

BILANCIO ALLA DATA DEL 16/4/2023

BILANCIO D'ESERCIZIO RICLASSIFICATO

Schema Stato Patrimoniale D.M. 5.3.2020

Esercizio 2022

ATTIVO					
		2022		2021	
		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
A)	quote associative o apporti ancora dovuti	€	€ 0,00	€	€ 0,00
B) I	immobilizzazioni immateriali	€	€ 0,00	€	€ 0,00
B) I 1)	costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) I 2)	costi di sviluppo	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) I 3)	diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) I 4)	concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) I 5)	avviamento	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) I 6)	immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) I 7)	altre	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) II	immobilizzazioni materiali	€	€ 0,00	€	€ 0,00
B) II 1)	terreni e fabbricati	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) II 2)	impianti e macchinari	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) II 3)	attrezzature	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) II 4)	altri beni	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) II 5)	immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) III 1)	immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo, partecipazioni in	€	€ 0,00	€	€ 0,00
B) III 1) a)	imprese controllate	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) III 1) b)	imprese collegate	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) III 1) c)	altre imprese	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) III 2)	immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo, crediti	€	€ 0,00	€	€ 0,00
B) III 2) a)	verso imprese controllate	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) III 2) b)	verso imprese collegate	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) III 2) c)	verso altri enti del Terzo settore	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) III 2) d)	verso altri	€ 0,00	€	€ 0,00	€
B) III 3)	altri titoli	€ 0,00	€	€ 0,00	€
	Totale immobilizzazioni finanziarie	€	€ 0,00	€	€
	Totale immobilizzazioni	€	€ 0,00	€	€

BILANCIO ALLA DATA DEL 16/4/2023

BILANCIO D'ESERCIZIO RICLASSIFICATO

Schema Stato Patrimoniale D.M. 5.3.2020

Esercizio 2022

ATTIVO					
		2022		2021	
		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
C) I	attivo circolante, rimanenze	€	€ 0,00	€	€ 0,00
C) I 1)	<i>materie prime, sussidiarie e di consumo</i>	€	0,00	€	0,00
C) I 2)	<i>prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</i>	€	0,00	€	0,00
C) I 3)	<i>lavori in corso su ordinazione</i>	€	0,00	€	0,00
C) I 4)	<i>prodotti finiti e merci</i>	€	0,00	€	0,00
C) I 5)	<i>acconti</i>	€	0,00	€	0,00
C) II	attivo circolante: crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	€	€ 21.323,08	€	€ 16.750,72
C) II 1)	<i>verso utenti e clienti</i>	€	0,00	€	0,00
C) II 2)	<i>verso associati e fondatori</i>	€	0,00	€	0,00
C) II 3)	<i>verso enti pubblici</i>	€	20.997,50	€	15.997,50
C) II 4)	<i>verso soggetti privati per contributi</i>	€	0,00	€	0,00
C) II 5)	<i>verso enti della stessa rete associativa</i>	€	0,00	€	0,00
C) II 6)	<i>verso altri enti del Terzo settore</i>	€	0,00	€	0,00
C) II 7)	<i>verso imprese controllate</i>	€	0,00	€	0,00
C) II 8)	<i>verso imprese collegate</i>	€	0,00	€	0,00
C) II 9)	<i>crediti tributari</i>	€	95,00	€	0,00
C) II 10)	<i>da 5 per mille</i>	€	0,00	€	0,00
C) II 11)	<i>imposte anticipate</i>	€	0,00	€	0,00
C) II 12)	<i>verso altri</i>	€	230,58	€	753,22
C) III	attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€	€ 0,00	€	€ 0,00
C) III 1)	<i>partecipazioni in imprese controllate</i>	€	0,00	€	0,00
C) III 2)	<i>partecipazioni in imprese collegate</i>	€	0,00	€	0,00
C) III 3)	<i>altri titoli</i>	€	0,00	€	0,00
C) IV	attivo circolante: disponibilità liquide	€	€ 48.773,86	€	€ 65.049,37
C) IV 1)	<i>depositi bancari e postali</i>	€	48.769,61	€	65.045,12
C) IV 2)	<i>assegni</i>	€	0,00	€	0,00
C) IV 3)	<i>danaro e valori in cassa</i>	€	4,25	€	4,25
	Totale attivo circolante	€	€ 70.096,94	€	€
D)	ratei e risconti attivi	€	€ 1.224,69	€	€ 1.157,72

BILANCIO ALLA DATA DEL 16/4/2023

BILANCIO D'ESERCIZIO RICLASSIFICATO

Schema Stato Patrimoniale D.M. 5.3.2020

Esercizio 2022

ATTIVO				
	2022		2021	
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
TOTALE ATTIVO		€ 71.321,63		€ 82.957,81

PASSIVO					
	2022		2021		
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	
A) I	patrimonio netto - fondo di dotazione dell'ente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A) II	patrimonio netto; patrimonio vincolato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A) II 1)	<i>riserve statuarie</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A) II 2)	<i>riserve vincolate per decisione degli organi</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A) II 3)	<i>riserve vincolate destinate da terzi</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A) III	patrimonio netto; patrimonio libero	€ 0,00	€ 9.826,90	€ 0,00	€ 9.483,97
A) III 1)	<i>riserve di utili o avanzi di gestione</i>	€ 9.826,90	€ 0,00	€ 9.483,97	€ 0,00
A) III 2)	<i>altre riserve</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A) IV	avanzo / disavanzo d'esercizio	€ 0,00	€ 378,97	€ 0,00	€ 0,00
	Totale patrimonio netto	€ 0,00	€ 10.205,87	€ 0,00	€ 0,00
B)	fondi per rischi ed oneri	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00
B) 1)	<i>per trattamento di quiescenza e obblighi simili</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B) 2)	<i>per imposte, anche differite</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B) 3)	<i>altri</i>	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C)	trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D)	debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 51.079,76	€ 0,00	€ 68.091,91
D) 1)	<i>debiti verso banche</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) 2)	<i>debiti verso altri finanziatori</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) 3)	<i>debiti verso associati e fondatori per finanziamenti</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) 4)	<i>debiti verso enti della stessa rete associativa</i>	€ 46.555,43	€ 0,00	€ 63.646,38	€ 0,00
D) 5)	<i>debiti per erogazioni liberali condizionate</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) 6)	<i>acconti</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) 7)	<i>debiti verso fornitori</i>	€ 3.751,17	€ 0,00	€ 3.577,70	€ 0,00
D) 8)	<i>debiti verso imprese controllate e collegate</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) 9)	<i>debiti tributari</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) 10)	<i>debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D) 11)	<i>debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	€ 773,16	€ 0,00	€ 867,83	€ 0,00

BILANCIO ALLA DATA DEL 16/4/2023

BILANCIO D'ESERCIZIO RICLASSIFICATO

Schema Stato Patrimoniale D.M. 5.3.2020

Esercizio 2022

PASSIVO					
		2022		2021	
		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
D) 12)	<i>altri debiti</i>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E)	ratei e risconti passivi	€ 0,00	€ 36,00	€ 0,00	€ 5.039,00
TOTALE PASSIVO			€ 71.321,63		€ 82.614,88

BILANCIO D'ESERCIZIO RICLASSIFICATO

Schema Rendiconto Gestionale D.M. 5.3.2020

Esercizio 2022

ONERI E COSTI

		2022	2021
A)	Costi e oneri da attività di interesse generale	89.772,68 €	205.832,31 €
A) 1)	<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>	1.621,44 €	8.737,37 €
A) 2)	<i>Servizi</i>	17.582,07 €	30.088,27 €
A) 3)	<i>Godimento beni di terzi</i>	1.806,27 €	4.200,72 €
A) 4)	<i>Personale</i>	16.623,00 €	29.450,87 €
A) 5)	<i>Ammortamenti</i>	0,00 €	207,40 €
A) 6)	<i>Accantonamenti per rischi ed oneri</i>	10.000,00 €	0,00 €
A) 7)	<i>Oneri diversi di gestione</i>	42.139,90 €	133.147,68 €
A) 8)	<i>Rimanenze iniziali</i>	0,00 €	0,00 €

PROVENTI E RICAVI

		2022	2021
A)	Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	90.539,90 €	206.567,28 €
A) 1)	<i>Proventi da quote associative e apporti dei fondatori</i>	0,00 €	0,00 €
A) 2)	<i>Proventi dagli associati per attività mutuali</i>	15.000,00 €	15.467,33 €
A) 3)	<i>Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori</i>	0,00 €	0,00 €
A) 4)	<i>Erogazioni liberali</i>	0,00 €	0,00 €
A) 5)	<i>Proventi del 5 per mille</i>	42.139,90 €	141.113,86 €
A) 6)	<i>Contributi da soggetti privati</i>	5.000,00 €	0,00 €
A) 7)	<i>Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi</i>	0,00 €	0,00 €
A) 8)	<i>Contributi da enti pubblici</i>	28.400,00 €	49.986,09 €
A) 9)	<i>Proventi da contratti con enti pubblici</i>	0,00 €	0,00 €
A) 10)	<i>Altri ricavi, rendite e proventi</i>	0,00 €	0,00 €
A) 11)	<i>Rimanenze finali</i>	0,00 €	0,00 €

	2022	2021
Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	767,22 €	734,97 €

BILANCIO D'ESERCIZIO RICLASSIFICATO

Schema Rendiconto Gestionale D.M. 5.3.2020

Esercizio 2022

ONERI E COSTI

		2022	2021
B)	Costi e oneri da attività diverse	0,00 €	0,00 €
B) 1)	<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>	0,00 €	0,00 €
B) 2)	<i>Servizi</i>	0,00 €	0,00 €
B) 3)	<i>Godimento beni di terzi</i>	0,00 €	0,00 €
B) 4)	<i>Personale</i>	0,00 €	0,00 €
B) 5)	<i>Ammortamenti</i>	0,00 €	0,00 €
B) 6)	<i>Accantonamenti per rischi ed oneri</i>	0,00 €	0,00 €
B) 7)	<i>Oneri diversi di gestione</i>	0,00 €	0,00 €
B) 8)	<i>Rimanenze iniziali</i>	0,00 €	0,00 €

PROVENTI E RICAVI

		2022	2021
B)	Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	0,00 €	0,00 €
B) 1)	<i>Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori</i>	0,00 €	0,00 €
B) 2)	<i>Contributi da soggetti privati</i>	0,00 €	0,00 €
B) 3)	<i>Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi</i>	0,00 €	0,00 €
B) 4)	<i>Contributi da enti pubblici</i>	0,00 €	0,00 €
B) 5)	<i>Proventi da contratti con enti pubblici</i>	0,00 €	0,00 €
B) 6)	<i>Altri ricavi, rendite e proventi</i>	0,00 €	0,00 €
B) 7)	<i>Rimanenze finali</i>	0,00 €	0,00 €

	2022	2021
Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	0,00 €	0,00 €

		2022	2021
C)	Costi e oneri da attività di raccolta fondi	0,00 €	0,00 €
C) 1)	<i>Oneri per raccolte fondi abituali</i>	0,00 €	0,00 €
C) 2)	<i>Oneri per raccolte fondi occasionali</i>	0,00 €	0,00 €
C) 3)	<i>Altri oneri</i>	0,00 €	0,00 €

		2022	2021
C)	Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	0,00 €	0,00 €
C) 1)	<i>Proventi da raccolte fondi abituali</i>	0,00 €	0,00 €
C) 2)	<i>Proventi da raccolte fondi occasionali</i>	0,00 €	0,00 €
C) 3)	<i>Altri proventi</i>	0,00 €	0,00 €

	2022	2021
Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	0,00 €	0,00 €

BILANCIO D'ESERCIZIO RICLASSIFICATO

Schema Rendiconto Gestionale D.M. 5.3.2020

Esercizio 2022

ONERI E COSTI

		2022	2021
D)	Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	191,80 €	291,04 €
D) 1)	<i>Su rapporti bancari</i>	191,80 €	291,04 €
D) 2)	<i>Su prestiti</i>	0,00 €	0,00 €
D) 3)	<i>Da patrimonio edilizio</i>	0,00 €	0,00 €
D) 4)	<i>Da altri beni patrimoniali</i>	0,00 €	0,00 €
D) 5)	<i>Accantonamenti per rischi ed oneri</i>	0,00 €	0,00 €
D) 6)	<i>Altri oneri</i>	0,00 €	0,00 €

PROVENTI E RICAVI

		2022	2021
D)	Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	0,55 €	0,00 €
D) 1)	<i>Da rapporti bancari</i>	0,00 €	0,00 €
D) 2)	<i>Da altri investimenti finanziari</i>	0,00 €	0,00 €
D) 3)	<i>Da patrimonio edilizio</i>	0,00 €	0,00 €
D) 4)	<i>Da altri beni patrimoniali</i>	0,00 €	0,00 €
D) 5)	<i>Altri proventi</i>	0,55 €	0,00 €

	2022	2021
Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	-191,25 €	-291,04 €

		2022	2021
E)	Costi e oneri di supporto generale	197,00 €	101,00 €
E) 1)	<i>Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>	0,00 €	0,00 €
E) 2)	<i>Servizi</i>	0,00 €	0,00 €
E) 3)	<i>Godimento beni di terzi</i>	0,00 €	0,00 €
E) 4)	<i>Personale</i>	0,00 €	0,00 €
E) 5)	<i>Ammortamenti</i>	0,00 €	0,00 €
E) 6)	<i>Accantonamenti per rischi ed oneri</i>	0,00 €	0,00 €
E) 7)	<i>Altri oneri</i>	197,00 €	101,00 €

		2022	2021
E)	Proventi di supporto generale	0,00 €	0,00 €
E) 1)	<i>Proventi da distacco del personale</i>	0,00 €	0,00 €
E) 2)	<i>Altri proventi di supporto generale</i>	0,00 €	0,00 €

Totale oneri e costi	90.161,48 €	206.224,35 €	Totale proventi e ricavi	90.540,45 €	206.567,28 €
-----------------------------	--------------------	---------------------	---------------------------------	--------------------	---------------------

	2022	2021
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	378,97 €	342,93 €
imposte	0,00 €	0,00 €
Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	378,97 €	342,93 €

BILANCIO D'ESERCIZIO RICLASSIFICATO

Schema Rendiconto Gestionale D.M. 5.3.2020

Esercizio 2022

ONERI E COSTI

PROVENTI E RICAVI

Costi e proventi figurativi

		2022	2021
-	Costi Figurativi	0,00 €	0,00 €
1)	<i>da attività di interesse generale</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
2)	<i>da attività diverse</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>

		2022	2021
-	Proventi figurativi	0,00 €	0,00 €
1)	<i>da attività di interesse generale</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
2)	<i>da attività diverse</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>

La presente Relazione di missione è redatta ai sensi dell'art. 13, comma 1 e 3 del Decreto Legislativo n.117 del 3 luglio 2017 e s.m.i., e del decreto ministeriale 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali modello C e contiene tutte le informazioni richieste dalla normativa di riferimento finalizzate ad illustrare le poste di bilancio, l'andamento economico e gestionale dell'ente e le modalità di perseguimento delle finalità statutarie.

Nella redazione dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto gestionale sono stati adottati gli schemi di bilancio di cui al decreto ministeriale (MLPSS) del 5 marzo 2020.

In particolare, il contenuto della Relazione di missione, come previsto dal modello C del decreto ministeriale del 5 marzo 2020, è così articolato:

a) Informazioni generali sull'ente:

- Auser Veneto ODV è stata costituita il 5 giugno 1989;
- opera come centro di coordinamento delle sette province del Veneto per le attività di volontariato e fa della rete associativa nazionale di Auser Nazionale;
- i circoli affiliati facenti capo alle strutture provinciali sono:
120 odv, 7 provinciali odv;
- gli associati totali dell'anno 2022 erano 15.217;
- la missione perseguita è l'invecchiamento attivo e le attività di interesse generale di cui all'articolo 5 richiamate nello statuto e previste all'articolo 2, che nello specifico sono:
 - Assistenza e servizi sociali, sanitari e socio sanitari di cui alle lettere a), b) e c);
 - Promozione dell'invecchiamento attivo e delle relazioni intergenerazionali, socializzazione, attività ricreative e produttive, senza scopo di lucro, di interesse sociale di cui alla lettera i);
 - sostegno alle fragilità e contrasto alle povertà con particolare riferimento agli anziani, alle donne, ai minori e ai disabili, contrasto alla povertà educativa e di prevenzione della dispersione scolastica di cui alla lettera l);
- L'ente è trasmigrato al RUNTS in data 6 dicembre 2022 con il numero di repertorio 85164/2022 e ad oggi ha completato anche le variazioni e il deposito bilancio 2021.
- L'ente svolge le proprie attività in modalità non commerciale;
- la sede legale e operativa è a Campalto Venezia, Piazzale Bernardino Zendrini n.7;
- l'organizzazione è così composta:
Tre componenti l'ufficio di Presidenza, il Comitato Direttivo è composto da 39 componenti, cinque volontari per la segreteria;
- nel corso dell'anno 2022 si sono tenuti due direttivi, il 2 marzo e il 17 ottobre 2022, un'assemblea per l'approvazione del bilancio consuntivo il 29 aprile 2022 e un'assemblea straordinaria per l'adozione del nuovo statuto il 21 novembre 2022.

b) Illustrazione delle poste di bilancio

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio:

La rilevazione dei fatti gestionali è stata fatta secondo il criterio della competenza temporale.

I criteri di valutazione utilizzati risultano conformi alle clausole generali, ai principi generali di

RELAZIONE DI MISSIONE – Bilancio al 31-12-2022

bilancio e ai criteri di valutazione di cui, rispettivamente, agli articoli 2423 e 2423 bis e 2426 del codice civile e ai principi contabili nazionali, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche di utilità sociale degli enti del Terzo Settore.

Rispetto agli schemi di legge non sono stati fatti accorpamenti e soppressioni rispetto alle voci di bilancio previste dai modelli ministeriali.

Tutti i valori di bilancio sono espressi in Euro.

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2021, in osservanza dell'articolo 2426 del codice civile, sono i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono attività caratterizzate dalla mancanza di tangibilità, che manifestano benefici economici lungo un arco temporale di più esercizi.

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo delle immobilizzazioni immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni immateriali	Aliquote ammortamento
3) Diritti di utilizzo delle opere d'ingegno	Durata legale o 20%
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	33,33%
7) Altre immobilizzazioni immateriali: sito internet	20%

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono beni tangibili di uso durevole costituenti parte dell'organizzazione permanente dell'Ente, la cui utilità economica si estende oltre i limiti di un esercizio.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione.

Il costo delle immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio tenendo conto della residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote di ammortamento applicate, ritenute economicamente congrue sono riportate nella tabella seguente:

Immobilizzazioni materiali	Aliquote ammortamento
1) Fabbricati	3%
2) Impianti generici	20%
3) Attrezzature	15%
4) Mobili e arredi	15%
4) Macchine elettroniche ufficio	20%

Rimanenze

Le rimanenze di materiali di consumo e cancelleria sono valutate al costo di acquisto.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo mediante la rettifica del valore nominale con un fondo svalutazione crediti, calcolato tenendo conto delle perdite probabili correlate a situazioni di inesigibilità già manifestatesi o temute e latenti.

I debiti sono valutati al valore nominale. L'ente non presenta situazioni di indebitamento finanziario, non avendo contratto mutui e prestiti con istituti di credito.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, costituite dalle giacenze sul conto corrente e dal denaro in cassa, sono iscritte al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritti nei ratei e risconti le quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo. In particolare sono iscritti nei ratei e risconti attivi i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi. Sono iscritti nei ratei e risconti passivi i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi maturati entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto dell'Ente è suddiviso nelle seguenti parti ideali:

- Avanzo esercizi precedenti:
- Accantonamento a riserva vincolata e non vincolata per decisione degli organi sociali.

Fondi per rischi e oneri

I fondi rischi accolgono gli accantonamenti per i quali la manifestazione non è certa ma probabile, i fondi per oneri accolgono gli accantonamenti per i quali l'onere è certo ma è incerto quando si manifesterà.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il Trattamento di Fine Rapporto (TFR) rappresenta il debito maturato nei confronti dei dipendenti ed è determinato in conformità alla legislazione e ai contratti collettivi vigenti.

Rilevazione dei ricavi, proventi, costi e oneri.

I costi e oneri, ricavi, rendite, proventi da attività di interesse generale rappresentano i componenti negativi e positivi derivanti dallo svolgimento delle attività di interesse generale di cui all'articolo 5 del decreto legislativo 2 agosto 2017 n. 117 e s.m.i.

I contributi da enti pubblici sono i proventi derivanti dai progetti di cui ai bandi della Regione Veneto e relativi all'utilizzo dei fondi dell'articolo 72 del decreto legislativo 2 agosto 2017 n. 117 e s.m.i. e i contributi per il fondo coesione e ristori.

I proventi del 5 per mille sono proventi derivanti dalla quota parte deliberata dalla Federazione Auser di spettanza per le province del Veneto, dedotta la quota di compartecipazione alle spese comuni della rete nazionale. L'importo ricevuto è fra i debiti verso la rete associativa in quanto i bonifici sono stati ricevuti nel mese di dicembre e saranno distribuiti interamente nel futuro esercizio 2023 senza alcuna trattenuta da parte della struttura regionale.

I costi e oneri sono sostenuti per il funzionamento della struttura regionale e per l'esecuzione dei progetti e le attività ivi previste.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO**B) IMMOBILIZZAZIONI****B-I – IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Saldo al 31.12.2022: € 0

Il sito internet è stato completamente ammortizzato.

B-II – IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Saldo al 31.12.2022: € 0

Mobili, arredi e macchine elettroniche ufficio sono completamente ammortizzati.

B-III– IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non ci sono voci da commentare.

C) ATTIVO CIRCOLANTE**C-I– RIMANENZE**

Non ci sono voci da commentare.

C-II – CREDITI

Saldo al 31.12.2022: € 21.323,08

Dettaglio voci:

Descrizione	Valore lordo al 31/12/2022	Fondo svalutazione crediti	Valore netto al 31/12/2022
Verso Istituzioni	20.997	0	20.997
Verso l'Erario	95	0	95
Verso altri	231		231
Totale	21.323	0	21.323

La voce principale è data da crediti da incassare verso la Regione Veneto per la conclusione del progetto TACI, incassato nel 2023 e il fondo ristori, incassato nel 2023.

C-III – ATTIVITÀ FINANZIARIE

Non ci sono voci da commentare.

C-IV – DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Saldo al 31.12.2022: € 48.773,86

La voce accoglie il saldo al 31/12/2022 dei depositi bancari per Euro 48.770 e cassa per Euro 4, il saldo banca comprende l'importo di Euro 42.139 quota 5x1000 anno 2021 ricevuto a dicembre dalla rete nazionale.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Saldo al 31.12.2022: € 1.224,69

La voce è riferita essenzialmente a quote di costi di competenza dell'anno successivo.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A –III 1) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31.12.2022: € 9.826,90

Le voci del patrimonio netto sono rappresentate dal fondo di dotazione e dalle riserve vincolate e nonvincolate.

Nel prospetto che segue si fornisce il quadro complessivo del patrimonio netto, articolato nelle sue parti ideali, con le variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Descrizione	Valore al 31.12.2022	Valore al 31.12.2021	Variazione
Avanzo esercizi precedenti	9.827	9.484	343

Totale	9.827	9.484	343

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

L'accantonamento di Euro 10.000,00 è destinato alla formazione, in parte utilizzato nei primi mesi del 2023.

B) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Non ci sono valori da commentare.

D) DEBITI

Saldo al 31.12.2022: € 51.079,76

Dettaglio voci:

Descrizione	Valore al 31.12.2022	Valore al 31.12.2021	Variazione
1) Debiti verso banche			
2) Debiti verso altri finanziatori			
3) Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			
4) Debiti verso enti della stessa rete associativa	46.556	63.646	
5) Debiti per erogazioni liberali condizionate			
6) acconti			
7) Debiti verso fornitori	3.751	3.578	
8) Debiti verso imprese controllate e collegate			
9) Debiti tributari			
10) Debiti verso istituti di previdenza e assistenza			
11) Debiti verso dipendenti e collaboratori	773	868	
12) Altri debiti			
Totale	51.080	68.092	17.012

Le voci più consistenti si riguardano:

- I Debiti verso enti della stessa rete associativa sono debiti verso strutture quote contributi 5x1000 anno 2021 ricevute nel mese di dicembre 2022 e debito verso la struttura regionale aps;
- I debiti verso fornitori sono già stati saldati nei primi mesi dell'anno 2023, come i debiti verso volontari.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Saldo al 31.12.2022: € 36

La voce “Ratei passivi” accoglie il valore delle spese bancarie di competenza di questo esercizio ma addebitate nell’esercizio successivo.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL RENDICONTO GESTIONALE

Di seguito si riportano le informazioni a commento delle principali voci al 31/12/2022.

PROVENTI E RICAVI**A) RICAVI RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA’ DI INTERESSE GENERALE**

I valori sono così dettagliati:

Descrizione	Valore al 31.12.2022
A2) Proventi dagli associati per att. mutuali	15.000
A5) Proventi 5x1000	42.140
A6) Contributi da soggetti privati	5.000
A8) Contributi da enti pubblici	28.400
Totale	90.540

I proventi dagli associati sono il contributo dalla struttura regionale aps.

I proventi 5x1000 sono la quota corrisposta da Auser Nazionale annualità 2021 ricevuta a dicembre e da distribuire nel corso del futuro esercizio, l’importo del debito corrispondente è nello Stato Patrimoniale;

I contributi da enti pubblici sono la quota di competenza per un progetto regionale che si concluderà nel 2023 e i contributi fondi ristori e fondo coesione, il primo ricevuto nel 2023 e il secondo nel 2022.

B) RICAVI E RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA’ DIVERSE

Non ci sono valori da commentare.

C) RICAVI E RENDITE E PROVENTI DA RACCOLTA FONDI:

Nessun valore da commentare.

D) RICAVI E RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA’ FINANZIARIA E PATRIMONIALI:

Nessun valore da commentare.

E) PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE:

Nessun valore da commentare.

ONERI E COSTI
A) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE:

I valori sono così dettagliati:

Descrizione	Valore al 31.12.2022
A1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.621
A2) Servizi	17.582
A3) Costo godimento beni di terzi	1.806
A4) Personale	16.623
A6) Accantonamenti	10.000
A7) Oneri diversi di gestione	42.140
Totale	89.773

Le principali voci sono:

- A1) cancelleria, stampati, piccoli macchinari, attrezzature ufficio e materiali di consumo;
- A2) manutenzioni computer e assistenza informatica, manutenzione sito internet, posta elettronica, compenso organo di controllo, compensi a professionisti per progetti, telefonia, rete fissa internet, antivirus, pulizie locali;
- A3) Godimento beni di terzi per locazione centralino telefonico, fotocopiatrice;
- A4) Costo personale dipendente quota imputata dal Progetto per utilizzo di una parte del costo della dipendente in Auser APS, collaborazioni occasionali su progetti e rimborsi ai volontari;
- A6) accantonamento per formazione;
- A7) Quota 5x1000 anno 2021, ricevuta a dicembre 2022 e da distribuire nel 2023.

B) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE:

Non ci sono valori da commentare.

C) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI:

Non ci sono valori da commentare.

D) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI:

I valori sono così dettagliati:

Descrizione	Valore al 31.12.2022
--------------------	-----------------------------

Commissioni e spese bancarie	192
Totale	192

E) COSTI E ONERI DI SUPPORTO GENERALE:

I valori sono così dettagliati:

Descrizione	Valore al 31.12.2022
E7) Oneri diversi di gestione	197
Totale	197

E7) quota annuale CSV Venezia e carte credito e sopravvenienze passive.

IMPOSTE

Non ci sono valori da commentare.

Altre informazioni richieste dal modello C del DECRETO MINISTERIALE 30 marzo 2020:
EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Nessun valore da commentare.

NUMERO MEDIO DIPENDENTI E NUMERO DEI VOLONTARI ISCRITTI AL REGISTRO

Non ci sono dipendenti.

PATRIMONI DEDICATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Non ci sono valori da commentare.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE

Non ci sono valori da commentare.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO DELL'ESERCIZIO

Si propone di accantonare l'avanzo dell'esercizio ad incremento del valore degli avanzi degli esercizi precedenti.

c) Illustrazione dell'andamento economico e finanziario dell'ente e delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie
SITUAZIONE DELL'ENTE E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

L'andamento della gestione è in equilibrio economico e finanziario, il funzionamento della struttura regionale è garantito dai contributi corrisposti dalla struttura regionale APS, dai contributi di progetti che hanno permesso non solo lo svolgimento di attività di interesse generale ma anche la copertura di una parte dei costi di gestione della struttura.

RELAZIONE DI MISSIONE – Bilancio al 31-12-2022

La realizzazione di progetti regionali, finanziati dalla Regione con fondi ministeriali ha permesso di mettere in atto le azioni per perseguire le nostre finalità statutarie: invecchiamento attivo e centro di coordinamento per le attività di volontariato della rete associativa Auser in Veneto.

Riepilogo delle aree di gestione:

ATTIVITA'	costi e oneri	Ricavi e proventi	avanzo (+) disavanzo (-)
- di interesse generale	89.772	90.539	767
- diverse	0	0	0
Raccolta fondi	0	0	0
- finanziarie e patrimoniali	192	1	-191
- di supporto generale	197	0	-197
	90.161	90.540	379
IMPOSTE (Irap)			0
arrotondamenti (+) (-)			0
Avanzo (+) Disavanzo (-)			379

La gestione economica è in equilibrio.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

La pandemia da Covid 19 ha influenzato in maniera pesante il tesseramento mentre tengono le attività sociali come il trasporto sociale accompagnato, la consegna di pasti, medicine, ecc.,.

MODALITA' DI PERSEGUIMENTO DELLE ATTIVITA' STATUTARIE, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLE ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE:

Le attività di interesse generale perseguite sono in primis quelle legate all'attività di coordinamento delle attività di volontariato della rete associativa in Veneto e la messa in atto di progetti, nel corso del 2022 si è concluso il progetto in partecipazione con ARCI VENETO "Performare Con" promosso dal Forum Terzo Settore del Veneto.

Prosegue l'impegno per la realizzazione delle #PanchineRosse in Veneto, conseguenza del progetto "T.A.C.I."

Non è tanto e solo l'installazione della panchina quanto il coinvolgimento della cittadinanza, della Pubblica Amministrazione (Comuni) che consente di dare visibilità e conoscenza del fenomeno che purtroppo persiste anche nella nostra Regione.

Per quanto riguarda l'attività di coordinamento con la rete associativa, rispetto ad Auser Nazionale:

- incontri periodici on line con il Consiglio delle Regioni di Auser Nazionale;
- Assemblea della Federazione Auser del 13 maggio 2022 (on line);
- Assemblea straordinaria della Federazione Auser del 27 luglio 2022 (on line);

- Assemblea straordinaria della Federazione Auser del 13 dicembre 2022 (on line);
- Consiglio delle Regioni del 9 marzo 2022 (on line);
- Consiglio delle Regioni del 27 aprile 2022 (on line);
- Consiglio delle Regioni del 15 luglio 2022 (on line);

INFORMAZIONI SULLE ATTIVITA' DIVERSE

Non ci sono valori da commentare.

Altre informazioni richieste dal modello C del DECRETO MINISTERIALE 30 marzo 2020**COSTI E PROVENTI FIGURATIVI**

All'interno del Programma di donazione Techsoup impresa sociale, dal 2018 ad oggi, Auser Veneto odv ha ricevuto una donazione figurativa (per i programmi di Microsoft):

La tua Non Profit & Microsoft

- Dall'adesione a TechSoup Italy, AUSER VOLONTARIATO VENETO ha ricevuto: \$20,594.00 valore in donazioni di software Microsoft. **PARI A 18 MILA EURO**

Nota: il totale riflette il valore di mercato dei prodotti.

OFFICE PER TUTTI I PC DELLA
SEDE, SERVER E PC DEI
PROVINCIALI

Hai ricevuto prodotti originali per Windows!

ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI

Non ci sono valori da commentare.

EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non ci sono particolari eventi da segnalare successivi alla chiusura dell'esercizio, si segnala una ripresa nel tesseramento.

Si segnala che l'ente non ha svolto alcuna attività diversa strumentale e secondaria ai sensi dell'articolo 6 del decreto legislativo 117/2017 e non vi sono poste in valuta estera.

La presente relazione di missione è parte integrante del Bilancio composto da Stato Patrimoniale e Rendiconto gestionale.

L'adozione degli schemi di bilancio e la riclassificazione dei conti attraverso la piattaforma informatica Auser In Cloud ha comportato lo slittamento del termine per la consegna dei documenti di Bilancio all'organo di controllo che ha rinunciato ai termini loro spettanti da statuto.

.§§§

Campalto, 14 aprile 2023