in servizio a fine anno.

DEBITI Per un totale di € 77.517 comprensivi delle fatture da ricevere:

Tutti i debiti sono in scadenza entro 12 mesi, e possono essere distinti come segue:

Debiti verso fornitori per € 35.294 ,tali debiti si ricollegano all'ordinario andamento della gestione, ed essenzialmente verso i fornitori per l'acquisto delle stelle di natale sia piante in vaso che stelle di cioccolato per € 28.880

altri debiti per vari fornitori € 6.414, comprensivi delle fatture da ricevere accertate, di competenza dell'anno

Debiti verso banche per € 420 trattasi dell'utilizzo della carta di credito nel mese di dicembre 2022 ed addebitata nell'anno 2023

I debiti verso dipendenti di € 3.535 si riferiscono alle retribuzioni del mese di dicembre per erogati a gennaio 2023

I debiti tributari per € 3.372 si riferiscono a ritenute Irpef regolarmente versati nell'anno 2023

I debiti V.so Ist di Previdenza e Sicurezza Sociale per € 3.762 si riferiscono a Contributi Inps regolarmente versati nell'anno 2023

Gli Altri Debiti per € 31.134 si riferiscono a:

- € 4.000 Quota Gimema anno 2020/2021
- € 2.000 Quota Gimema anno 2022
- € 2.065 Ail Nazionale per materiale manifestazione Stelle 2021
- € 1.809 Ail Nazionale per materiale manifestazione Uova 2021
- € 6.205 Competenza Ail Nazionale per costi campagna 5*1000 anno 2022
- € 207 Si riferiscono ad anticipazioni effettuate da addetti dell'Associazione
- € 14.848 Rimborso Fin.to Regione

RENDICONTO GESTIONALE

Per una descrizione più analitica delle principali movimentazioni si rinvia a quanto qui di seguito indicato.

PROVENTI

Trattasi della voce che riassume i proventi relativi alla gestione operativa dell'Associazione pari a complessivi **€ 206.964** = Specifica qui di seguito riportata contrassegnata al totale con **A**

Cinque per mille	42.378	
Quote associative	675	
Donazioni Liberali e da privati	6.503	
Lascito testamentario	5.000	
Proventi x lieti eventi	1.098	

	€ 55.654	"A"

"Il cinque per mille per un totale di € 42.378 si riferisce alla ns competenza per l'anno 2021.

Le quote associative pari ad € 675 a fronte di 27 associati."

Proventi da attività tipica di raccolta fondi		
Stelle di Natale(Piante e Cioccolata)	82.446	"A"
Proventi da Bracciali Cruciani	100	"A"

Proventi da attività tipica di raccolta fondi		
Uova	68.764	"A"

TOTALE "A" 206.964

COSTI DELLA PRODUZIONE 179.723:= Specifica qui di seguito riportata contrassegnata al totale con **"B"**

Stelle di Natale **	29.033
Materiale da Ail Naz.le x Stelle	2.066
	31.099

Uova di cioccolato	21.524
Materiale da Ail x Uova	1.808
	23.332

Bracciali	258
Cancelleria	285
Pubblicità	1.525

TOTALE € 56.499 "B"

Nota Stelle 2022

Nell'anno in corso sono state acquistate **nr. 5.395** dall'azienda Leopardi (stelle in vaso) per un valore di acquisto di **€ 22.551/ nr 67** dall'azienda Palmieri per un valore di **€ 245 /nr.1.400** (stelle cioccolato) per un valore di acquisto pari a **€ 6.237** . il potenziale realizzo per € 12 € a unità sarebbe dovuto essere **€ 82.344-**.

Contro un ricavo effettivo di **€ 82.446** Quindi una donazione maggiore di **€ 102**, nonostante il deterioramento naturale di alcune.

Nota Uova 2022

Nell'anno in corso sono state acquistate **nr. 5.755** uova per un valore di acquisto pari a € **21.524**

Il valore di distribuzione pari a € 12 avrebbe dovuto avere un realizzo di € 69.060-

Contro un valore effettivo ricevuto pari a € 68.764 ,tale differenza di ca € 296 è derivata dalla fragilità del prodotto

Per servizi:

Costi Dv per Manifestazioni	5.956
Assicurazione (Resp.Civile c/Terzi)	796
Costi Polizza Fidejussoria	163
Gestione collaborazioni	1.561
Prestazioni da Terzi (Uff Stampa)	300
Aggiornamento Consulting	405
Abbonamenti riviste scientifiche	851
Costi di Laboratorio	89
Biglietti Auguri	54
Varie	50
Abbonamenti Internet e Sito Web	112
Spese /postali/bolli	117
Costi Cellulari Aziendali	287
Gestione Automezzo	1.456
Utenze Sede	2.295

TOTALE € 14.492

Affitto sede € **1.439** "B"

PERSONALE

La voce personale comprensiva di salari e stipendi, oneri sociali e Indennità di Anzianità per € **95.715 "B"** si riferisce al costo di :

1 Dipendente con qualifica " Segretaria c/funzioni direttive"-livello 1

1 dipendenti con qualifica" impiegati" -livello 3

(Nota per Indennità di Anzianità* Nell'anno 2022 c'è stata una rivalutazione maggiore per aumento coefficiente - La rivalutazione per l'anno 2020 fu di € 5.782 in linea cin gli anni precedenti :/ nel 2021 € 7.245 / nel 2022 11.362 - Tale perplessità è stata controllata e confermata dallo Studio Paghe)

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

L'importo di € 11.578 si riferisce a:

Quota Associativa Ail Nazionale	1.856	"B"
Quota Iscrizione Ricerca Scientifica	2.000	
Tributi dv	25	
Acquisto Beni nell'esercizio	380	
Rimb.Costi 5*Mille (Campagna 2021)	6.205	
Sopravvenienze Passive ****	1.112	

****Riguardano € 724 per costi non accertati nel 2021-€ 388 Erario quadratura 770/

PROVENTI E ONERI FINANZIARI per un totale negativo di € **5.638** si riferisce a:

Interessi attivi su c/c	157
Sopravvenienze Attive	59

Rivalutazione titoli **5.581**
Competenze bancarie/Postali 273

L'utile di gestione, come riportato nella patrimoniale è pari a € **21.603**