

**Rendiconto Anffas Subiaco Ets**  
**chiuso al 31.12.2022**  
**corredato della Relazione di Missione e della relazione**  
**dell'organo di controllo**

Via San Francesco, 1 – 00028 Subiaco (RM)  
[www.anffas-subiaco.it](http://www.anffas-subiaco.it) - [segreteria@anffas-subiaco.it](mailto:segreteria@anffas-subiaco.it) - [amministrazione@pec.anffas-subiaco.it](mailto:amministrazione@pec.anffas-subiaco.it)  
Tel. 077483523 - Fax 077483523

---

Iscritta al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore nella sezione ETS con determinazione n. G02914 del 03/03/2023  
Ente con Personalità Giuridica riconosciuta ai sensi dell'art.22 D.Lgs. n.117/2017  
Codice Fiscale 07014631001

---

Ente aderente alla Rete Associativa di Anffas Nazionale e ad Anffas Regione Lazio

| <b>STATO PATRIMONIALE</b>                                                              | <b>2021</b> | <b>2022</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>ATTIVO</b>                                                                          |             |             |
| A) quote associative o apporti ancora dovuti                                           |             |             |
| Totale quote associative o apporti ancora dovuti                                       | € 0,00      | € 0,00      |
| B) immobilizzazioni                                                                    |             |             |
| I immobilizzazioni immateriali                                                         |             |             |
| 1) costi di impianto e ampliamento                                                     | € 0,00      | € 0,00      |
| 2) costi di sviluppo                                                                   | € 0,00      | € 0,00      |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | € 0,00      | € 0,00      |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | € 0,00      | € 0,00      |
| 5) avviamento                                                                          | € 0,00      | € 0,00      |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti                                                 | € 0,00      | € 0,00      |
| 7) altre                                                                               | € 39.173,44 | € 38.289,40 |
| COSTI RISTRUTTURAZIONE LOCALI FIUGGI – 2020                                            | € 14.701,54 | € 12.601,35 |
| COSTI RISTRUTTURAZIONE LOCALI FIUGGI – 2021                                            | € 24.471,90 | € 21.412,91 |
| COSTI RISTRUTTURAZIONE LOCALI FIUGGI – 2022                                            | € 0,00      | € 4.275,14  |
| F.DO AMM.TO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                                         | € 0,00      | € 0,00      |
| Totale.                                                                                | € 39.173,44 | € 38.289,40 |
| II immobilizzazioni materiali                                                          |             |             |
| 1) terreni e fabbricati                                                                | € 0,00      | € 0,00      |
| 2) impianti e macchinari                                                               | € 36.324,95 | € 45.384,95 |
| IMPIANTI                                                                               | € 0,00      | € 0,00      |
| TORNIO ELETTRICO                                                                       | € 2.582,28  | € 2.582,28  |
| ASINI                                                                                  | € 1.560,00  | € 1.560,00  |
| IMPIANTO HI-FI                                                                         | € 650,00    | € 650,00    |
| TENDAGGI                                                                               | € 629,20    | € 629,20    |
| LEVIGATRICE ORBITALE                                                                   | € 94,46     | € 94,46     |
| SEGGIOLINO AUTO                                                                        | € 60,00     | € 60,00     |
| KITCHEN AID ROBOT                                                                      | € 349,01    | € 349,01    |
| SET RITMICO                                                                            | € 79,00     | € 79,00     |
| VORWEK – FOLLETO                                                                       | € 1.262,00  | € 1.262,00  |
| LETTINO                                                                                | € 167,97    | € 167,97    |
| LAVAPAVIMENTI VILEDA                                                                   | € 26,72     | € 26,72     |
| SEGHETTO ALTERNATIVO                                                                   | € 56,00     | € 56,00     |
| TRAPANO BOSCH                                                                          | € 40,00     | € 40,00     |
| MACCHINE D'UFFICIO                                                                     | € 0,00      | € 0,00      |
| F.DO AMM.TO IMPIANTI                                                                   | -€ 2.509,12 | -€ 2.509,12 |
| MACCHINARI                                                                             | € 0,00      | € 0,00      |
| F.DO AMM.TO MACCHINARI                                                                 | € 0,00      | € 0,00      |
| HARDWARE                                                                               | € 0,00      | € 0,00      |
| NOTEBOOK ASUS X55C-SX030D                                                              | € 345,00    | € 345,00    |
| NOTEBOOK ASUS X55C-SX030D                                                              | € 345,00    | € 345,00    |
| NOTEBOOK ASUS X55C-SX030D                                                              | € 345,00    | € 345,00    |
| WIRELESS USB ADAPTER                                                                   | € 65,99     | € 65,99     |
| NOTEBOOK HP 655 S.N. Q85                                                               | € 350,00    | € 350,00    |
| NOTEBOOK HP 655 S.N. Q97                                                               | € 350,00    | € 350,00    |
| NOTEBOOK HP 655 S.N. Q40                                                               | € 350,00    | € 350,00    |
| RILEVATORE DIGITALE DI PRESENZE                                                        | € 203,74    | € 203,74    |
| RILEVATORE DIGITALE DI PRESENZE                                                        | € 203,74    | € 203,74    |
| TESSERE DI PROSSIMITA'                                                                 | € 134,20    | € 134,20    |
| MONITOR ACER 18,5" K192HQL LED                                                         | € 125,00    | € 125,00    |
| COMPUTER PENTIUM 200 MHZ                                                               | € 257,19    | € 257,19    |
| COMPUTER PENTIUM K6 3D                                                                 | € 1.332,46  | € 1.332,46  |
| PC EASY INTEL 6232                                                                     | € 229,00    | € 229,00    |
| F.DO AMM.TO HARDWARE                                                                   | -€ 1.425,05 | -€ 1.425,05 |
| 3) attrezzature                                                                        | € 28.066,16 | € 37.126,16 |
| SISTEMA AMPLIFICAZIONE                                                                 | € 0,00      | € 1.060,00  |
| VIDEOPROIETTORE – CD SUBIACO                                                           | € 289,99    | € 289,99    |
| VIDEOPROIETTORE – CD OLEVANO R.                                                        | € 289,99    | € 289,99    |
| F.DO AMM.TO ATTREZZATURE                                                               | € 0,00      | € 0,00      |
| F.DO AMM.TO ATTREZZATURE                                                               | € 0,00      | € 0,00      |
| MOBILI                                                                                 | € 0,00      | € 0,00      |
| SCRIVANIA                                                                              | € 179,00    | € 179,00    |

|                                                                                                                                 |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| SCRIVANIA 71 CM                                                                                                                 | € 393,18            | € 393,18            |
| <b>F.DO AMM.TO MOBILI</b>                                                                                                       | <b>-€ 93,08</b>     | <b>-€ 93,08</b>     |
| MACCHINE D'UFFICIO                                                                                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO                                                                                                  | € 0,00              | € 0,00              |
| MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE                                                                                     | € 0,00              | € 0,00              |
| AUTOMEZZI                                                                                                                       | € 0,00              | € 0,00              |
| AUTOMEZZO RENAULT TRAFIC                                                                                                        | € 20.484,16         | € 20.484,16         |
| AUTOMEZZO FORD TRANSIT                                                                                                          | € 13.000,00         | € 13.000,00         |
| PULMINO DAIMLERCHRYSLER AG906                                                                                                   | € 15.000,00         | € 15.000,00         |
| AUTOMEZZO FORD TRANSIT BN253CZ                                                                                                  | € 2.000,00          | € 2.000,00          |
| AUTOMEZZO RENAULT TRAFIC EV622KR                                                                                                | € 8.700,00          | € 8.700,00          |
| AUTOMEZZO FIAT DUCATO DZ194RG                                                                                                   | € 0,00              | € 8.000,00          |
| <b>F.DO AMM.TO AUTOMEZZI</b>                                                                                                    | <b>-€ 32.177,08</b> | <b>-€ 32.177,08</b> |
| 4) altri beni                                                                                                                   | € 0,00              | € 0,00              |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti                                                                                          | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale.</b>                                                                                                                  | <b>€ 36.324,95</b>  | <b>€ 45.384,95</b>  |
| <b>III immobilizzazioni finanziarie</b>                                                                                         |                     |                     |
| 1) partecipazioni                                                                                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| 2) crediti                                                                                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| 3) altri titoli                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale.</b>                                                                                                                  | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>                                                                                                  | <b>€ 75.498,39</b>  | <b>€ 83.674,35</b>  |
| <b>C) attivo circolante</b>                                                                                                     |                     |                     |
| <b>I rimanenze</b>                                                                                                              |                     |                     |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo                                                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                                                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| 3) lavori in corso su ordinazione                                                                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| 4) prodotti finiti e merci                                                                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| 5) acconti                                                                                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale.</b>                                                                                                                  | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>II crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b> |                     |                     |
| 1) verso utenti e clienti                                                                                                       | € 24.010,90         | € 4.283,39          |
| - entro 12 mesi                                                                                                                 | € 24.010,90         | € 4.283,39          |
| CLIENTI C/ PRIVATI                                                                                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| ASSISTENZA PERSONALE                                                                                                            | € 24.010,90         | € 4.284,00          |
| ENTI NON PROFIT NON ETS                                                                                                         | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| 2) verso associati e fondatori                                                                                                  | € 0,00              | € 0,00              |
| - entro 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| 3) verso enti pubblici                                                                                                          | € 231.074,11        | € 269.609,85        |
| - entro 12 mesi                                                                                                                 | € 231.074,11        | € 269.609,85        |
| CLIENTI C/ REGIONE                                                                                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| CLIENTI C/ PROVINCIA                                                                                                            | € 0,00              | € 0,00              |
| CLIENTI C/ COMUNE                                                                                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| COMUNE DI OLEVANO                                                                                                               | € 38.436,29         | € 225,33            |
| COMUNE DI SUBIACO                                                                                                               | € 12.692,90         | € 58.842,90         |
| COMUNE DI FIUGGI                                                                                                                | € 31.226,40         | € 117.872,16        |
| FATTURE DA EMETTERE                                                                                                             | € 88.718,52         | € 92.669,46         |
| CLIENTI C/ AZIENDA SANITARIA                                                                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| ASL RMGS                                                                                                                        | € 60.000,00         | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| 4) verso soggetti privati per contributi                                                                                        | € 0,00              | € 0,00              |
| - entro 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| 5) verso enti della stessa rete associativa                                                                                     | € 0,00              | € 0,00              |
| - entro 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| 6) verso altri enti del Terzo settore                                                                                           | € 0,00              | € 0,00              |
| - entro 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| ETS RICONDUCEBILI A ANFFAS                                                                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| ALTRI ENTI                                                                                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| ETS RICONDUCEBILI A ANFFAS                                                                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| ALTRI ENTI                                                                                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| 7) verso imprese controllate                                                                                                    | € 0,00              | € 0,00              |

|                                                               |                     |                     |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| - entro 12 mesi                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| 8) verso imprese collegate                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| - entro 12 mesi                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| 9) crediti tributari                                          | € 2.886,06          | € 13.527,49         |
| - entro 12 mesi                                               | € 2.886,06          | € 13.527,49         |
| CREDITI VERSO ERARIO PER RITENUTE SUBITE                      | € 0,00              | € 0,00              |
| CREDITO C/RIT. 1001 (1627)                                    | € 1.395,44          | € 311,61            |
| CREDITO IRPEF DL 3/2020                                       | € 1.302,03          | € 1.009,88          |
| CREDITI PER RIMBORSI I.versoA.                                | € 0,00              | € 0,00              |
| CREDITO I.R.A.P.                                              | € 0,00              | € 12.206,00         |
| CREDITO I.R.E.S.                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| ALTRI CREDITI verso ERARIO                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| CREDITO ADD. COMUNALE                                         | € 21,39             | € 0,00              |
| CREDITO D'IMPOSTA R&S 2018                                    | € 90,73             | € 0,00              |
| CREDITO D'IMPOSTA R&S 2019                                    | € 76,47             | € 0,00              |
| CREDITO D'IMPOSTA R&S 2020                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| 10) da 5 per mille                                            | € 0,00              | € 15.000,00         |
| - entro 12 mesi                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| 5 PER MILLE A.F. 2022 (VALORE PRESUNTO)                       | € 0,00              | € 15.000,00         |
| - oltre 12 mesi                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| 11) imposte anticipate                                        | € 0,00              | € 0,00              |
| 12) verso altri                                               | € 0,00              | € 77,50             |
| - entro 12 mesi                                               | € 0,00              | € 77,50             |
| ALTRI CREDITI verso DIPENDENTI                                | € 0,00              | € 0,00              |
| ACCONTI SU RETRIBUZIONI/COLLABORAZIONI                        | € 0,00              | € 77,50             |
| ANTICIPI T.F.R.                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| ANTICIPI IN C/ SPESE                                          | € 0,00              | € 0,00              |
| ALTRI CREDITI verso ISTITUTI PREVIDENZIALI                    | € 0,00              | € 0,00              |
| CREDITI verso I.N.A.I.L.                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| CREDITI verso INPS                                            | € 0,00              | € 0,00              |
| RITENUTE SU INTERESSI ATTIVITÀ BANCARI                        | € 0,00              | € 0,00              |
| ALTRI CREDITI                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale.</b>                                                | <b>€ 257.971,07</b> | <b>€ 302.498,23</b> |
| III attività finanziarie non immobilizzate                    |                     |                     |
| 1) partecipazioni in imprese controllate                      | € 0,00              | € 0,00              |
| 3) altri titoli                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale.</b>                                                | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| IV disponibilità liquide                                      |                     |                     |
| 1) depositi bancari e postali                                 | € 99.800,73         | € 77.821,86         |
| BANCA CENTRO LAZIO C/C 15311086                               | € 91.469,26         | € 73.341,05         |
| UNICREDIT C/C 104218054                                       | € 8.138,67          | € 4.323,01          |
| UNICREDIT C/C 104218997                                       | € 192,80            | € 157,80            |
| C/C POSTALE                                                   | € 0,00              | € 0,00              |
| 2) assegni                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 3) denaro e valori in cassa                                   | € 2.048,81          | € 254,05            |
| CASSA DENARO                                                  | € 2.048,81          | € 254,05            |
| CASSA VALORI BOLLATI                                          | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale.</b>                                                | <b>€ 101.849,54</b> | <b>€ 78.075,91</b>  |
| <b>Totale attivo circolante</b>                               | <b>€ 359.820,61</b> | <b>€ 380.574,14</b> |
| D) ratei e risconti                                           |                     |                     |
| RATEI ATTIVI                                                  | € 1.768,35          | € 0,00              |
| RISCONTI ATTIVI                                               | € 0,00              | € 3.003,97          |
| <b>Totale ratei e risconti</b>                                | <b>€ 1.768,35</b>   | <b>€ 3.003,97</b>   |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>                                          | <b>€ 437.087,35</b> | <b>€ 467.252,46</b> |
| <b>PASSIVO</b>                                                |                     |                     |
| <b>Totale.</b>                                                | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 1) riserve Statutarie                                         | € 0,00              | € 0,00              |
| 2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | € 0,00              | € 0,00              |
| 3) riserve vincolate destinate da terzi                       | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale.</b>                                                | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 1) riserve di utili o avanzi di gestione                      | € 13.938,78         | € 0,00              |
| 2) altre riserve                                              | € 224.956,76        | € 238.895,54        |

|                                                                                                                                |                     |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Totale.</b>                                                                                                                 | <b>€ 238.895,54</b> | <b>€ 238.895,54</b> |
| <b>IV) avanzo/disavanzo d'esercizio</b>                                                                                        | <b>€ 0,00</b>       | <b>-€ 2.363,82</b>  |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                                                                                 | <b>€ 238.895,54</b> | <b>€ 236.531,72</b> |
| <b>1) fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili</b>                                                                | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| F.DO DI QUIESCENZA                                                                                                             | € 0,00              | € 0,00              |
| FONDO RINNOVO CCNL ANFFAS ONLUS                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>2) fondo per imposte, anche differite</b>                                                                                   | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| F.DO IMPOSTE PER CONTENZIOSI IN ESSERE                                                                                         | € 0,00              | € 0,00              |
| F.DO IMPOSTE DIFFERITE                                                                                                         | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>3) altri accantonamenti</b>                                                                                                 | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| F.DO RISCHI PER CAUSE LEGALI                                                                                                   | € 0,00              | € 0,00              |
| F.DO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE                                                                                           | € 0,00              | € 0,00              |
| F.DO PER PROGETTI SPECIFICI                                                                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| ALTRI FONDI                                                                                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri</b>                                                                                         | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>C) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>                                                                   |                     |                     |
| F.DO T.F.R.                                                                                                                    | € 80.783,82         | € 96.050,53         |
| <b>Totale Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato</b>                                                               | <b>€ 80.783,82</b>  | <b>€ 96.050,53</b>  |
| <b>D) debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b> |                     |                     |
| <b>1) debiti verso banche</b>                                                                                                  | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| - entro 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>2) debiti verso altri finanziatori</b>                                                                                      | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| - entro 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti</b>                                                                 | <b>€ 52.500,00</b>  | <b>€ 52.500,00</b>  |
| - entro 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                | € 52.500,00         | € 52.500,00         |
| PRESTITO SOCIO L.F. (23/05/2012) delib. C.D. 7/04/2012                                                                         | € 7.500,00          | € 7.500,00          |
| PRESTITO SOCIO L.F. (19/01/18)                                                                                                 | € 20.000,00         | € 20.000,00         |
| PRESTITO SOCIO L.F. (09/02/18)                                                                                                 | € 5.000,00          | € 5.000,00          |
| PRESTITO SOCIO L.F. (06/06/18)                                                                                                 | € 20.000,00         | € 20.000,00         |
| <b>4) debiti verso enti della stessa rete associativa</b>                                                                      | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| - entro 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>5) debiti per erogazioni liberali condizionate</b>                                                                          | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| - entro 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>6) acconti</b>                                                                                                              | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| - entro 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>7) debiti verso fornitori</b>                                                                                               | <b>€ 11.120,60</b>  | <b>€ 19.461,64</b>  |
| - entro 12 mesi                                                                                                                | € 11.120,60         | € 19.461,64         |
| <b>1. Fornitori</b>                                                                                                            | <b>€ 11.120,60</b>  | <b>€ 19.461,64</b>  |
| VODAFONE                                                                                                                       | € 166,62            | € 242,85            |
| SERVIZIO CARTE CARBURANTE                                                                                                      | € 313,59            | € 295,03            |
| ENI                                                                                                                            | € 272,52            | € 1.430,03          |
| PE.DE.MA. - SERV PULIZIE                                                                                                       | € 0,00              | € 234,24            |
| FATTURE DA RICEVERE                                                                                                            | € 6.141,00          | € 11.973,68         |
| IEOPA                                                                                                                          | € 2.196,00          | € 2.196,00          |
| TERRINONI K.                                                                                                                   | € 1.867,06          | € 2.926,00          |
| ALLEATA ASS.                                                                                                                   | € 163,81            | € 163,81            |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>1. Fornitori</b>                                                                                                            | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>8) debiti verso imprese controllate e collegate</b>                                                                         | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| - entro 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>9) debiti tributari</b>                                                                                                     | <b>€ 21.705,83</b>  | <b>€ 26.563,86</b>  |
| - entro 12 mesi                                                                                                                | € 21.705,83         | € 26.563,86         |
| DEBITI TRIBUTARI TARI (FIUGGI)                                                                                                 | € 0,00              | € 4.774,24          |
| DEBITI TRIBUTARI I.R.A.P.                                                                                                      | € 12.206,00         | € 15.746,00         |
| ERARIO C/ RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE                                                                             | € 4.510,21          | € 4.419,26          |
| ERARIO C/ RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO                                                                               | € 4.541,08          | € 660,35            |
| ERARIO C/ RITENUTE SU ALTRI REDDITI                                                                                            | € 100,00            | € 0,00              |
| ERARIO C/RIT. TFR COD. TRIB. 1012                                                                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| DEBITI PER IMPOSTA SOST. TFR                                                                                                   | € 348,54            | € 906,99            |
| DEBITO BONUS DL 3/20                                                                                                           | € 0,00              | € 57,02             |

|                                                                       |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| - oltre 12 mesi                                                       | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | <b>€ 10.998,00</b>  | <b>€ 13.825,00</b>  |
| - entro 12 mesi                                                       | € 10.998,00         | € 13.825,00         |
| DEBITI VERSO I.N.P.S.                                                 | € 10.187,00         | € 13.242,00         |
| DEBITI VERSO I.N.P.S. GEST. SEPARATA                                  | € 811,00            | € 583,00            |
| DEBITI VERSO I.N.A.I.L.                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| ALTRI ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI                             | € 0,00              | € 0,00              |
| DEBITI VERSO INPS COLLABORATORI                                       | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                       | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>11) debiti verso dipendenti e collaboratori</b>                    | <b>€ 20.787,72</b>  | <b>€ 22.319,71</b>  |
| - entro 12 mesi                                                       | € 20.787,72         | € 22.319,71         |
| DEBITI VERSO DIPENDENTI                                               | € 19.107,72         | € 21.689,72         |
| DEBITI VERSO COLLABORATORI                                            | € 1.680,00          | € 629,99            |
| DEBITI VERSO COMPONENTI ORGANI SOCIALI                                | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                       | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>12) altri debiti</b>                                               | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| - entro 12 mesi                                                       | € 0,00              | € 0,00              |
| - oltre 12 mesi                                                       | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale debiti</b>                                                  | <b>€ 117.112,15</b> | <b>€ 134.670,21</b> |
| <b>E) ratei e risconti</b>                                            |                     |                     |
| RATEI PASSIVI                                                         | € 295,84            | € 0,00              |
| RISCONTI PASSIVI                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale ratei e risconti</b>                                        | <b>€ 295,84</b>     | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>                                                 | <b>€ 437.087,35</b> | <b>€ 467.252,46</b> |
| <b>TOTALE STATO PATRIMONIALE</b>                                      |                     |                     |

| RENDICONTO GESTIONALE                                        | 2021                | 2022                |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| ONERI E COSTI                                                |                     |                     |
| <b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>    |                     |                     |
| <b>1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>     | <b>€ 5.884,48</b>   | <b>€ 8.062,48</b>   |
| 1.01.01 ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO                     | € 5.884,48          | € 7.981,45          |
| 1.01.02 ACQUISTI DI MATERIALE VARIO                          | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.01.03 ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI                   | € 0,00              | € 81,03             |
| 1.01.04 ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE <516,00       | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>2) Servizi</b>                                            | <b>€ 157.842,74</b> | <b>€ 208.895,03</b> |
| 1.02.01 QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE                       | € 1.840,00          | € 1.840,00          |
| 1.02.02 QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE                       | € 190,00            | € 139,00            |
| 1.02.03 QUOTE PER ADESIONI A ORGANISMI PARALLELI             | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.02.04 ENERGIA ELETTRICA                                    | € 490,49            | € 331,23            |
| 1.02.05 PULIZIA                                              | € 0,00              | € 4.875,12          |
| 1.02.06 SPESE GAS – RISCALDAMENTO – ACQUA                    | € 1.060,00          | € 635,00            |
| 1.02.07 SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX | € 1.980,55          | € 2.342,10          |
| 1.02.08 SPESE PER AUTOMEZZI (MANUTEN)                        | € 12.476,69         | € 4.618,05          |
| 1.02.09 SPESE PER TRASPORTO                                  | € 13.544,79         | € 28.178,25         |
| 1.02.10 SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE                      | € 40,00             | € 17.951,55         |
| 1.02.11 PUBBLICITA' E PROMOZIONE                             | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.02.12 CANONI DI ASSISTENZA                                 | € 0,00              | € 622,60            |
| 1.02.13 ASSICURAZIONI DIVERSE                                | € 3.032,44          | € 398,12            |
| 1.02.14 SERVIZI VARI                                         | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.02.15 ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.02.16 VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI                    | € 0,00              | € 87,80             |
| 1.02.17 RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI                        | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.02.18 SPESE SERVIZI BANCARI / POSTALI                      | € 524,15            | € 898,50            |
| 1.02.19 CONSULENZE VARIE (LIBERO PROFESSIONALI)              | € 18.957,48         | € 19.910,42         |
| 1.02.20 COLLABORAZIONI OCCASIONALI                           | € 42.560,83         | € 51.154,50         |
| 1.02.21 COLLABORAZIONI A PROGETTO                            | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.02.22 CONSULENZE LIBERO PROFESSIONALI – ASS SOC            | € 38.553,73         | € 34.059,02         |
| 1.02.23 CONSULENZE LEGALI                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.02.24 ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO INPS-INAIL   | € 1.941,34          | € 452,53            |
| 1.02.25 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI             | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.02.26 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI               | € 3.033,25          | € 2.896,78          |
| 1.02.27 SPESE PER PROGETTI SPECIFICI                         | € 17.337,00         | € 35.724,46         |
| 1.02.28 FORMAZIONE PERSONALE                                 | € 280,00            | € 1.780,00          |
| <b>3) Godimento beni di terzi</b>                            | <b>€ 295,84</b>     | <b>€ 0,00</b>       |
| 1.03.01 AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE                          | € 295,84            | € 0,00              |
| <b>4) Per il personale</b>                                   | <b>€ 293.196,10</b> | <b>€ 369.508,44</b> |
| <b>a). Salari e stipendi</b>                                 | <b>€ 210.670,85</b> | <b>€ 275.531,98</b> |
| 1.04.01.A RETRIBUZIONI                                       | € 210.670,85        | € 275.531,98        |
| <b>b). Oneri sociali</b>                                     | <b>€ 54.336,11</b>  | <b>€ 66.291,74</b>  |
| 1.04.01.B ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI                      | € 54.336,11         | € 66.291,74         |
| <b>c). T.F.R.</b>                                            | <b>€ 17.591,20</b>  | <b>€ 25.074,43</b>  |
| 1.04.01.C T.F.R.                                             | € 16.682,61         | € 23.593,68         |
| 1.04.02.C QUOTE TFR                                          | € 795,40            | € 0,00              |

|                                                                                                          |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1.04.03.C INDENNITA' TFR                                                                                 | € 113,19            | € 1.480,75          |
| <b>d). Trattamento di quiescenza e simili</b>                                                            | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 1.04.01.D TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI                                                             | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>e). Altri costi del personale</b>                                                                     | <b>€ 10.597,94</b>  | <b>€ 2.610,29</b>   |
| 1.04.01.E PREMI I.N.A.I.L.                                                                               | € 2.597,94          | € 2.610,29          |
| 1.04.02.E RIMBORSI SPESE VARI                                                                            | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.04.03.E ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC)                                                     | € 8.000,00          | € 0,00              |
| <b>5) Ammortamenti</b>                                                                                   | <b>€ 3.731,46</b>   | <b>€ 5.488,04</b>   |
| <b>a). Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>                                               | <b>€ 3.731,46</b>   | <b>€ 5.488,04</b>   |
| 1.05.01.A AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.05.02.A AMMORTAMENTO COSTI DI SVILUPPO                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.05.03.A AMMORTAMENTO COSTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.05.04.A AMMORTAMENTO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI                                     | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.05.05.A AMMORTAMENTO AVVIAMENTO                                                                        | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.05.06.A AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                                                | € 3.731,46          | € 5.488,04          |
| <b>b). Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>                                                 | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 1.05.01.B AMM.TO ORDINARIO TERRENI E FABBRICATI                                                          | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.05.02.B AMM.TO ORDINARIO IMPIANTI E ATTREZZATURE                                                       | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.05.03.B AMM.TO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI                                                          | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>c). Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>                                                     | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>d). Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo</b>                                                 | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>6) Accantonamenti per rischi e oneri</b>                                                              | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 1.06.01 ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE                                                                     | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.06.02 ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI                                                         | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.06.03 ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI                                                            | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.06.04 ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE DI RAPPORTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA            | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.06.05 ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE                                             | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.06.06 ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI                                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.06.07 ALTRO                                                                                            | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>7) Oneri diversi di gestione</b>                                                                      | <b>€ 5.278,37</b>   | <b>€ 6.395,67</b>   |
| 1.06.01 IMPOSTE E TASSE - I.R.A.P.                                                                       | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.06.02 IMPOSTE E TASSE - TFR                                                                            | € 23,44             | € 0,00              |
| 1.06.03 IMPOSTE E TASSE - ICI - RIFIUTI                                                                  | € 1.291,00          | € 2.178,00          |
| 1.07.04 IMPOSTA DI BOLLO - CONTRIBUTI UNIFICATI                                                          | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.07.05 VIDIMAZIONI LIBRI SOCIALI                                                                        | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.07.06 SANZIONI AMMINISTRATIVE                                                                          | € 279,18            | € 900,80            |
| 1.07.07 ARROTONDAMENTI PASSIVI                                                                           | € 292,20            | € 29,40             |
| 1.07.08 SPESE NON DEDUCIBILI                                                                             | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.07.09 RIMBORSO ASSEMBLEARI, AMMINISTRATORI E REVISORI                                                  | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.07.10 SPESE DI RAPPRESENTANZA (OMAGGI ECC...)                                                          | € 426,94            | € 130,00            |
| 1.07.11 LIBERALITA' E BENEFICENZA                                                                        | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.07.12 VIDIMAZIONI LIBRI SOCIALI                                                                        | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.07.13 POSTALI E VALORI BOLLATI                                                                         | € 90,00             | € 268,90            |
| 1.07.14 ABBONAMENTI E RIVISTE                                                                            | € 0,00              | € 0,00              |
| 1.07.15 ALTRI COSTI                                                                                      | € 2.875,61          | € 2.888,57          |
| <b>8) Rimanenze iniziali</b>                                                                             | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali</b>                    | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali</b>                           | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>Totale</b>                                                                                            | <b>€ 466.228,99</b> | <b>€ 598.349,66</b> |
| <b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>                                                              |                     |                     |

|                                                                  |               |               |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>         | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.01.01 ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO                         | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.01.02 ACQUISTI DI MATERIALE VARIO                              | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.01.03 ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.01.04 ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE <516,00           | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>2) Servizi</b>                                                | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.02.01 QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE                           | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.02 QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE                           | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.03 QUOTE PER ADESIONI A ORGANISMI PARALLELI                 | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.04 ENERGIA ELETTRICA                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.05 PULIZIA                                                  | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.06 SPESE DI RISCALDAMENTO                                   | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.07 SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX     | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.08 SPESE TRASPORTO                                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.09 SPESE PER AUTOMEZZI                                      | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.10 SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.11 PUBBLICITA' E PROMOZIONE                                 | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.12 CANONI DI ASSISTENZA                                     | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.13 ASSICURAZIONI DIVERSE                                    | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.14 SERVIZI VARI                                             | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.15 ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.16 VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.17 RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.18 SPESE SERVIZI BANCARI                                    | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.19 CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI, AMINISTRATIVE ETC) | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.20 COLLABORAZIONI OCCASIONALI                               | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.21 COLLABORAZIONI A PROGETTO                                | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.22 CONSULENZE MEDICHE                                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.23 CONSULENZE LEGALI                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.24 ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO                  | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.25 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI                 | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.26 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI                   | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.27 SPESE PER PROGETTI SPECIFICI                             | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>3) Godimento beni di terzi</b>                                | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.03.01 AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE                              | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>4) Personale</b>                                              | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>a). Salari e stipendi</b>                                     | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.04.01.A RETRIBUZIONI                                           | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>b). Oneri sociali</b>                                         | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.04.01.B ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI                          | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>c). T.F.R.</b>                                                | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.04.01.C T.F.R.                                                 | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>d). Trattamento di quiescenza e simili</b>                    | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 3.04.01.D TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI                     | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>e). Altri costi del personale</b>                             | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 3.04.01.E PREMI I.N.A.I.L.                                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.04.02.E RIMBORSI SPESE VARI                                    | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.04.03.E ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC)             | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>5) Ammortamenti</b>                                           | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>a). Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>       | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.05.01.A AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO        | € 0,00        | € 0,00        |

|                                                                  |               |               |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>         | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.01.01 ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO                         | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.01.02 ACQUISTI DI MATERIALE VARIO                              | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.01.03 ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.01.04 ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE <516,00           | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>2) Servizi</b>                                                | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.02.01 QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE                           | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.02 QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE                           | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.03 QUOTE PER ADESIONI A ORGANISMI PARALLELI                 | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.04 ENERGIA ELETTRICA                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.05 PULIZIA                                                  | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.06 SPESE DI RISCALDAMENTO                                   | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.07 SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX     | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.08 SPESE TRASPORTO                                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.09 SPESE PER AUTOMEZZI                                      | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.10 SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.11 PUBBLICITA' E PROMOZIONE                                 | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.12 CANONI DI ASSISTENZA                                     | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.13 ASSICURAZIONI DIVERSE                                    | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.14 SERVIZI VARI                                             | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.15 ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.16 VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.17 RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.18 SPESE SERVIZI BANCARI                                    | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.19 CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI, AMINISTRATIVE ETC) | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.20 COLLABORAZIONI OCCASIONALI                               | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.21 COLLABORAZIONI A PROGETTO                                | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.22 CONSULENZE MEDICHE                                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.23 CONSULENZE LEGALI                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.24 ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO                  | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.25 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI                 | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.26 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI                   | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.02.27 SPESE PER PROGETTI SPECIFICI                             | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>3) Godimento beni di terzi</b>                                | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.03.01 AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE                              | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>4) Personale</b>                                              | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>a). Salari e stipendi</b>                                     | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.04.01.A RETRIBUZIONI                                           | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>b). Oneri sociali</b>                                         | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.04.01.B ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI                          | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>c). T.F.R.</b>                                                | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.04.01.C T.F.R.                                                 | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>d). Trattamento di quiescenza e simili</b>                    | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 3.04.01.D TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI                     | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>e). Altri costi del personale</b>                             | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 3.04.01.E PREMI I.N.A.I.L.                                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.04.02.E RIMBORSI SPESE VARI                                    | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.04.03.E ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC)             | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>5) Ammortamenti</b>                                           | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>a). Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>       | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.05.01.A AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO        | € 0,00        | € 0,00        |

|                                                                                                          |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 2.05.02.A AMMORTAMENTO COSTI DI SVILUPPO                                                                 | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.05.03.A AMMORTAMENTO COSTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.05.04.A AMMORTAMENTO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI                                     | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.05.05.A AMMORTAMENTO AVVIAMENTO                                                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.05.06.A AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                                                | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>b). Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>                                                 | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.05.01.B AMM.TO ORDINARIO TERRENI E FABBRICATI                                                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.05.02.B AMM.TO ORDINARIO IMPIANTI E ATTREZZATURE                                                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.05.03.B AMM.TO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI                                                          | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>c). Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>                                                     | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>d). Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo</b>                                                 | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>6) Accantonamenti per rischi e oneri</b>                                                              | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.06.01 ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE                                                                     | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.06.02 ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI                                                         | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.06.03 ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI                                                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.06.04 ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE DI RAPPORTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA            |               |               |
| 2.06.05 ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE                                             | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.06.06 ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI                                                      | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.06.07 ALTRO                                                                                            | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>7) Oneri diversi di gestione</b>                                                                      | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 2.07.02 IMPOSTE E TASSE - I.R.E.S.                                                                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.03 IMPOSTE COMUNALI - ICI - TASSA RIFIUTI                                                           | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.04 DIRITTO ANNUALE CCIAA                                                                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.05 IMPOSTA DI REGISTRO                                                                              | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.06 IMPOSTA DI BOLLO - CONTRIBUTI UNIFICATI                                                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.07 VIDIMAZIONI LIBRI SOCIALI                                                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.08 SANZIONI AMMINISTRATIVE                                                                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.09 ARROTONDAMENTI PASSIVI                                                                           | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.10 SPESE NON DEDUCIBILI                                                                             | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.11 RIMBORSO ASSEMBLEARI, AMMINISTRATORI E REVISORI                                                  | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.12 SPESE DI RAPPRESENTANZA (OMAGGI ECC...)                                                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.13 LIBERALITA' E BENEFICENZA                                                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.14 VIDIMAZIONI LIBRI SOCIALI                                                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.15 POSTALI E VALORI BOLLATI                                                                         | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.16 ABBONAMENTI E RIVISTE                                                                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 2.07.17 ALTRI COSTI                                                                                      | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>8) Rimanenze iniziali</b>                                                                             | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>Totale</b>                                                                                            | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>                                                    |               |               |
| <b>1) Oneri per raccolte fondi abituali</b>                                                              | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 3.01.01. RACCOLTA FONDI 1                                                                                | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.01.01.01 ONERI PER ACQUISTO BENI                                                                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.01.01.02 ONERI PER ACQUISTO SERVIZI                                                                    | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.01.01.03 ONERI PER NOLEGGI, AFFITTI O UTILIZZO ATTREZZATURE                                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.01.01.04 ONERI PROMOZIONALI PER LA RACCOLTA                                                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.01.01.05 ONERI PER LAVORO AUTONOMO O DIPENDENTE                                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.01.01.06 ONERI PER RIMBORSI A VOLONTARI                                                                | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.01.01.07 ALTRI ONERI                                                                                   | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.01.02 RACCOLTA FONDI 2                                                                                 | € 0,00        | € 0,00        |
| 3.01.03 RACCOLTA FONDI 3                                                                                 | € 0,00        | € 0,00        |

|                                                                                               |                 |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>2) Oneri per raccolte fondi occasionali</b>                                                | <b>€ 0,00</b>   | <b>€ 0,00</b>   |
| 3.02.01 RACCOLTA FONDI 1                                                                      | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.01.01 ONERI PER ACQUISTO BENI                                                            | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.01.02 ONERI PER ACQUISTO SERVIZI                                                         | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.01.03 ONERI PER NOLEGGI, AFFITTI O UTILIZZO ATTREZZATURE                                 | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.01.04 ONERI PROMOZIONALI PER LA RACCOLTA                                                 | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.01.05 ONERI PER LAVORO AUTONOMO O DIPENDENTE                                             | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.01.06 ONERI PER RIMBORSI A VOLONTARI                                                     | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.01.07 ALTRI ONERI                                                                        | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.02 RACCOLTA FONDI 2                                                                      | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.02.01 ONERI PER ACQUISTO BENI                                                            | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.02.02 ONERI PER ACQUISTO SERVIZI                                                         | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.02.03 ONERI PER NOLEGGI, AFFITTI O UTILIZZO ATTREZZATURE                                 | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.02.04 ONERI PROMOZIONALI PER LA RACCOLTA                                                 | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.02.05 ONERI PER LAVORO AUTONOMO O DIPENDENTE                                             | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.02.06 ONERI PER RIMBORSI A VOLONTARI                                                     | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.02.07 ALTRI ONERI                                                                        | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.02.03 RACCOLTA FONDI 3                                                                      | € 0,00          | € 0,00          |
| <b>3) Altri oneri</b>                                                                         | <b>€ 0,00</b>   | <b>€ 0,00</b>   |
| 3.03.01 ATTIVITA' GENERALI DI PROMOZIONE                                                      | € 0,00          | € 0,00          |
| 3.03.02 ALTRI ONERI                                                                           | € 0,00          | € 0,00          |
| <b>Totale</b>                                                                                 | <b>€ 0,00</b>   | <b>€ 0,00</b>   |
| <b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>                                |                 |                 |
| <b>1) Su rapporti bancari</b>                                                                 | <b>€ 519,62</b> | <b>€ 610,05</b> |
| 4.01.01 INTERESSI PASSIVI                                                                     | € 519,62        | € 610,05        |
| 4.01.02 RESTITUZIONE QUOTA CAPITALE                                                           | € 0,00          | € 0,00          |
| <b>2) Su prestiti</b>                                                                         | <b>€ 0,00</b>   | <b>€ 0,00</b>   |
| 4.02.01 INTERESSI PASSIVI                                                                     | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.02.02 RESTITUZIONE QUOTA CAPITALE                                                           | € 0,00          | € 0,00          |
| <b>3) Da patrimonio edilizio</b>                                                              | <b>€ 0,00</b>   | <b>€ 0,00</b>   |
| 4.03.01 MANUTENZIONI ORDINARIE                                                                | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.03.02 MANUTENZIONI STRAORDINARIE                                                            | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.03.03 MINUSVALENZE                                                                          | € 0,00          | € 0,00          |
| <b>4) Da altri patrimoni immobiliari</b>                                                      | <b>€ 0,00</b>   | <b>€ 0,00</b>   |
| 4.04.01 MANUTENZIONI ORDINARIE                                                                | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.04.02 MANUTENZIONI STRAORDINARIE                                                            | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.04.03 MINUSVALENZE                                                                          | € 0,00          | € 0,00          |
| <b>5) Accantonamenti per rischi e oneri</b>                                                   | <b>€ 0,00</b>   | <b>€ 0,00</b>   |
| 4.05.01 ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE                                                          | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.05.02 ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI                                              | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.05.03 ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI                                                 | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.05.04 ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE DI RAPPORTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.05.05 ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE                                  | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.05.06 ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI                                           | € 0,00          | € 0,00          |
| 4.05.07 ALTRO                                                                                 | € 0,00          | € 0,00          |
| <b>6) Altri oneri</b>                                                                         | <b>€ 0,00</b>   | <b>€ 0,00</b>   |
| <b>Totale</b>                                                                                 | <b>€ 519,62</b> | <b>€ 610,05</b> |
| <b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>                                                  |                 |                 |
| <b>1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>                                      | <b>€ 0,00</b>   | <b>€ 0,00</b>   |
| 5.01.01 ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO                                                      | € 0,00          | € 0,00          |

|                                                                                                          |               |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 5.01.02 ACQUISTI DI MATERIALE VARIO                                                                      | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.01.03 ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI                                                               | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.01.04 ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE <516,00                                                   | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>2) Servizi</b>                                                                                        | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 5.02.01 QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE                                                                   | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.02 QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE                                                                   | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.03 QUOTE PER ADESIONI A ORGANISMI PARALLELI                                                         | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.04 ENERGIA ELETTRICA                                                                                | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.05 PULIZIA                                                                                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.06 SPESE DI RISCALDAMENTO                                                                           | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.07 SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX                                             | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.08 SPESE TRASPORTO                                                                                  | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.09 SPESE PER AUTOMEZZI                                                                              | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.10 SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE                                                                  | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.11 PUBBLICITA' E PROMOZIONE                                                                         | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.12 CANONI DI ASSISTENZA                                                                             | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.13 ASSICURAZIONI DIVERSE                                                                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.14 SERVIZI VARI                                                                                     | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.15 ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI                                                                | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.16 VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI                                                                | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.17 RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI                                                                    | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.18 SPESE SERVIZI BANCARI                                                                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.19 CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI, AMINISTRATIVE ETC)                                         | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.20 COLLABORAZIONI OCCASIONALI                                                                       | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.21 COLLABORAZIONI A PROGETTO                                                                        | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.22 CONSULENZE MEDICHE                                                                               | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.23 CONSULENZE LEGALI                                                                                | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.24 ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO                                                          | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.25 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI                                                         | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.26 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI                                                           | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.02.27 SPESE PER PROGETTI SPECIFICI                                                                     | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>3) Godimento beni di terzi</b>                                                                        | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 5.03.01 AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE                                                                      | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>4) Personale</b>                                                                                      | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>a). Salari e stipendi</b>                                                                             | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 5.04.01.A RETRIBUZIONI                                                                                   | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>b). Oneri sociali</b>                                                                                 | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 5.04.01.B ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI                                                                  | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>c). T.F.R.</b>                                                                                        | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 5.04.01.C T.F.R.                                                                                         | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>d). Trattamento di quiescenza e simili</b>                                                            | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 5.04.01.D TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI                                                             | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>e). Altri costi del personale</b>                                                                     | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 5.04.01.E PREMI I.N.A.I.L.                                                                               | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.04.02.E RIMBORSI SPESE VARI                                                                            | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.04.03.E ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC)                                                     | € 0,00        | € 0,00        |
| <b>5) Ammortamenti</b>                                                                                   | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| <b>a). Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>                                               | <b>€ 0,00</b> | <b>€ 0,00</b> |
| 5.05.01.A AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO                                                | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.05.02.A AMMORTAMENTO COSTI DI SVILUPPO                                                                 | € 0,00        | € 0,00        |
| 5.05.03.A AMMORTAMENTO COSTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO | € 0,00        | € 0,00        |

|                                                                                                |                     |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 5.05.04.A AMMORTAMENTO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI                           | € 0,00              | € 0,00              |
| 5.05.05.A AMMORTAMENTO AVVIAMENTO                                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| 5.05.06.A AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                                      | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>b). Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>                                       | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 5.05.01.B AMM.TO ORDINARIO TERRENI E FABBRICATI                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| 5.05.02.B AMM.TO ORDINARIO IMPIANTI E ATTREZZATURE                                             | € 0,00              | € 0,00              |
| 5.05.03.B AMM.TO ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI                                        | € 0,00              | € 0,00              |
| 5.05.04.B AMM.TO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>c). Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>                                           | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>0</b>                                                                                       | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>6) Accantonamenti per rischi e oneri</b>                                                    | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 6.06.01. ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE                                                          | € 0,00              | € 0,00              |
| 6.06.02. ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| 6.06.03. ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| 6.06.04. ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE DI RAPPORTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA | € 0,00              | € 0,00              |
| 6.06.05. ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE                                  | € 0,00              | € 0,00              |
| 6.06.06. ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI                                           | € 0,00              | € 0,00              |
| 6.06.07. ALTRO                                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>7) Altri oneri</b>                                                                          | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali</b>          | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali</b>                  | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>Totale</b>                                                                                  | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>Imposte</b>                                                                                 | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 8.01 IMPOSTE E TASSE - I.R.E.S.                                                                | € 0,00              | € 0,00              |
| 8.01 IMPOSTE E TASSE - I.R.A.P.                                                                | € 12.206,00         | € 15.746,00         |
| <b>Avanzo d'esercizio</b>                                                                      | <b>€ 13.938,78</b>  | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>Totale oneri e costi</b>                                                                    | <b>€ 492.893,39</b> | <b>€ 614.705,71</b> |
| <b>PROVENTI E RICAVI</b>                                                                       |                     |                     |
| <b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>                         |                     |                     |
| 1) Proventi da quote associative e apporti fondatori                                           | € 416,00            | € 672,00            |
| 2) Proventi dagli associati per attività mutuali                                               | € 0,00              | € 0,00              |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori                                  | € 0,00              | € 0,00              |
| 4) Erogazioni liberali                                                                         | € 1.061,00          | € 2.244,50          |
| 5) Proventi del 5 per mille                                                                    | € 0,00              | € 34.286,74         |
| 6) Contributi da soggetti privati                                                              | € 67.522,50         | € 89.372,40         |
| 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi                                                   | € 0,00              | € 4.049,18          |
| 8) Contributi da enti pubblici                                                                 | € 92.945,53         | € 0,00              |
| 9) Proventi da contratti con enti pubblici                                                     | € 323.343,07        | € 460.797,82        |
| 10) Altri ricavi, rendite e proventi                                                           | € 0,00              | € 19.740,81         |
| 11) Rimanenze finali                                                                           | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale</b>                                                                                  | <b>€ 485.288,10</b> | <b>€ 611.163,45</b> |
| <b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>                                       |                     |                     |
| 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori                                  | € 0,00              | € 0,00              |
| 2) Contributi da soggetti privati                                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi                                                   | € 0,00              | € 0,00              |
| 4) Contributi da enti pubblici                                                                 | € 0,00              | € 0,00              |
| 5) Proventi da contratti con enti pubblici                                                     | € 0,00              | € 0,00              |
| 6) Altri ricavi, rendite e proventi                                                            | € 7.605,29          | € 1.178,42          |

|                                                                             |                     |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 7) Rimanenze finali                                                         | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale</b>                                                               | <b>€ 7.605,29</b>   | <b>€ 1.178,42</b>   |
| <b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>          |                     |                     |
| <b>1) Ricavi per raccolte fondi abituali</b>                                | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 3.01.01 RACCOLTA FONDI 1                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.01.01.01 LIBERALITA' MONETARIE                                            | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.01.01.02 VALORE DI MERCATO LIBERALITA' NON MONETARIE                      | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.01.01.03 ALTRI PROVENTI                                                   | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.01.02 RACCOLTA FONDI 2                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.01.03 RACCOLTA FONDI 3                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>2) Ricavi per raccolte fondi occasionali</b>                             | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 3.02.01 RACCOLTA FONDI 1                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.02.01.01 LIBERALITA' MONETARIE                                            | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.02.01.02 VALORE DI MERCATO LIBERALITA' NON MONETARIE                      | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.02.01.03 ALTRI PROVENTI                                                   | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.02.02 RACCOLTA FONDI 2                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.02.02.01 LIBERALITA' MONETARIE                                            | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.02.02.02 VALORE DI MERCATO LIBERALITA' NON MONETARIE                      | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.02.02.03 ALTRI PROVENTI                                                   | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.02.03 RACCOLTA FONDI 3                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>3) Altri Ricavi</b>                                                      | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 3.03.01 ATTIVITA' GENERALI DI PROMOZIONE                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 3.03.02 ALTRI RICAVI                                                        | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale</b>                                                               | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b> |                     |                     |
| <b>1) Da rapporti bancari</b>                                               | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,02</b>       |
| <b>2) Da altri investimenti finanziari</b>                                  | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 4.02.01 INTERESSI ATTIVI                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 4.02.02 ALTRI PROVENTI FINANZIARI                                           | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>3) Da patrimonio edilizio</b>                                            | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 4.03.01 LOCAZIONI ATTIVE                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 4.03.02 PLUSVALENZE                                                         | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>4) Da altri beni patrimoniali</b>                                        | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 4.04.01 LOCAZIONI ATTIVE                                                    | € 0,00              | € 0,00              |
| 4.04.02 PLUSVALENZE                                                         | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>Totale</b>                                                               | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,02</b>       |
| <b>E) Proventi di supporto generale</b>                                     |                     |                     |
| <b>5.01. Proventi da distacco del personale</b>                             | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| 5.01.01 DISTACCO PRESSO ENTE 1                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| 5.01.01 DISTACCO PRESSO ENTE 2                                              | € 0,00              | € 0,00              |
| <b>5.02. Altri proventi di supporto generale</b>                            | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>Totale</b>                                                               | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 0,00</b>       |
| <b>Disavanzo d'esercizio</b>                                                | <b>€ 0,00</b>       | <b>€ 2.363,82</b>   |
| <b>Totale proventi e ricavi</b>                                             | <b>€ 492.893,39</b> | <b>€ 614.705,71</b> |

**PROSPETTO CONTRIBUTI PUBBLICI***(MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI CIRCOLARE 2/2019)*

| ENTE                                       | STANZIATI  | INCASSATO 2021 | INCASSATO 2022 |
|--------------------------------------------|------------|----------------|----------------|
| DISTRETTO SOCIO SANITARIO RM5.4 2020       | 204.164,51 | 91.533,00      | ,00            |
| DISTRETTO SOCIO SANITARIO RM5.4 2021       | 229.267,27 | 191.056,31     | 38.210,96      |
| DISTRETTO SOCIO SANITARIO RM5.4 2022       | 273.079,98 | ,00            | 213.599,54     |
| COMUNE DI ALATRI PROG. VITA INDIPENDENTE   |            | ,00            | 6.071,25       |
| COMUNE DI FIUGGI - CENTRO DIURNO 2020      | 57.600,00  | ,00            | 11.520,00      |
| COMUNE DI FIUGGI - CENTRO DIURNO 2021      | 57.600,00  | ,00            | 11.520,00      |
| COMUNE DI FIUGGI - ASSISTENTI SOCIALI 2021 | 34.852,00  | 15.146,00      | 19.706,40      |
| COMUNE DI FIUGGI - CHRISTMAS VILLAGE       | 2.000,00   | ,00            | 2.000,00       |
| PARCO DEI MONTI SIMBRUINI                  | 1.500,00   | ,00            | 1.500,00       |
| ASL RMG (contributo soggiorno marino) 2021 | 60.000,00  | ,00            | 60.000,00      |
| REGIONE LAZIO COM. SOLIDALI 2020           |            | ,00            | 35.031,11      |
| REGIONE LAZIO - CONTR. E-FAMILY            |            | ,00            | 24.452,00      |

## **ANFFAS SUBIACO ETS**

### **RELAZIONE DI MISSIONE DELL'ESERCIZIO 2022**

#### **A. PREMESSA**

Il Bilancio relativo all'esercizio 2022, di cui la presente Relazione è parte integrante, è redatto in applicazione dell'art. 13, commi 1 e 2, del D. Lgs 3 luglio 2017 e del D.M. 5 marzo 2020 secondo il criterio di competenza economica e, in particolare, segue la struttura obbligatoria prevista dal Modello C dell'Allegato approvato dal citato D.M. Quindi da un lato illustra le poste dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale e dall'altro le modalità di perseguimento da parte dell'Ente delle finalità statutarie.

Il risultato di esercizio è stato conseguito inserendo tra i proventi il gettito del contributo 5 per mille valutato sulla delle esperienze degli anni precedenti per € 15,000,00.

L'Ente adotta questo schema di bilancio in quanto non svolge in via prevalente attività in forma d'impresa commerciale.

Il presente Bilancio è conforme alle clausole, ai principi generali e ai criteri di valutazione previsti per il bilancio dagli articoli 2423, 2423-bis e 2426 del Codice civile, nonché ai principi contabili nazionali emanati dall'Organismo Italiano di contabilità (di seguito OIC), come integrati con lo specifico principio dedicato al Terzo settore.

Esso rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente e il risultato economico dell'esercizio e viene espresso in unità di euro, senza cifre decimali.

#### **B. CLAUSOLE, PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE PREVISTI DAL CODICE CIVILE**

Gli amministratori con riferimento alla previsione dell'art. 2423 sul principio di rilevanza precisano di non aver applicato deroghe agli obblighi di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa.

Gli amministratori confermano che sono stati osservati i seguenti principi previsti dall'art. 2423-bis c.c.:

- 1) La valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- 2) La rilevazione e presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- 3) Si sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- 4) Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento;
- 5) Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- 6) Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- 7) I criteri di valutazione non sono modificati rispetto al precedente esercizio salvo deroghe consentite in casi eccezionali.

Si precisa, per quanto attiene al punto 1), che la verifica della continuità dell'attività è stata effettuata dall'organo amministrativo con una valutazione che ha fatto riferimento almeno al periodo di un anno dalla chiusura dell'esercizio a cui questo bilancio si riferisce .

Con riferimento al punto 7) si conferma che non vi è stata deroga alla costanza dei criteri di valutazione .

Per quanto riguarda i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 c.c. se ne riassume di seguito sinteticamente le modalità di applicazione.

### IMMOBILIZZAZIONI

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del Codice civile.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali esistenti e funzionanti alla data di chiusura dell'esercizio sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione del singolo cespite e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del periodo di utilizzo dei beni.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio. Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti, macchinario da 4% a 20%

Attrezzature industriali e commerciali 20% Altri beni: 15%

Automezzi e mezzi di trasporto interno da 20% a 25%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati da 12% a 20%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale.

All'Ente, nel corso dell'esercizio non sono stati concessi contributi in conto impianti

Le immobilizzazioni immateriali in corso e gli anticipi ai fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

## IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

### PARTECIPAZIONI

L'Ente non detiene partecipazioni

### CREDITI

I crediti sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo

Per quanto riguarda l'applicazione del criterio del costo ammortizzato si precisa quanto segue: non applicato

### ALTRI TITOLI

L'Ente non detiene titoli

## ATTIVO CIRCOLANTE

### RIMANENZE

A fine esercizio l'Ente non presenta categorie di rimanenze.

### CREDITI

I crediti sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo

## ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Queste attività finanziarie sono costituite da: .....

Il criterio di valutazione applicato è il seguente: .....

### DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

### RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico, costituiscono quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

## PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ

### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto rappresenta idealmente la differenza tra le attività e le passività. Il passivo è suddiviso tra:

fondo di dotazione identificato nel fondo iniziale dell'ente.

patrimonio vincolato, che è rappresentato dalle riserve statutarie e dalle riserve che nel corso dell'esercizio e degli esercizi antecedenti sono state oggetto di un vincolo d'utilizzo, stabilito internamente o esternamente, ancora presente alla data di riferimento del bilancio;

patrimonio libero, che è rappresentato dagli avanzi di gestione generati nell'esercizio o negli esercizi precedenti privi di vincoli d'utilizzo.

#### FONDI PER RISCHI E ONERI

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

#### TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

#### DEBITI

I debiti sono valutati secondo il valore nominale, aumentato degli eventuali oneri da sostenere per la loro estinzione.

### RENDICONTO GESTIONALE

#### COSTI E PROVENTI/RICAVI

I costi e i proventi/ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

#### EROGAZIONI LIBERALI

Le erogazioni liberali sono iscritte tra i proventi della sezione C del rendiconto gestionale nella misura in cui sono libere da vincoli di destinazione o condizioni. Quelle acquisite nell'esercizio ma sottoposte a condizione sono iscritte tra i debiti e quelle vincolate, sia per disposizione del terzo disponente sia per scelta dell'organo amministrativo, sono inserite tra le riserve vincolate del patrimonio non disponibile. Entrambe le categorie vengono rilasciate al rendiconto solo quando viene realizzata la condizione o soddisfatta la destinazione impressa.

#### DIVIDENDI

non sussistono dividendi

#### IMPOSTE

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

### **C. PRINCIPI CONTABILI**

Al presente bilancio sono stati applicati i principi contabili emanati dall'OIC, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale che caratterizzano

l'Ente, e in particolare lo specifico principio contabile dedicato al Terzo settore emanato nel gennaio del 2022 ed emendato nel marzo del 2023.

## **SCHEMI DI STATO PATRIMONIALE E DI RENDICONTO GESTIONALE**

Per quanto riguarda l'utilizzo degli schemi obbligatori di Stato patrimoniale e di Rendiconto gestionale previsti dal D.M. 5 marzo 2020 si conferma che essi non sono stati adattati secondo le possibilità ammesse dallo stesso decreto.

Sono state omesse negli schemi le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole prive di valori in entrambi gli esercizi considerati.

### **1. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE**

Anffas Subiaco ETS, è iscritta al registro Unico Nazionale del terzo Settore della Regione Lazio, nella sezione Altri Enti, con determinazione n. G02914 del 03/03/2023 – della regione Lazio, nella sezione Altri Enti, con la qualifica di ETS non commerciale ed è altresì iscritto tra i percettori del gettito del 5 per mille IRPEF, ente con Personalità Giuridica, riconosciuta ai sensi dell'art. 22 D.lgs. n. 117/2017 (sospesa per effetto dell'iscrizione al RUNTS).

ha perseguito nell'esercizio la propria missione statutaria consistente nello svolgimento di attività di interesse generale di tipo solidaristico e di utilità sociale, in favore di persone con disabilità intellettiva e disturbi del neurosviluppo e dei loro familiari affinché sia loro garantito il diritto inalienabile ad una vita libera e tutelata il più possibile indipendente nel rispetto della propria dignità. Anffas tutta si ispira al modello della disabilità basato sui diritti umani e sulla qualità di vita, nel rispetto dei paradigmi della Convenzione Onu sui diritti delle persone con disabilità, ratificata dall'Italia con legge 3 marzo 2009 n. 18.

La missione, in coerenza e continuità con le annualità precedenti, si è concretizzata nell'esercizio, come nei precedenti, nello svolgimento delle seguenti attività di interesse generale:

- La gestione di n. 3 Centri Diurni per persone adulte con disabilità (Subiaco, Olevano Romano e Fiuggi)
- La prestazione di servizi di assistenza personale, di accoglienza e informazione.

Anffas Subiaco ETS ha sede legale in Subiaco via San Francesco n. 1, dove sono collocati anche gli uffici amministrativi e la gestione delle seguenti attività: Centro Diurno, tirocini per OSS, servizio di pubblica utilità (messa alla prova)

L'Ente detiene inoltre le seguenti sedi secondarie:

- Sede secondaria di Olevano Romano, dove viene svolta l'attività di Centro Diurno, tirocini per OSS, servizio di pubblica utilità (messa alla prova)
- Sede secondaria di Fiuggi, dove viene svolta l'attività di Centro Diurno, tirocini per OSS, servizio di pubblica utilità (messa alla prova)

L'Ente è iscritto nel Registro Unico del Terzo Settore presso il Runts della regione Lazio, nella sezione Altri Enti, con la qualifica di ETS non commerciale ed è altresì iscritto tra i percettori del gettito del 5 per mille IRPEF.

L'Ente aderisce alla rete associativa costituita da Anffas Nazionale ETS-APS.

Nel corso dell'esercizio si sono tenute n. 6 riunioni di Consiglio Direttivo ( 2/5, 1/10, 15/10, 16/10, 15/11, 15/12) e n. 2 Assemblee dei Soci (28/06,10/11)

## 2. ESAME DELLE VOCI DI BILANCIO

Per i criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato, si rinvia a quanto indicato nel precedente paragrafo B.

Per l'indicazione di eventuali accorpamenti ed eliminazioni delle voci di bilancio rispetto al modello previsto dal DM 5.3.2020 si rinvia al precedente paragrafo B.

Si indicano e commentano nelle tabelle seguenti le variazioni intervenute nei valori delle poste dello stato patrimoniale tra l'esercizio precedente e quello di riferimento.

### ATTIVO

#### IMMOBILIZZAZIONI

##### Immobilizzazioni immateriali

##### Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

|                                      | Costi d'impianto<br>e ampliamento | Costi di<br>sviluppo | Diritti di brevetto<br>e su opera dell'ingegno | Concessioni,<br>Licenze, marchi<br>e simili |
|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio           |                                   |                      |                                                |                                             |
| Costo                                | 39.173,44                         |                      |                                                |                                             |
| Ammortamenti (Fondo<br>ammortamento) |                                   |                      |                                                |                                             |
| Valore di bilancio                   | 39.173,44                         |                      |                                                |                                             |
| Variazioni nell'esercizio            |                                   |                      |                                                |                                             |
| Incrementi per acquisizioni          | 4.275,14                          |                      |                                                |                                             |
| Decrementi per cessioni              | ,00                               |                      |                                                |                                             |
| Totale variazioni                    | 4.275,14                          |                      |                                                |                                             |
| Valore di fine esercizio             |                                   |                      |                                                |                                             |
| Costo                                | 43.448,58                         |                      |                                                |                                             |
| Ammortamenti (Fondo<br>ammortamento) | 5.159,18                          |                      |                                                |                                             |
| Valore di bilancio                   | 38.289,40                         |                      |                                                |                                             |

|                                      | Avviamento | Immobilizzazioni in<br>corso e acconti | Altre | Totale immobilizzazioni<br>immateriali |
|--------------------------------------|------------|----------------------------------------|-------|----------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio           |            |                                        |       |                                        |
| Costo                                |            |                                        |       |                                        |
| Ammortamenti (Fondo<br>ammortamento) |            |                                        |       |                                        |
| Valore di bilancio                   |            |                                        |       |                                        |
| Variazioni nell'esercizio            |            |                                        |       |                                        |
| Incrementi per acquisizioni          |            |                                        |       |                                        |
| Decrementi per cessioni              |            |                                        |       |                                        |
| Totale variazioni                    |            |                                        |       |                                        |
| Valore di fine esercizio             |            |                                        |       |                                        |
| Costo                                |            |                                        |       |                                        |
| Ammortamenti (Fondo<br>ammortamento) |            |                                        |       |                                        |
| Valore di bilancio                   |            |                                        |       |                                        |

Commento: i costi indicati si riferiscono alle spese di ristrutturazione dei locali che Anffas Subiaco detiene a titolo gratuito a Fiuggi, dove svolge il servizio di Centro Diurno Adulti.

Per informazioni sui criteri di valutazione si rimanda al paragrafo B della presente relazione di missione.

#### Immobilizzazioni materiali

##### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

|                                                  | Terreni<br>e<br>fabbricati | Impianti<br>e macchinari | Attrezzatura<br>e altri beni | Immobilizzazioni<br>in corso e<br>acconti | Totale<br>Immobilizzazioni<br>materiali |
|--------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                |                            |                          |                              |                                           |                                         |
| <b>Costo</b>                                     |                            | 28066,16                 | 8.258,79                     |                                           |                                         |
| <b>Ammortamenti<br/>(Fondo<br/>ammortamento)</b> |                            | 0                        | 0                            |                                           |                                         |
| <b>Valore di bilancio</b>                        |                            | 28066,16                 | 0                            |                                           |                                         |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                 |                            |                          |                              |                                           |                                         |
| <b>Incrementi per<br/>acquisizioni</b>           |                            | 9060                     | 0                            |                                           |                                         |
| <b>Decrementi per cessioni</b>                   |                            | 0                        | 0                            |                                           |                                         |
| <b>Totale variazioni</b>                         |                            | 9060                     | 0                            |                                           |                                         |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                  |                            |                          |                              |                                           |                                         |
| <b>Costo</b>                                     |                            | 37126,16                 | 8.258,79                     |                                           |                                         |
| <b>Ammortamenti<br/>(Fondo<br/>ammortamento)</b> |                            | 0                        |                              |                                           |                                         |
| <b>Valore di bilancio</b>                        |                            | 37126,16                 | 8.258,79                     |                                           |                                         |

Commento: le immobilizzazioni materiali hanno subito variazioni a seguito dell'acquisto dell'automezzo Fiat Ducato DZ194RG

Per informazioni sui criteri di valutazione si rimanda al paragrafo B della presente relazione di missione.

#### OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

L'Ente detiene in locazione.....

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale. In relazione alla esigua rilevanza degli effetti che si determinerebbero sia sul patrimonio che sul risultato economico se si fosse adottato il metodo di rilevazione finanziario, nella presente relazione non si ritiene di dover fornire *(Oppure: si forniscono di seguito le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22), del Cod. civ. ....)*

## Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

|                                                  | Partecipazioni controllate in imprese | Partecipazioni in imprese collegate | Partecipazioni in imprese | Partecipazioni in altre | Totale Partecipazioni |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>Valore di inizio esercizio</b>                |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| Costo                                            |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| Valore di bilancio                               |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| <b>Variazioni nell'esercizio</b>                 |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| Acquisizioni o aumenti effettuati nell'esercizio |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio           |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| Totale variazioni                                |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| <b>Valore di fine esercizio</b>                  |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| Costo                                            |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| Svalutazioni                                     |                                       |                                     |                           |                         |                       |
| Valore di bilancio                               |                                       |                                     |                           |                         |                       |

Commento: .....

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

|                                                 | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|-------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Crediti immobilizzati verso imprese controllate |                            |                           |                          |                                  |
| Crediti immobilizzati verso imprese collegate   |                            |                           |                          |                                  |
| Crediti immobilizzati verso altri ETS           |                            |                           |                          |                                  |
| Crediti immobilizzati verso altri               |                            |                           |                          |                                  |
| <b>Totale crediti immobilizzati</b>             |                            |                           |                          |                                  |

Commento: .....

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

| Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|---------------|-------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------------|
|               |                                     |                  |                                          |                          |                         |                      |                                            |
| <b>Totale</b> |                                     |                  |                                          |                          |                         |                      |                                            |

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

| Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|---------------|-------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------------|
|               |                                     |                  |                                          |                          |                         |                      |                                            |
| <b>Totale</b> |                                     |                  |                                          |                          |                         |                      |                                            |

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

| Denominazione | Città, se in Italia, o Stato estero | Capitale in euro | Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro | Patrimonio netto in euro | Quota posseduta in euro | Quota posseduta in % | Valore a bilancio o corrispondente credito |
|---------------|-------------------------------------|------------------|------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------------|
|               |                                     |                  |                                          |                          |                         |                      |                                            |
| <b>Totale</b> |                                     |                  |                                          |                          |                         |                      |                                            |

Dettaglio del valore degli altri titoli

| Denominazione ed emittente | Stato di residenza dell'emittente | Valore nominale in euro | Scadenza del titolo | Cedola | Valore di sottoscrizione e in euro | Valore a bilancio in euro |
|----------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|--------|------------------------------------|---------------------------|
|                            |                                   |                         |                     |        |                                    |                           |
| <b>Totale</b>              |                                   |                         |                     |        |                                    |                           |

Valore delle immobilizzazioni finanziarie e fair value

Per quanto riguarda il rapporto tra il fair value delle immobilizzazioni finanziarie costituenti strumenti finanziari ai sensi dell'art. 2427-bis del Cod. Civ. si dichiara quanto segue .....

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

| Area geografica | Crediti immobilizzati verso controllate | Totale crediti immobilizzati |
|-----------------|-----------------------------------------|------------------------------|
|                 |                                         |                              |
| <b>Totale</b>   |                                         |                              |

## ATTIVO CIRCOLANTE

### Rimanenze

Sono rappresentate da: .....

I criteri di valutazione adottati per i quali si rimanda la precedente paragrafo B non sono variati rispetto all'esercizio precedente (*Oppure sono variati con le seguenti modalità ed effetti sul risultato economico.....*).

|                                                        | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b>         |                            |                           |                          |
| <b>Prodotti in corso di lavorazione o semilavorati</b> |                            |                           |                          |
| <b>Lavori in corso su ordinazione</b>                  |                            |                           |                          |
| <b>Prodotti finiti e merci</b>                         |                            |                           |                          |
| <b>Totale rimanenze</b>                                |                            |                           |                          |

Commento: .....

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

|                                                  | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Crediti verso utenti e clienti                   | 24.010,90                  | -19.727,51                | 4.283,39                 |                                  |                                  |
| Crediti verso associate e fondatori              |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Crediti verso enti pubblici                      | 231.074,11                 | 38.535,74                 | 269.609,85               |                                  |                                  |
| Crediti verso soggetti private per contributi    |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Crediti verso enti della stessa rete associativa |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Crediti verso altri ETS                          |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Crediti verso imprese controllate                |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Crediti verso imprese collegate                  |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Crediti tributari                                | 2.866,06                   | 10.641,43                 | 13.527,49                |                                  |                                  |
| Crediti 5 per mille val. presunto                | ,00                        | 15.000,00                 | 15.000,00                |                                  |                                  |
| Attività per imposte anticipate                  |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Crediti verso altri                              | ,00                        | 77,50                     | 77,50                    |                                  |                                  |
| <b>Totale crediti</b>                            | <b>257.971,07</b>          | <b>44.527,16</b>          | <b>302.498,23</b>        |                                  |                                  |

I crediti verso associati (o fondatori) sono costituiti da fornitura di servizi di assistenza alla persona

I crediti verso gli enti pubblici iscritti per euro 269.609,85 derivano da gestione di servizi in convenzione

Anffas Subiaco ETS, non vanta crediti verso la rete associativa di appartenenza o verso altri ETS

I crediti tributari si riferiscono a crediti Irap e Irpef

Sono presenti crediti per il contributo 5 per mille IRPEF anno finanziario 2022, stimato in euro 15.000,00

La voce crediti verso altri si riferisce ad acconto su collaborazione occasionale

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

| Area geografica                                                 | ITALIA        | Totale          |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante           | ITALIA        | 4283,39         |
| Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante               | ITALIA        | 13527,49        |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante |               |                 |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante             | ITALIA        | 77,5            |
| <b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>           | <b>ITALIA</b> | <b>17888,38</b> |

## Disponibilità liquide

|                                     | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali          | 99800,73                   | -21978,87                 | 77821,86                 |
| Denaro e altri valori in cassa      | 1048,81                    | -794,76                   | 254,05                   |
| <b>Totale disponibilità liquide</b> | <b>101849,54</b>           | <b>-23773,63</b>          | <b>78075,91</b>          |

### Ratei e risconti attivi

|                                       | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Ratei attivi</b>                   | 1768,35                    | -1768,35                  | 0                        |
| <b>Risconti attivi</b>                | 0                          | 3003,97                   | 3003,97                  |
| <b>Totale ratei e risconti attivi</b> | 1768,35                    | 1235,62                   | 3003,97                  |

La voce ratei attivi si riferisce a ricavi o proventi di competenza dell'esercizio che avranno manifestazione finanziaria negli esercizi successivi. Voce non presente in bilancio

La voce risconti attivi si riferisce a costi di competenza futura che hanno già avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio corrente. In particolare, la voce comprende risconti attivi da polizze assicurative

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

### PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

#### PATRIMONIO NETTO

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

|                                                                   | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni |            | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
|                                                                   |                            | Incrementi       | Decrementi |                       |                          |
| <b>Fondo di dotazione dell'ente</b>                               | 238895,54                  |                  | -2363,82   |                       | 236531,72                |
| <b>Patrimonio vincolato</b>                                       |                            |                  |            |                       |                          |
| <b>Riserve statutarie</b>                                         | 0                          |                  |            |                       | 0                        |
| <b>Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali</b> | 0                          |                  |            |                       | 0                        |
| <b>Riserve vincolate destinate a terzi</b>                        | 0                          |                  |            |                       | 0                        |
| <b>Totale patrimonio vincolato</b>                                | 0                          |                  |            |                       | 0                        |
| <b>Patrimonio libero</b>                                          |                            |                  |            |                       |                          |
| <b>Riserve di utili o avanzi di gestione</b>                      |                            |                  |            |                       | 0                        |
| <b>Altre riserve</b>                                              | 0                          |                  |            |                       | 0                        |
| <b>Totale patrimonio libero</b>                                   | 0                          |                  |            |                       | 0                        |
| <b>Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</b>                          | 0                          |                  |            |                       | -2363,82                 |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                    | 238895,54                  |                  | -2363,82   |                       | 236531,72                |

Dettaglio delle riserve vincolate

| Descrizione   | Importo | Natura del vincolo |
|---------------|---------|--------------------|
|               |         |                    |
|               |         |                    |
| <b>Totale</b> |         |                    |

Commento: .....

## PASSIVITÀ

### Fondi per rischi e oneri

|                               | Fondi di quiescenze e simili | Fondo per imposte anche differite | Fondi per altri rischi e oneri | Totale fondi per rischi e oneri |
|-------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio    |                              |                                   |                                |                                 |
| Variazioni nell'esercizio     |                              |                                   |                                |                                 |
| Accantonamento nell'esercizio |                              |                                   |                                |                                 |
| Prelievo dell'esercizio       |                              |                                   |                                |                                 |
| Totale variazioni             |                              |                                   |                                |                                 |
| Valore di fine esercizio      |                              |                                   |                                |                                 |

Commento: .....

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

|                               | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio    | 80783,82                                           |
| Variazioni nell'esercizio     |                                                    |
| Accantonamento nell'esercizio | 22343,84                                           |
| Utilizzo nell'esercizio       | -7077,13                                           |
| Totale variazioni             | 15266,71                                           |
| Valore di fine esercizio      | 96050,53                                           |

Commento: .....

### Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

|                                                            | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche                                        |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Debiti verso altri finanziatori                            |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Debiti verso associate e fondatori per finanziamenti       | 52.500,00                  | ,00                       | ,00                      |                                  | 52.500,00                        |
| Debiti verso enti della stessa rete associativa            |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Debiti per erogazioni liberali condizionate                |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Acconti                                                    |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Debiti verso fornitori                                     | 11.120,60                  | 8.341,04                  | 19.461,64                |                                  |                                  |
| Debiti verso imprese controllate e collegate               |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Debiti tributari                                           | 21.705,83                  | -10.887,97                | 10.817,86                |                                  |                                  |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 10.998,00                  | 2.827,00                  | 13.825,00                |                                  |                                  |
| Debiti verso dipendenti e collaboratori                    | 20.787,72                  | 1.531,99                  | 22.319,71                |                                  |                                  |
| Altri debiti                                               |                            |                           |                          |                                  |                                  |
| Totale debiti                                              |                            |                           |                          |                                  |                                  |

Per quanto riguarda i debiti verso le banche: voce non presente in bilancio

I debiti verso altri finanziatori: voce non presente in bilancio

I debiti verso associati (o fondatori) per finanziamenti derivano da:

|                                                        |             |
|--------------------------------------------------------|-------------|
| PRESTITO SOCIO L.F. (23/05/2012) delib. C.D. 7/04/2012 | € 7.500,00  |
| PRESTITO SOCIO L.F. (19/01/18)                         | € 20.000,00 |
| PRESTITO SOCIO L.F. (09/02/18)                         | € 5.000,00  |
| PRESTITO SOCIO L.F. (06/06/18)                         | € 20.000,00 |

I debiti verso altri Enti della rete associativa di appartenenza: voce non presente in bilancio

Non sono presenti debiti per erogazioni liberali condizionate.

I debiti per acconti: voce non presente in bilancio

I debiti verso fornitori:

|                           |             |
|---------------------------|-------------|
| VODAFONE                  | € 242,85    |
| SERVIZIO CARTE CARBURANTE | € 295,03    |
| ENI                       | € 1.430,03  |
| PE.DE.MA. - SERV PULIZIE  | € 234,24    |
| FATTURE DA RICEVERE       | € 11.973,68 |
| IEOPA                     | € 2.196,00  |
| TERRINONI K.              | € 2.926,00  |
| ALLEATA ASS.              | € 163,81    |

I debiti verso imprese controllate e collegate: voce non presente in bilancio

La voce "debiti tributari" è rappresentata da debiti a titolo di:

|                                                    |            |
|----------------------------------------------------|------------|
| DEBITI TRIBUTARI TARI (FIUGGI)                     | € 4.774,24 |
| DEBITI TRIBUTARI I.R.A.P.                          | € 0,00     |
| ERARIO C/ RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE | € 4.419,26 |
| ERARIO C/ RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO   | € 660,35   |
| DEBITI PER IMPOSTA SOST. TFR                       | € 906,99   |

I debiti verso istituti di previdenza

|                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| DEBITI VERSO I.N.P.S.                | € 13.242,00 |
| DEBITI VERSO I.N.P.S. GEST. SEPARATA | € 583,00    |

I debiti verso dipendenti e collaboratori:

|                            |             |
|----------------------------|-------------|
| DEBITI VERSO DIPENDENTI    | € 21.689,72 |
| DEBITI VERSO COLLABORATORI | € 629,99    |

La voce "altri debiti": voce non presente in bilancio

#### Suddivisione dei debiti per area geografica

| Area geografica                                            | ITALIA | UNIONE EUROPEA | Totale    |
|------------------------------------------------------------|--------|----------------|-----------|
| Debiti verso banche                                        |        |                |           |
| Debiti verso altri finanziatori                            |        |                |           |
| Debiti verso associate e fondatori per finanziamenti       | ITALIA |                | 52500     |
| Debiti verso enti della stessa rete associativa            |        |                |           |
| Debiti per erogazioni liberali condizionate                |        |                |           |
| Acconti                                                    |        |                |           |
| Debiti verso fornitori                                     | ITALIA |                | 19141,64  |
| Debiti verso imprese controllate e collegate               |        |                |           |
| Debiti tributari                                           | ITALIA |                | 10817,86  |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | ITALIA |                | 13825     |
| Debiti verso dipendenti e collaboratori                    | ITALIA |                | 22319,71  |
| Altri debiti                                               |        |                |           |
| Totale debiti                                              | ITALIA |                | 118924,21 |

#### Ratei e risconti passivi

|                                 | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi                   |                            |                           |                          |
| Risconti passivi                |                            |                           |                          |
| Totale ratei e risconti passivi |                            |                           |                          |

Commento: voce non presente in bilancio

### 3. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Per la illustrazione dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie si rimanda alle tabelle riportate all'inizio del precedente paragrafo 3.

### 4. COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO E COSTI DI SVILUPPO

Per l'andamento dei costi d'impianto e ampliamento, nonché di quelli di sviluppo, si rinvia alla prima tabella del precedente paragrafo 3 dedicata alle immobilizzazioni immateriali. Si precisa che i costi d'impianto e ampliamento e che i costi di sviluppo sono iscritti nel bilancio con il consenso dell'Organo di Controllo e vengo ammortizzati nell'arco di..... esercizi.

## 5. CREDITI E DEBITI DI DURATA SUPERIORE A 5 ANNI E DEBITI CON GARANZIE REALI

I crediti e debiti di durata superiore ai cinque anni sono indicati nella tabella successiva:

| Crediti e debiti aventi durata residua superiore a 5 anni | Importo totale | Importo con scadenza oltre 5 anni |
|-----------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|
|                                                           |                |                                   |
| <b>Totale</b>                                             |                |                                   |

| Debiti con garanzia ipotecaria: creditore | Importo del debito | Tipo di garanzia reale |
|-------------------------------------------|--------------------|------------------------|
|                                           |                    |                        |
| <b>Totale</b>                             |                    |                        |

Commento: .....

## 6. COMPOSIZIONE DEI RATEI E RISCONTI E DEI FONDI PER RISCHI E ONERI

La composizione dei ratei e risconti attivi e passivi risulta dalle tabelle illustrative inserite nel precedente paragrafo 3. Non sono presenti ratei e risconti di durata pluriennale (*oppure: i ratei e risconti di durata pluriennale sono i seguenti.....*).

La composizione della voce "B) Fondi per rischi e oneri: 3) altri" è la seguente: .....

## 7. MOVIMENTAZIONE E COMPOSIZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

Per la composizione e la movimentazione delle voci del patrimonio netto si rinvia alla specifica tabella inserita nel precedente paragrafo 3. Si conferma il pieno rispetto degli obblighi di non distribuzione delle riserve e degli utili realizzati.

## 8. IMPEGNI DI SPESA DI FONDI ED EROGAZIONI RICEVUTI

Gli impegni di spesa e/o di reinvestimento dei contributi ricevuti nell'esercizio e dei prelievi effettuati dalle riserve vincolate sono stati rispettati secondo le indicazioni della successiva tabella:

Commento: voce non presente in bilancio

## 9. DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

non sono presenti debiti per erogazioni liberali condizionate

## 10. ANALISI DEL RENDICONTO GESTIONALE

### Composizione del rendiconto gestionale

| Categoria di attività                                                       | Importo<br>2022 | % sul<br>totale | Importo<br>2021 | % sul<br>totale |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>A) ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE</b>                                   |                 |                 |                 |                 |
| Ricavi, rendite e proventi                                                  | 591.422,64      | 96,20           | 485.288,10      | 98,50           |
| Costi e oneri                                                               | 598.349,66      | 97,70           | 466.228,99      | 94,60           |
| Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali |                 |                 |                 |                 |
| Rilascio riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali         |                 |                 |                 |                 |
| Avanzo (disavanzo) da attività di interesse generale                        | -6.927,02       |                 | 19.059,11       |                 |
| <b>B) ATTIVITA' DIVERSE</b>                                                 |                 |                 |                 |                 |
| Ricavi, rendite e proventi                                                  | 20.919,23       |                 | 7.605,29        |                 |
| Costi e oneri                                                               | 0,00            |                 | 0,00            |                 |
| Avanzo (disavanzo) da attività diverse                                      | 20.919,23       |                 | 7.605,29        |                 |
| <b>C) ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI</b>                                       |                 |                 |                 |                 |
| Ricavi, rendite e proventi                                                  |                 |                 |                 |                 |
| Costi e oneri                                                               |                 |                 |                 |                 |
| Avanzo (disavanzo) da attività di raccolta fondi                            |                 |                 |                 |                 |
| <b>D) ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI</b>                              |                 |                 |                 |                 |
| Ricavi, rendite e proventi                                                  | 0,02            |                 | 0,02            |                 |
| Costi e oneri                                                               | 610,05          |                 | 519,62          |                 |
| Avanzo (disavanzo) da attività finanziarie e patrimoniali                   | -610,03         |                 | -519,62         |                 |
| <b>E) SUPPORTO GENERALE</b>                                                 |                 |                 |                 |                 |
| Proventi                                                                    |                 |                 |                 |                 |
| Costi e oneri                                                               |                 |                 |                 |                 |
| Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali |                 |                 |                 |                 |
| Rilascio riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali         |                 |                 |                 |                 |
| Avanzo (disavanzo) di supporto generale                                     |                 |                 |                 |                 |
| Avanzo (disavanzo) d'esercizio prima delle imposte                          | 13.382,18       |                 | 26.144,78       |                 |
| Imposte                                                                     | 15.746,00       |                 | 12.206,00       |                 |
| Avanzo (disavanzo) d'esercizio                                              | -2.363,82       |                 | 13.938,78       |                 |

**Il prospetto che segue evidenzia in dettaglio gli oneri da attività tipiche per € 598.349,66**

**per acquisti** (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci): tale voce ammonta a **€ 8.062,48** e si riferisce a  
 € 7.981,45 per acquisto di materiale di consumo  
 € 81,03 per acquisto modulistica e stampati

**per servizi**, tale voce ammonta a **€ 208.895,03** e si riferisce a:

|             |                                                                                           |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 1.840,00  | QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE                                                            |
| € 139,00    | QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE                                                            |
| € 331,23    | ENERGIA ELETTRICA                                                                         |
| € 4.875,12  | PULIZIA                                                                                   |
| € 635,00    | SPESE GAS – RISCALDAMENTO – ACQUA                                                         |
| € 2.342,10  | SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX (UTENZE SUBIACO, OLEVANO R., FIUGGI) |
| € 4.618,05  | SPESE PER AUTOMEZZI (MANUTENZIONE N. 7 AUTOMEZZI)                                         |
| € 28.178,25 | SPESE PER TRASPORTO (CARBURANTE, BOLLI, POLIZZE RCA + INF.COND. PER N. 7 AUTOMEZZI)       |
| € 17.951,55 | SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE (MENSA CENTRI DIURNI SUBIACO, OLEVANO R., FIUGGI)         |
| € 622,60    | CANONI DI ASSISTENZA                                                                      |
| € 398,12    | ASSICURAZIONI DIVERSE (POLIZZE FIDEIUSSORIE-CAUZIONI)                                     |
| € 87,80     | VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI                                                         |
| € 898,50    | SPESE SERVIZI BANCARI / POSTALI                                                           |
| € 19.910,42 | CONSULENZE VARIE (LIBERO PROFESSIONALI STUDIO LANDO, EUROCONSULTING)                      |
| € 51.154,50 | COLLABORAZIONI OCCASIONALI SERV. PERSONA (E-FAMILY, E DOMICIL.)                           |
| € 34.059,02 | CONSULENZE LIBERO PROFESSIONALI – PRESTAZIONI ASSISTENTI SOCIALI FIUGGI                   |
| € 452,53    | ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO ONERI SOCIALI ( INPS-INAIL)                       |
| € 2.896,78  | MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI (MANUTEN. CUCINA E CENTRI DIURNI)                  |
| € 35.724,46 | SPESE PER PROGETTI SPECIFICI (SOGGIORNO MARE, PROGETTO VITA INDIPEN.SPESE UTENTI,)        |
| € 1.780,00  | FORMAZIONE PERSONALE                                                                      |

**per il personale**, tale voce ammonta a **€ 369.508,44** e si riferisce a:

|              |                           |
|--------------|---------------------------|
| € 275.531,98 | Salari e stipendi         |
| € 66.291,74  | Oneri sociali su stipendi |
| € 25.074,43  | T.F.R.                    |
| € 2.610,29   | premi Inail               |

**Ammortamenti e svalutazioni**, tale voce ammonta a **€ 5.488,04** e si riferisce a:  
ammortamenti spese di ristrutturazione locali in Via Val Madonna a Fiuggi, adibiti a sede svolgimento Centro Diurno Adulti

**Oneri diversi di gestione**, tale voce ammonta a **€ 6.395,67**

|            |                                         |
|------------|-----------------------------------------|
| € 2.178,00 | IMPOSTE E TASSE – ICI – RIFIUTI         |
| € 900,80   | SANZIONI AMMINISTRATIVE                 |
| € 29,40    | ARROTONDAMENTI PASSIVI                  |
| € 130,00   | SPESE DI RAPPRESENTANZA (OMAGGI ECC...) |
| € 268,90   | POSTALI E VALORI BOLLATI                |
| € 2.888,57 | ALTRI COSTI                             |

**I ricavi e i proventi delle attività di interesse generale sono così scomponibili tra le diverse attività svolte:**

|                                                                                          |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1) Proventi da quote associative e apporti fondatori                                     | € 672,00     |
| 4) Erogazioni liberali                                                                   | € 2.244,50   |
| 5) Proventi del 5 per mille                                                              | € 34.286,74  |
| 6) Contributi da soggetti privati (per fornitura servizi assistenza personale)           | € 89.372,40  |
| 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi (contributi da Anffas Nazionale /Regionale) | € 4.049,18   |
| 9) Proventi da contratti con enti pubblici                                               | € 460.797,82 |
| 10) Altri ricavi, rendite e proventi                                                     | € 0,00       |

La gestione delle attività di interesse generale ha portato alla realizzazione di un disavanzo di € 6.927,02.

**I ricavi, rendite e proventi da attività diverse sono così scomponibili tra le diverse attività svolte:**

|                                                                                          |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori                            | € 0,00      |
| 2) Contributi da soggetti privati                                                        | € 0,00      |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi                                             | € 0,00      |
| 4) Contributi da enti pubblici                                                           | € 0,00      |
| 5) Proventi da contratti con enti pubblici                                               | € 0,00      |
| 6) Altri ricavi, rendite e proventi (credito d'imposta R&S 2021 e sopravvenienze attive) | € 20.919,23 |
| 7) Rimanenze finali                                                                      | € 0,00      |

I ricavi, rendite e proventi da attività diverse hanno portato alla realizzazione di un avanzo di € 20.919,23

**La gestione della raccolta fondi ha portato alla raccolta di entrate complessive per euro 0**, che sono state contabilizzate come risulta nella seguente tabella.

| Tipo di raccolta fondi     | Raccolta fondi portata a rendiconto | Raccolta fondi portata a riserva vincolata interna | Raccolta fondi portata a riserva vincolata da terzi | Totale raccolta fondi |
|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|
| Raccolte fondi abituali    |                                     |                                                    |                                                     |                       |
| Raccolte fondi occasionali |                                     |                                                    |                                                     |                       |
| <b>Totale</b>              |                                     |                                                    |                                                     |                       |

I rendiconti delle singole raccolte fondi occasionali previste dagli artt. 48, co.3, e 87, co.6, del D. Lgs. 117/2017 sono riportati nel successivo paragrafo 24.

**Le attività finanziarie e patrimoniali** i cui costi e proventi sono riportati nella sezione D) del rendiconto gestionale sono derivati dai seguenti principali investimenti: costituite da interessi passivi bancari, hanno portato alla realizzazione di un disavanzo di **€ 610,03**

**I costi e proventi di supporto generale** indicati nella sezione E) del rendiconto gestionale **non sono presenti in bilancio.**

Per quanto riguarda le imposte esse sono state calcolate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale.

- IRAP € 15.746,00

*non sono presenti elementi di fiscalità differita.*

Come indicato nel prospetto dei "Costi e proventi figurativi" riportato in calce al rendiconto gestionale e illustrato più in dettaglio nel successivo paragrafo 22, **non si sono rilevati costi e proventi figurativi.**

Complessivamente per l'ente, tenendo conto anche dei suddetti proventi figurativi, trovano una prevalenza i ricavi e proventi derivanti da attività non commerciali e, quindi, l'ente ai sensi dell'art. 79 del CTS conferma la propria classificazione come ente non commerciale.

## 11. ANALISI DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Per quanto riguarda l'analisi delle erogazioni ricevute nella raccolta fondi si rinvia alla tabella riportata nel paragrafo precedente e riferita alla sezione C) del rendiconto gestionale.

Per quanto riguarda il gettito del 5 per mille Irpef, esso ammonta ad euro 34.286,74 di cui 19.286,74 ricevuto nell'esercizio e euro 15.000,00 come valore dell'importo stimato da ricevere per il 2022, stato contabilizzato nella voce A.5) del rendiconto gestionale

Si conferma che gli obblighi di rendicontazione del gettito 5 per mille Irpef ricevuto nell'esercizio precedente sono stati adempiuti con trasmissione dello specifico rendiconto al ministero del lavoro e pubblicazione sul sito dell'ente (o della rete associativa).

Con riferimento all'obbligo di rendiconto specifico delle raccolte fondi occasionali legate a celebrazioni, ricorrenze o campagne di sensibilizzazione (art. 87, co.6, D. Lgs. 117/2017) sono riportate nel successivo paragrafo 24 della presente relazione.

## 12. ANALISI DEGLI OCCUPATI E DEI VOLONTARI

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria, nonché il numero di volontari iscritti nel registro dei volontari di cui all'art. 17, co. 1, D. Lgs. 117/2017 che svolgono la loro attività in modo non occasionale è indicato nella tabella successiva

|                                  | Numero medio |
|----------------------------------|--------------|
| Dirigenti                        |              |
| Impiegati                        | 19           |
| Operai                           |              |
| Altri dipendenti                 |              |
| Totale Dipendenti                | 19           |
| Totale volontari non occasionali |              |

## 13. COMPENSI RICONOSCIUTI AGLI ORGANI DELL'ENTE

Gli importi relativi ai compensi degli organi dell'ente sono esposti al lordo delle ritenute fiscali e previdenziali.

|          | Organo di amministrazione | Organo di controllo | Revisore legale |
|----------|---------------------------|---------------------|-----------------|
| Compensi |                           |                     |                 |

Si precisa che la revisione legale è stata affidata a dott. Lando Francesco

#### 14. PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Non sono presenti patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'art. 10 del D. Lgs. 117/2017.

#### 15. OPERAZIONI EFFETTUATE CON PARTI CORRELATE

Si intendono per parti correlate gli enti e i soggetti indicati nel "glossario" contenuto nell'allegato al D.M. 5.3.2020, regolante il bilancio d'esercizio.

L'ente non ha intrattenuto rapporti con parti correlate al di là del rapporto organico o di lavoro costitutivo della correlazione con i componenti degli organi sociali e con i dipendenti o volontari con responsabilità strategiche.

#### 16. PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO ECONOMICO O DI COPERTURA DEL DISAVANZO ECONOMICO

Il bilancio dell'esercizio chiude con un disavanzo di € 2.363,82, che l'organo amministrativo propone all'assemblea di destinare a decremento del patrimonio netto

#### 17. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Si prevede che l'attività dell'ente nell'esercizio 2023 si sviluppi secondo le seguenti linee di indirizzo finalizzate alla continuità della gestione sia sotto il profilo economico che sotto il profilo finanziario.

Non vi sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

#### 18. ANALISI DELLE MODALITA' DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITA' STATUTARIE

Le attività generali svolte dall'ente nell'esercizio 2022 in conformità allo statuto sono state le seguenti:

| DESCRIZIONE ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE SVOLTE | CONTROPARTI CONTRATTUALI O CONVENZIONALI | BENEFICIARI /UTENTI | SEDI DI GESTIONE /EROGAZIONE | RICAVI O PROVENTI DA UTENTI (in valore) | RICAVI O PROVENTI DA TERZI (in valore) |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|
| CENTRI DIURNI                                      | CONTRATTO                                | 40                  | Subiaco, Olevano R. Fiuggi   | 20.872,40                               | 361.162,86                             |
| ASSISTENZA PERSONALE                               |                                          | 20                  | Domicilio utenti             | 66.500,00                               | 27.352,25                              |
|                                                    |                                          |                     |                              |                                         |                                        |
| TOTALE                                             |                                          |                     |                              | 87.372,40                               | 388.515,11                             |

## 19. ANALISI DELLE ATTIVITA' DIVERSE E VERIFICA DELLA LORO SECONDARIETA'

| DESCRIZIONE ATTIVITA' | CONTROP<br>ARTI<br>CONTRATT<br>UALI O<br>CONVENZI<br>ONALI | BENEFICIA<br>RI /UTENTI | SEDI DI<br>GESTIONE<br>/EROGAZIO<br>NE | RICAVI<br>/PROVENTI<br>DA UTENTI<br>(in valore) | RICAVI O<br>PROVENTI<br>DA TERZI (in<br>valore) |
|-----------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                       |                                                            |                         |                                        |                                                 |                                                 |
|                       |                                                            |                         |                                        |                                                 |                                                 |
|                       |                                                            |                         |                                        |                                                 |                                                 |
|                       |                                                            |                         |                                        |                                                 |                                                 |
|                       |                                                            |                         |                                        |                                                 |                                                 |
| <b>Totale</b>         |                                                            |                         |                                        |                                                 |                                                 |

L'ente può svolgere attività, definite con apposito atto deliberativo da parte del Consiglio Direttivo dell'ente, secondo quanto previsto dall'articolo 6 del decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117.

nel corso del 2022 non vi sono attività diverse, pertanto non si è proceduto al rapporto di cui sotto.

Le attività diverse svolte dall'ente risultano essere secondarie rispetto alle attività di interesse generale eseguite dall'ente. Nello specifico, l'ente ha superato il test di secondarietà (secondo il DM 19 maggio 2021, n. 107) in quanto:

- il rapporto tra i ricavi delle attività diverse e i proventi complessivi dell'ente è pari a: ....%
- il rapporto tra i ricavi delle attività diverse e i costi complessivi dell'ente, comprensivi dei costi figurativi attribuiti a ..., è pari a: .... %

## 20. ANALISI DEI COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

| TIPO DI ELEMENTO<br>FIGURATIVO                                                                        | VALORE<br>NORMALE | PREZZO PAGATO | DIFFERENZA (=) al<br>costo figurativo) | CRITERIO DI<br>VALORIZZAZIONE |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|----------------------------------------|-------------------------------|
| <b>Impiego di Volontari</b>                                                                           |                   | -             |                                        |                               |
| <b>Valore Normale di beni e servizi ricevuti gratuitamente</b>                                        |                   | -             |                                        |                               |
| <b>Differenza tra Valore normale e prezzo di beni e servizi ricevuti a prezzo ridotto o simbolico</b> |                   |               |                                        |                               |
| <b>Totale</b>                                                                                         |                   |               |                                        |                               |

## 21. VERIFICA DELLA DIFFERENZA RETRIBUTIVA TRA I LAVORATORI DIPENDENTI

Ai fini della verifica del rispetto del rapporto uno a otto di cui all'art. 16, D. Lgs. 117/2017, si precisa che la retribuzione lorda degli occupati presso l'ente varia in base a un rapporto massimo pari a 2,56. Il rapporto è determinato sulla base della retribuzione annua lorda.

## 22. ANALISI DELLA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI

Nel seguito si di offrire un quadro di massima sulle tecniche attraverso le quali l'ente ha proceduto alla raccolta fondi e sui relativi risultati.

*DIRECT MAIL*: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro .... attraverso il direct mail, vale a dire con comunicazione diffusa per via postale (lettere personalizzate, materiali promozionali, ecc.) o di questionari, messaggi non indirizzati o non personalizzati consegnati nelle portinerie o inseriti nelle cassette postali.

*TELEFONO (TELEMARKETING)*: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro .... attraverso il telemarketing, vale a dire attraverso l'uso del telefono, con modalità *inbound* cioè ricevendo le chiamate presso l'organizzazione o presso l'eventuale *call center* che opera per conto della stessa o con modalità *outbound*, vale a dire con telefonate da parte dell'organizzazione o del *call center* a donatori, soci, simpatizzanti i cui nominativi sono presenti nella banca dati dell'organizzazione.

*FACE-TO-FACE*: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro .... *attraverso il face to face*, che è una tecnica di raccolta fondi per acquisire donazioni regolari tramite domiciliazione bancaria/postale o carta di credito, realizzata attraverso il contatto diretto tra operatore e potenziale donatore.

*DIRECT RESPONSE TELEVISION (DRTV)*: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro .... Con questa tecnica di raccolta fondi che – al pari del face to face – è utilizzata prevalentemente per acquisire donatori regolari e consiste in una pubblicità televisiva (spot) che sollecita il pubblico a rispondere direttamente all'appello dell'ETS, chiamando un numero di telefono o visitando un sito Web, mediante la sottoscrizione di donazioni ricorrenti a valere su domiciliazione bancaria/postale o carta di credito.

*RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO EVENTI*: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro .... organizzando le seguenti raccolte fondi in occasione di eventi, celebrazioni, ricorrenze di natura sportiva, culturale, ricreativa, commemorativa o di altro genere, anche mediante l'offerta di beni o di servizi di modico valore.

*RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO IL MERCHANDISING*: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro .... tramite la cessione di beni di modico valore (gadgets o altri prodotti, anche alimentari, talvolta donati dalle aziende come forma di sostegno alle attività di interesse generale dell'ETS) contraddistinti dal marchio dell'ETS apposto sul bene e/o caratterizzante il contesto delle attività di promozione della vendita.

*RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO I SALVADANAI*: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro .... tramite questa modalità di raccolta, che non prevede la presenza di un operatore nel luogo in cui sono collocati i salvadanai.

RACCOLTA FONDI DALLE IMPRESE *FOR PROFIT*: l'ente ha raccolto beni e/o fondi per complessivi euro .... Con queste modalità di collaborazione con imprese o società profit ..... (possono essere a titolo esemplificativo e non esaustivo: erogazioni liberali, donazione di beni e servizi, donazione di tempo da parte dei dipendenti dell'azienda, payroll giving, cause related marketing, eventi e raccolta verso i clienti e/o dipendenti).

LASCITI TESTAMENTARI: l'ente ha raccolto beni e/o fondi per complessivi euro .... da lasciti testamentari, così articolati: .....

RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO NUMERAZIONI SOLIDALI: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro .... con la modalità di raccolta fondi secondo il codice di autoregolamentazione per la gestione delle numerazioni utilizzate per le raccolte fondi telefoniche per fini benefici di utilità sociale (redatto ai sensi dell'art. 22, comma 7 dell'allegato alla delibera n. 8/15/cir e s.m.i. come integrato dalla delibera 17/17/cir).

RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO DONAZIONI *ON LINE*: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro .... tramite forme di raccolta fondi online. A questo scopo ha utilizzato i form inseriti nel proprio sito web e/o pagine di donazione su piattaforme esterne all'ETS (crowdfunding, personal fundraising), e/o la promozione della raccolta sui motori di ricerca e sui social media.

Sono state rispettate le linee guida sulla raccolta fondi degli ETS previste dal DM 9 giugno 2022, in particolare gli obblighi di trasparenza, verità e correttezza nei confronti dei donatori, e, in conformità a tale provvedimento, il deposito al RUNTS del presente bilancio contenente i prospetti che seguono assolve anche all'autonomo adempimento previsto dall'art. 48, co. 3, D.lgs. 117/2017 di deposito della Rendicontazione relativa alla raccolta fondi.

Il totale delle risorse ottenute per tramite delle Raccolte fondi affluite nella Sezione C del Rendiconto gestionale dell'esercizio risulta di euro 0, come dimostrato nella tabella seguente.

**D. RENDICONTO GENERALE DELL'ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI REDATTO AI SENSI DELL'ARTICOLO 48, COMMA 3 DEL DLGS 3 AGOSTO 2017, N. 117**

|  |          |           |          |           |
|--|----------|-----------|----------|-----------|
|  | Raccolte | pubbliche | Raccolte | pubbliche |
|--|----------|-----------|----------|-----------|

|                                                      | effettuate occasionalmente |        | effettuate occasionalmente non |        |
|------------------------------------------------------|----------------------------|--------|--------------------------------|--------|
|                                                      | Es.t                       | Es.t-1 | Es.t                           | Es.t-1 |
| a) Proventi della raccolta fondi                     |                            |        |                                |        |
| - liberalità monetarie                               |                            |        |                                |        |
| - valore di mercato liberalità non monetarie         |                            |        |                                |        |
| - altri proventi                                     |                            |        |                                |        |
| Totale a)                                            |                            |        |                                |        |
| b) Oneri per la raccolta fondi                       |                            |        |                                |        |
| - oneri per acquisto beni                            |                            |        |                                |        |
| - oneri per acquisto servizi                         |                            |        |                                |        |
| - oneri per noleggi, affitti o utilizzo attrezzature |                            |        |                                |        |
| - oneri promozionali per la raccolta                 |                            |        |                                |        |
| - oneri per lavoro dipendente o autonomo             |                            |        |                                |        |
| - oneri per rimborsi a volontari                     |                            |        |                                |        |
| - altri oneri                                        |                            |        |                                |        |
| Totale b)                                            |                            |        |                                |        |
| Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (a-b)    |                            |        |                                |        |

Gli elementi caratterizzanti e l'andamento dell'attività di raccolta pubblica di fondi nell'esercizio sono i seguenti .....

La somma dell'avanzo/disavanzo dall'attività di raccolta fondi coincide con il risultato della Sezione C del Rendiconto gestionale.

Di seguito sono riportate le nr. ... singole rendicontazioni delle raccolte pubbliche di fondi effettuate occasionalmente.

**NR. 1 - RENDICONTO DELLA SINGOLA RACCOLTA FONDI OCCASIONALE REDATTO AI SENSI DELL'ARTICOLO 87, COMMA 6, DLGS 3 AGOSTO 2017, N. 117, E DELL'ARTICOLO 79, COMMA 4, LETTERA A)**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p align="center"><b>RENDICONTO DELLA SINGOLA RACCOLTA FONDI OCCASIONALE</b></p> <p align="center">Descrizione della celebrazione, ricorrenza o campagna di sensibilizzazione_____</p> <p align="center">Eventuale denominazione dell'evento_____</p> <p align="center">Durata della raccolta fondi: dal_____ al_____</p> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                       |  |
|-------------------------------------------------------|--|
| a) Entrate della raccolta fondi occasionale           |  |
| - liberalità monetarie                                |  |
| - altre entrate                                       |  |
| Totale a)                                             |  |
| b) Uscite per la raccolta fondi occasionale           |  |
| - uscite per acquisto beni                            |  |
| - uscite per acquisto servizi                         |  |
| - uscite per noleggi, affitti o utilizzo attrezzature |  |

|                                           |  |
|-------------------------------------------|--|
| - uscite promozionali per la raccolta     |  |
| - uscite per lavoro dipendente o autonomo |  |
| - uscite per rimborsi a volontari         |  |
| - altre uscite                            |  |
| Totale b)                                 |  |
| Risultato della singola raccolta (a-b)    |  |

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA INIZIATIVA DI RACCOLTA FONDI OCCASIONALE NR. 1

### • Descrizione dell'iniziativa

L'ETS \_\_\_\_\_, dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_ ha posto in essere un'iniziativa denominata \_\_\_\_\_,

Sono stati raccolti fondi in danaro per un totale di € \_\_\_\_\_ (riportare il totale entrate in danaro).

Le elargizioni in danaro sono state ricevute in contanti per un totale di € \_\_\_\_\_ su c/c bancario per un totale di € \_\_\_\_\_ altro \_\_\_\_\_

e/o

Sono stati raccolti beni materiali per un valore complessivo di € \_\_\_\_\_

Le spese sostenute per la realizzazione dell'evento sono così dettagliate:

I fondi raccolti al netto del totale delle spese sostenute sono pari ad € \_\_\_\_\_ e verranno impiegati per la seguente finalità di interesse generale \_\_\_\_\_

Le uscite sostenute sono risultate superiori alle entrate per le seguenti motivazioni (campo da compilare esclusivamente nell'ipotesi in cui le uscite complessivamente sostenute per la realizzazione dell'evento siano superiori alle entrate .....).

## **E. INFORMAZIONI EX ART. 1, COMMA 125, L. 4.8.2017, N. 124**

Si evidenzia che l'ente nel corso dell'esercizio ha ricevuto (importi determinato con il criterio di cassa) i seguenti sovvenzioni, sussidi, contributi o aiuti in denaro o in natura erogati da enti della pubblica amministrazione (art. 1, co. 2, D Lgs. 30.3.2001, n. 165) o dai soggetti a prevalente finanziamento pubblico di cui all'art. 2-bis, D Lgs. 33/2013, non aventi carattere generale (è quindi escluso il 5 per mille – Nota Min. Lavoro n. 6, del 25.6.2021), privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria e di importo superiore a 10.000 euro nel periodo:

| <b>DATA INCASSO</b> | <b>ENTE EROGATORE</b> | <b>IMPORTO EROGATO</b> | <b>DESCRIZIONE DELLA CAUSALE</b>     | <b>FORMA EROGAZIONE</b> |
|---------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| 02/02/22            | COM. DI OLEVANO R.    | 38.210,96              | CONTRIB. CENTRI D. 2021              | ACCR. BANCARIO          |
| 06/05/22            | COM. DI OLEVANO R.    | 38.210,96              | CONTRIB. CENTRI D. 2022              | ACCR. BANCARIO          |
| 05/07/22            | COM. DI OLEVANO R.    | 38.210,96              | CONTRIB. CENTRI D. 2022              | ACCR. BANCARIO          |
| 01/09/22            | COM. DI OLEVANO R.    | 38.210,96              | CONTRIB. CENTRI D. 2022              | ACCR. BANCARIO          |
| 24/10/22            | COM. DI OLEVANO R.    | 6.666,66               | CONTRIB. CENTRI D. 2022 (ORE INTEGR) | ACCR. BANCARIO          |
| 17/03/22            | COMUNE DI ALATRI      | 3.171,00               | PROGETTO VITA - INDIPENDENTE         | ACCR. BANCARIO          |
| 06/10/22            | COMUNE DI ALATRI      | 2.900,25               | PROGETTO VITA - INDIPENDENTE         | ACCR. BANCARIO          |
| 30/05/22            | COMUNE DI FIUGGI      | 8.320,00               | CONTRIB. CENTRO D. FIUGGI 2020       | ACCR. BANCARIO          |
| 30/05/22            | COMUNE DI FIUGGI      | 3.200,00               | CONTRIB. CENTRO D. FIUGGI 2020       | ACCR. BANCARIO          |
| 28/10/22            | COMUNE DI FIUGGI      | 1.920,00               | CONTRIB. CENTRO D. FIUGGI 2021       | ACCR. BANCARIO          |
| 28/10/22            | COMUNE DI FIUGGI      | 9.600,00               | CONTRIB. CENTRO D. FIUGGI 2021       | ACCR. BANCARIO          |
| 23/11/22            | COMUNE DI FIUGGI      | 2.000,00               | PROG. CHRISTMAS V.                   | ACCR. BANCARIO          |
| 09/12/22            | COMUNE DI FIUGGI      | 2.314,24               | SERVIZIO ASS. SOCIALI 1-7/22         | ACCR. BANCARIO          |
| 09/12/22            | COMUNE DI FIUGGI      | 17.392,16              | SERVIZIO ASS. SOCIALI 1-7/22         | ACCR. BANCARIO          |
| 24/11/22            | COMUNE DI SUBIACO     | 46.150,00              | CONTRIB. CENTRI D. 2022              | ACCR. BANCARIO          |
| 14/12/22            | COMUNE DI SUBIACO     | 46.150,00              | CONTRIB. CENTRI D. 2022              | ACCR. BANCARIO          |
| 03/08/22            | EDENRED ITALIA        | 8.150,00               | CONTR. E-FAMILY – PACCHETTI VACANZA  | ACCR. BANCARIO          |
| 01/09/22            | EDENRED ITALIA        | 16.302,00              | CONTR. E-FAMILY – PACCHETTI VACANZA  | ACCR. BANCARIO          |
| 23/11/22            | PARCO M. SIMBRUINI    | 1.500,00               | PROG. IL PARCO DELLE MERAVIGLIE      | ACCR. BANCARIO          |
| 17/02/22            | ASL RMG5              | 60.000,00              | CONTRIB. SOGGIORNO MARE 2021         | ACCR. BANCARIO          |
| 09/03/22            | REGIONE LAZIO         | 33.788,59              | CONTRIB. CO.SOL. (G1474302020)       | ACCR. BANCARIO          |
| 24/05/22            | REGIONE LAZIO         | 1.228,50               | CONTRIB. CO.SOL.(G1474302020)        | ACCR. BANCARIO          |
| 26/09/22            | REGIONE LAZIO         | 14,02                  | CONTRIB. CO.SOL.(G1474302020)        | ACCR. BANCARIO          |
|                     | TOTALE €              | <b>423.611,26</b>      |                                      |                         |

La presente dichiarazione è pubblicata sul sito [www.anffas-subiacco.it](http://www.anffas-subiacco.it).

Sono escluse dall’elenco eventuali aiuti di Stato, anche “de minimis”, già inseriti nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato.

Queste informazioni sono qui evidenziate in via facoltativa, in quanto sono già pubblicate entro il 30 giugno di ciascun anno sul sito web dell’ente.

Infatti, per gli enti non commerciali la norma, come modificata dall’art. 3, co. 6-bis, D.L. 73/2022, prevede che l’informativa obbligatoria venga effettuata in alternativa mediante la pubblicazione di queste informazioni e dei relativi dettagli nella nota integrativa del bilancio, sul sito web dell’ente o su quello della

rete di appartenenza (l'art. 22-bis del D.L. 29.12.2022, n. 198, ha prorogato il termine per l'applicazione delle sanzioni per le rendicontazioni da fare nel 2023 al 1.1.2024).

## **F. CONCLUSIONI**

Il presente Bilancio di esercizio, composto di stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico del periodo di riferimento e corrisponde alle risultanze contabili. La Relazione di missione descrive anche le modalità di perseguimento dei fini dell'ente e il rispetto dei principi e delle regole che improntano gli enti del Terzo settore.

Il bilancio chiude con un risultato economico negativo che si propone di destinare come segue: decremento del Patrimonio Netto

**Per l'Organo Amministrativo**

  
Scafetta Alessandra  
Presidente Anffas Onlus Subiaco



**A.N.F.F.A.S. SUBIACO onlus**  
**CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 31.12.2022**  
**RELAZIONE ANNUALE DEL REVISORE DEI CONTI**

Il collegio dei Revisori dei Conti dell'Associazione A.N.F.F.A.S. Subiaco onlus, composto dal Revisore Unico Dott. Lando Francesco, nato a Subiaco (RM) il 03.01.1946, dottore commercialista, con studio in Subiaco (RM) Via Cadorna n. 9, iscritto ODCEC di Tivoli al n. AA\_20 e all'Albo dei Revisori Contabili al n. 31279, nominato dal Consiglio Direttivo del 12.01.2015, ricevuto dal Consiglio di Amministrazione il rendiconto dell'esercizio al 31.12.2022 formula la presente relazione illustrativa al fine di esprimere il proprio parere motivato all'assemblea in ordine all'approvazione del documento contabile.

**Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio**

**Giudizio**

Ho svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio di questa A.N.F.F.A.S., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2022, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della associazione al 31 dicembre 2022, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane previste dal Codice Civile e in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia che ne disciplinano i criteri di redazione.

**Elementi alla base del giudizio**

La revisione contabile è stata svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità, ai sensi di tali principi, sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Ho sempre mantenuto un comportamento indipendente rispetto alla associazione in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Durante l'attività di controllo contabile svolta, ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il presente giudizio

**Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio**

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della associazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità gestionale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della associazione o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

**Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.**

Gli obiettivi del Revisore sono: l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il giudizio in merito alla correttezza e attendibilità dei dati esposti. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si

possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

In via preliminare si può assicurare che:

Il rendiconto espone con chiarezza e precisione, la Situazione Patrimoniale e ed economica della gestione dell'esercizio al 31.12.2022;

Il rendiconto è stato desunto dalla contabilità regolarmente tenuta ai sensi di legge;

Lo stato patrimoniale e il Conto Economico sono stati corredati da tutti quegli allegati specifici necessari e sufficienti per avere una corretta e completa informazione dello Stato del Patrimonio e della gestione;

La Relazione illustrativa effettuata dal Consiglio di Amministrazione è completa e specifica al fine di meglio comprendere il rendiconto;

In ottemperanza al nostro specifico compito, durante l'anno abbiamo effettuato presso la sede, periodiche verifiche contabili e di cassa, riscontrando sempre la regolare tenuta delle scritture stesse.

Il rendiconto chiuso al 31.12.2022 si riassume nei seguenti valori:

| STATO PATRIMONIALE                       | IMPORTO             |
|------------------------------------------|---------------------|
| Immobilizzazioni                         | € 83.674,35         |
| Attivo circolante                        | € 380.574,14        |
| Ratei e risconti                         | € 3.003,97          |
| <b>Totale attività</b>                   | <b>€ 467.252,46</b> |
| Patrimonio netto                         | € 236.531,72        |
| Fondi per rischi e oneri                 | € 0,00              |
| Trattamento di fine rapporto subordinato | € 96.050,53         |
| Debiti                                   | € 134.670,21        |
| Ratei e risconti                         | € 0,00              |
| <b>Totale passività</b>                  | <b>€ 467.252,46</b> |
| Conti d'ordine                           | € //                |

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

| CONTO ECONOMICO                              | IMPORTO             |
|----------------------------------------------|---------------------|
| Proventi attività tipiche                    | € 591.422,64        |
| Costi relativi alle attività tipiche         | € 598.349,66        |
| <b>Differenza</b>                            | <b>€ - 6.927,02</b> |
| Proventi raccolta fondi                      | € 0,00              |
| Proventi e oneri finanziari                  | € -610,05           |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | € 0,00              |
| Proventi e oneri straordinari                | € 20.919,23         |
| Imposte sul reddito                          | € -15.746,00        |
| <b>Risultato di gestione</b>                 | <b>€ -2.363,82</b>  |

Nell'anno 2022 l'associazione ha registrato un significativo aumento dei proventi da attività tipiche che,

tuttavia ha comportato un aumento del costo del personale utilizzato, mantenendo in generale un sostanziale equilibrio economico, finanziario e patrimoniale.

I contributi pubblici che hanno contribuito a conseguire i risultati del presente rendiconto, sono analiticamente esposti nella tabella "Contributi Pubblici" prevista dal Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali con la circolare n. 2/2019, riportata a margine del conto economico.

Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori.

In considerazione di tutto quanto sopra Vi invitiamo ad approvare il rendiconto chiuso al 31.12.2022 così come disposto dal C. di A.

Subiaco 29.06.2023

Il Revisore dei Conti  
  
(dott. Lando Francesco)



