

ASSOCIAZIONE IL CENACOLO ODV ETS

TRIESTE STRADA PER LONGERA 1

CODICE FISCALE 90081760325

Mod. B - RENDICONTO GESTIONALE

	2022	2021		2022	2021
ONERI E COSTI			PROVENTI E RICAVI		
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	20.823 €	15.972 €	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	1.260 €	1.890 €
2) Servizi	381.748 €	378.376 €	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	0 €	0 €
3) Godimento di beni di terzi	1.830 €	995 €	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0 €	0 €
4) Personale	0 €	0 €	4) Erogazioni liberali	5.879 €	3.511 €
5) Ammortamenti	8.312 €	5.547 €	5) Proventi del 5 per mille	2.412 €	2.498 €
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0 €	0 €	6) Contributi da soggetti privati	106.777 €	91.470 €
7) Oneri diversi di gestione	7.656 €	3.349 €	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0 €	0 €
8) Rimanenze iniziali	0 €	0 €	8) Contributi da enti pubblici	339.787 €	279.155 €
			9) Proventi da contratti con enti pubblici	0 €	0 €
			10) Altri ricavi, rendite e proventi	0 €	20 €
			11) Rimanenze finali	0 €	0 €
Totale	420.368 €	404.239 €	Totale	456.114 €	378.543 €
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	35.746 €	-25.696 €
B) Costi e oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0 €	0 €	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0 €	0 €
2) Servizi	0 €	0 €	2) Contributi da soggetti privati	0 €	0 €
3) Godimento di beni di terzi	0 €	0 €	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0 €	0 €
4) Personale	0 €	0 €	4) Contributi da enti pubblici	0 €	0 €
5) Ammortamenti	0 €	0 €	5) Proventi da contratti con enti pubblici	0 €	0 €
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0 €	0 €	6) Altri ricavi, rendite e proventi	0 €	0 €
7) Oneri diversi di gestione	0 €	0 €	7) Rimanenze finali	0 €	0 €
8) Rimanenze iniziali	0 €	0 €			
Totale	0 €	0 €	Totale	0 €	0 €
			Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)	0 €	0 €

C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi

C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi

1) Oneri per raccolte fondi abituali	0 €	0 €	1) Proventi da raccolte fondi abituali	0 €	515 €
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0 €	0 €	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0 €	0 €
3) Altri oneri		0 €	3) Altri proventi	0 €	0 €
Totale	0 €	0 €	Totale	0 €	515 €
			Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	0 €	515 €

**D) Costi e oneri da
attività finanziarie e
patrimoniali**

**D) Ricavi, rendite e
proventi da attività
finanziarie e
patrimoniali**

1) Su rapporti bancari	231 €	197 €	1) Da rapporti bancari	0 €
2) Su prestiti	0 €	0 €	2) Da altri investimenti finanziari	718 €
3) Da patrimonio edilizio	0 €	0 €	3) Da patrimonio edilizio	0 €
4) Da altri beni patrimoniali	0 €	5.134 €	4) Da altri beni patrimoniali	0 €
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	18.517 €	0 €	5) Altri proventi	0 €
6) Altri oneri				
Totale	18.749 €	5.331 €	Totale	718 €

**Avanzo/Disavanzo
attività finanziarie e
patrimoniali (+/-)** **-18.031 €** **14.371 €**

**E) Costi e oneri di
supporto generale**

**E) Proventi di
supporto generale**

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0 €	0 €	1) Proventi da distacco del personale	0 €
2) Servizi	5.368 €	4.055 €	2) Altri proventi di supporto generale	6.242 €
3) Godimento di beni di terzi	0 €	0 €		
4) Personale	0 €	0 €		
5) Ammortamenti	0 €	0 €		
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0 €	0 €		
7) Altri oneri	0 €	0 €		
Totale	5.368 €	4.055 €	Totale	6.242 €

Totale oneri e costi **444.485 €** **413.625 €** **Totale proventi e ricavi** **463.074 €** **398.760 €**
Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-) **18.589 €** **-14.865 €**

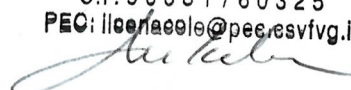
Imposte **0 €** **0 €**

Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-) **18.589 €** **-14.865 €**

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

	2022	2.021 €	2022	2.021
Costi figurativi			Proventi figurativi	
1) da attività di interesse generale	0 €		1) da attività di interesse generale	0 €
2) da attività diverse	0 €		2) da attività diverse	0 €
<i>Totale</i>		0 €	<i>Totale</i>	0 €

IL CENACOLO ODV ETS
Strada per Longera, 1 - 34128 TRIESTE
C.F. 9 0 0 8 1 7 6 0 3 2 5
PEC: ilcenacolo@pec.csvfg.it



ASSOCIAZIONE IL CENACOLO ODV ETS

TRIESTE, STRADA PER LONGERA 1

CODICE FISCALE 90081760325

Mod. A - STATO PATRIMONIALE

	31/12/2022	31/12/2021
ATTIVO		
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	€ -	€ -
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	€ -	€ -
2) costi di sviluppo	€ -	€ -
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ -	€ -
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -
5) avviamento	€ -	€ -
6) immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
7) altre	€ 23.796	€ 13.709
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 23.796	€ 13.709
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e macchinari		
3) attrezzature	€ 3.336	€ 5.166
4) altri beni	€ 7.515	€ 7.178
5) immobilizzazioni in corso e acconti		€ -
Totale immobilizzazioni materiali	€ 10.851	€ 12.344
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	€ -	€ -
b) imprese collegate	€ -	€ -
c) altre imprese	€ -	€ -
Totale partecipazioni	€ -	€ -
2) crediti		
a) imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti imprese controllate	€ -	€ -
b) imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti imprese collegate	€ -	€ -
c) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -

esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	€	-	€	-
d) verso altri				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri</i>	€	-	€	-
<i>Totale crediti</i>	€	-	€	-
3) altri titoli	€	-	€	-
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	€	-	€	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€	34.646	€	26.053

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

1) materie prime, sussidiarie e di consumo	€	-	€	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€	-	€	-
3) lavori in corso su ordinazione	€	-	€	-
4) prodotti finiti e merci	€	-	€	-
5) acconti	€	-	€	-
<i>Totale rimanenze</i>	€	-	€	-

II - Crediti

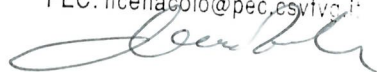
1) verso utenti e clienti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso utenti e clienti</i>	€	-	€	-
2) verso associati e fondatori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso associati e fondatori</i>	€	-	€	-
3) verso enti pubblici				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-		
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso enti pubblici</i>	€	-	€	-
4) verso soggetti privati per contributi				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-		
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i>	€	-	€	-
5) verso enti della stessa rete associativa				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i>	€	-	€	-
6) verso altri enti del Terzo settore				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	€	-	€	-
7) verso imprese controllate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-

<i>Totale crediti verso imprese controllate</i>	€	-	€	-
8) verso imprese collegate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso imprese collegate</i>	€	-	€	-
9) crediti tributari				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	41	€	11
esigibili oltre l'esercizio successivo			€	-
<i>Totale crediti tributari</i>	€	41	€	11
10) da 5 per mille				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti da 5 per mille</i>	€	-	€	-
11) imposte anticipate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-		
<i>Totale crediti imposte anticipate</i>	€	-	€	-
12) verso altri				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	342	€	2.159
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri</i>	€	342	€	2.159
<i>Totale crediti</i>	€	383	€	2.170
 III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) partecipazioni in imprese controllate			€	-
2) partecipazioni in imprese collegate			€	-
3) altri titoli	€	189.010	€	195.157
<i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immol</i>	€	189.010	€	195.157
 IV - Disponibilità liquide				
1) depositi bancari e postali	€	114.755	€	47.736
2) assegni	€	-	€	-
3) danaro e valori in cassa	€	475	€	582
<i>Totale disponibilità liquide</i>	€	115.229	€	48.318
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€	304.622	€	245.644
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€	48.514	€	44.202
<i>Totale Attivo</i>	€	387.783	€	315.899

PASSIVO		31/12/2022	31/12/2021
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Fondo di dotazione dell'ente	€	51.486	€ 51.486
II - Patrimonio vincolato			
1) riserve statutarie	€	81.531	€ 81.531
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€	-	€ -
3) riserve vincolate destinate da terzi	€	-	€ -
Totale patrimonio vincolato	€	81.531	€ 81.531
III - Patrimonio libero			
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€	108.801	€ 123.666
2) altre riserve	€	-	€ 6.147
Totale patrimonio libero	€	108.801	€ 129.813
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio	€	18.589	€ (14.865)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€	260.408	€ 247.965
B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	-	€ -
2) per imposte, anche differite	€	-	€ -
3) altri	€	18.517	€ 6.000
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	€	18.517	€ 6.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
D) DEBITI			
1) debiti verso banche			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti verso banche	€	-	€ -
2) debiti verso altri finanziatori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti verso altri finanziatori	€	-	€ -
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo			€ -
Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			€ -
4) debiti verso enti della stessa rete associativa			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -
Totale debiti verso enti della stessa rete associativa	€	-	€ -
5) debiti per erogazioni liberali condizionate			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€ -

<i>Totale debiti per erogazioni liberali condizionate</i>	€	-	€	-
6) acconti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale acconti</i>	€	-	€	-
7) debiti verso fornitori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	28.224	€	246
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti verso fornitori</i>	€	28.224	€	246
8) debiti verso imprese controllate e collegate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti verso imprese controllate e collegate</i>	€	-	€	-
9) debiti tributari				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	32
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti tributari</i>	€	-	€	32
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sc</i>	€	-	€	-
11) debiti verso dipendenti e collaboratori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	€	-	€	-
12) altri debiti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	159	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale altri debiti</i>	€	159	€	-
TOTALE DEBITI	€	28.383	€	278
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	80.476	€	61.656
Totale Passivo	€	387.783	€	315.899

IL CENACOLO ODV ETS
 Strada per Longera, 1 - 34128 TRIESTE
 C.F. 90081760325
 PEC: ilcenacolo@pec.esvivo.it



IL CENACOLO ODV ETS

Associazione di volontariato per persone con disabilità – ODV ETS

Email info@ilcenacoloonlus.it; Pec ilcenacolo@pec.csvfg.it
sito ufficiale www.ilcenacoloonlus.it



ENTE DEL TERZO SETTORE “IL CENACOLO ODV ETS”

Mod. C - RELAZIONE DI MISSIONE 1

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 è stato redatto secondo la forma e la struttura proposta dalle "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci d'esercizio degli enti Non Profit" previsti dalle disposizioni di cui all'art. 13 del D.L. n.117/2017 e dal D.M. del Lavoro del 5/03/2020 ed è conforme alle clausole generali, ai principi generali di bilancio e ai criteri di valutazione di cui agli artt. 2423, 2423 bis e 2426 del c.c. e ai principi contabili nazionali in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civilistiche e solidaristiche e di utilità sociale degli enti del Terzo Settore.

La Relazione di Missione fornisce informazioni esplicative e di completamento dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto Gestionale e costituisce pertanto parte integrante del bilancio d'esercizio.

1)

INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

L'Associazione IL CENACOLO ODV ETS, costituita a Trieste nel 1998, è un'Organizzazione Di Volontariato (ODV) senza scopo di lucro.

La sede legale è in Trieste, in Strada per Longera 1 - Codice Fiscale 90081760325

Nel corso del 2022 si è completato il processo di trasmigrazione nel RUNTS (Registro Unico Nazionale del Terzo Settore) tramite la Regione FVG e l'ente è stato iscritto in data 15/11/2022 nella sezione delle Organizzazioni di Volontariato: in tale occasione la denominazione sociale è stata integrata dall'acronimo "ETS".

Il processo ha previsto anche il riconoscimento della personalità giuridica ai sensi dell'art. 22 del D.LGS 117/2017. Pertanto L'Associazione rimane iscritta al n. 238 del Registro delle Persone Giuridiche di diritto Privato - DPR. n.085 DD.19.04.2011 pubblicato sul B.U.R. in data 04.05.2011 e modificato con DPR n. 0166/Pres. dd. 27 novembre 2020 e pubblicato sul BUR n. 50 dd. 9. 12.2020 ma tale iscrizione rimane "sospesa" fintanto che l'Associazione permarrà all'interno del RUNTS.

L'Associazione, apolitica ed apartitica, è costituita principalmente da familiari di persone con disabilità; si ispira ai principi della libera e spontanea associazione; è di carattere democratico e solidaristico.

L'esercizio dell'Ente decorre dal 1° gennaio al 31 dicembre di ogni anno.

MISSIONE PERSEGUITA

¹ La RELAZIONE DI MISSIONE deve indicare, oltre a quanto stabilito da altre disposizioni e se rilevanti, le informazioni richieste nei seguenti 24 punti. L'ente può riportare ulteriori informazioni, rispetto a quelle specificamente previste, quando queste siano ritenute rilevanti per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione e delle prospettive gestionali.

Ispirandosi in modo irrinunciabile ai principi ed ai valori umani del cristianesimo, in tale ottica persegue le seguenti finalità:

- farsi carico delle situazioni di sofferenza, solitudine e bisogno presenti nella realtà delle persone con disabilità e delle loro famiglie;
- offrire un sostegno alle persone con disabilità e alle loro famiglie;
- promuovere proposte concrete d'impegno favorendo la crescita e la formazione del volontariato;
- sensibilizzare cittadini, istituzioni ed enti sulle problematiche delle persone con disabilità.

ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE DI CUI ALL'ART. 5 RICHIAMATE NELLO STATUTO

L'Associazione attua tipologie di intervento ispirate alla salvaguardia e valorizzazione delle risorse ed abilità sociali ed individuali, anche residuali, dei cittadini e persegue in via esclusiva o principale senza scopo di lucro, le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, mediante lo svolgimento prevalentemente in favore di terzi delle seguenti attività di interesse generale di cui alle lettere a) d) i) e q) dell'art.5 del D.Lgs 117/2017 ossia

- a) interventi e servizi sociali ai sensi dell'art.1, legge 328/2000 e s.m.i; servizi e prestazioni di cui alla leggi 104/92 e 112/2016 ,
- b) educazione, istruzione e formazione professionale ai sensi della legge 28 marzo 2003, n.53 e s.m.i, nonché le attività culturali di interesse sociale con finalità educativa;
- c) Organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche o ricreative di interesse sociale, incluse attività, anche editoriali, di promozione e diffusione della cultura e della pratica del volontariato, anche in collaborazione con altre Associazioni, gruppi, istituzioni nazionali e/o straniere con pari o similari finalità ed obiettivi;
- d) Alloggio sociale ai sensi del decreto del Ministero delle Infrastrutture del 22.04.2008 e s.m.i. nonché ogni altra attività di carattere residenziale temporaneo diretta a soddisfare bisogni sociali, sanitari, culturali, formativi o lavorativi.

SEDI

La sede legale e operativa è a Trieste in Strada per Longera n.1

ATTIVITÀ SVOLTE

L'associazione persegue i suoi fini attraverso le seguenti modalità operative:

- a) Promuove, crea e gestisce – anche a mezzo di convenzioni con altri soggetti pubblici e privati che ne condividano le finalità – iniziative, servizi terapeutici, di accoglienza residenziale e diurna, di assistenza a domicilio, turismo sociale e soggiorni climatici e ricreativi a favore di persone con disabilità, nelle forme e nei modi ritenuti utili al raggiungimento delle finalità di cui all'art.2 dello Statuto;
- b) Pone come obiettivo primario la realizzazione di comunità alloggio e centri diurni, con strutture riabilitative e laboratori adeguati alle potenzialità delle persone con disabilità;
- c) Esercita azione di controllo nei confronti di associazioni, enti pubblici e privati e collabora con gli stessi al fine di individuare risposte soddisfacenti ai bisogni delle persone con disabilità e delle

famiglie cui si rivolge, anche mediante l'attuazione e/o partecipazione a convegni, seminari, dibattiti, mostre sulla tematica della disabilità.

L'Associazione opera prevalentemente nel territorio della Provincia di Trieste dove gestisce una soluzione abitativa protetta.

2)

DATI SUGLI ASSOCIATI O SUI FONDATORI E SULLE ATTIVITÀ SVOLTE NEI LORO CONFRONTI

Gli associati hanno diritto di partecipare alle assemblee che vengono organizzate e sono normalmente due all'anno.

I volontari sono iscritti nel libro dei volontari e sono assicurati contro gli infortuni e le malattie connesse allo svolgimento delle attività di volontariato nonché per la Responsabilità Civile verso i terzi ai sensi dell'art.18 del D.Lgs n.117/17.

INFORMAZIONI SULLA PARTECIPAZIONE DEGLI ASSOCIATI ALLA VITA DELL'ENTE

Si prevede la partecipazione degli associati alla vita dell'Ente con la loro opera, con le loro competenze e conoscenze.

L'Associazione ha 8 volontari che svolgono le attività nelle diverse aree di intervento con compiti di responsabilità e con continuità, come risulta dal Registro dei Volontari al 31.12.2022.

3)

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO, NELLE RETTIFICHE DI VALORE E NELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSI ALL'ORIGINE IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE NELLO STATO

Secondo quanto disposto dall'OIC 35 e in accordo con l'OIC 29, l'Associazione ha utilizzato i nuovi schemi per la redazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 ed essendo il secondo anno è possibile comparare i dati dei due esercizi successivi.

Il presente Bilancio è redatto secondo il postulato della continuità dell'attività associativa.

Gli importi indicati nella presente relazione di missione, nello stato patrimoniale e nel rendiconto di gestione sono espressi in unità di euro.

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al valore di acquisto e ammortizzate mediante accantonamento nell'apposito fondo.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al valore di acquisto e ammortizzate con accantonamento nell'apposito fondo ammortamento.

I beni vengono ammortizzati sulla base dei seguenti coefficienti.

Attrezzature generica	25%
Attrezzatura specifica	12,5%
Mobili e arredi	10%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%

Le aliquote vengono ridotte a metà nell'esercizio in cui il bene entra in funzione. Le immobilizzazioni iscritte

in bilancio non sono state rivalutate.

Immobilizzazioni finanziarie

L'Associazione non detiene immobilizzazioni finanziarie.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze magazzino

L'Associazione non ha rimanenze di magazzino.

Crediti

I crediti vengono valutati a valore di realizzo.

Non si è ritenuto necessario costituire un fondo svalutazione crediti.

Titoli

L'Associazione detiene attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni: si tratta di gestioni patrimoniali la cui composizione è gestita sostanzialmente dalla banca delegata.

Tali gestioni vengono iscritte al valore di acquisto; poiché il valore di tali investimenti nel 2022 ha subito un'importante flessione, prudenzialmente la riserva dedicata agli investimenti finanziari è stata azzerata e sostituita da un Fondo svalutazione Investimenti Finanziari il cui accantonamento è stato registrato nel rendiconto gestionale.

Al 31.12.2022 il saldo titoli iscritto nell'attivo patrimoniale è stato riportato al suo valore originario di euro 189.010,00 mentre il Fondo svalutazione è pari ad euro 18.517,40. L'estratto conto della situazione finanziaria del conto titoli fornito dalla banca infatti riporta un controvalore al 31/12/2022 di euro 170.492,60.

E' opportuno segnalare che nei primi mesi del 2023 il valore di questi investimenti finanziari ha avuto una ripresa.

Disponibilità Liquide:

Le disponibilità sono valutate al loro valore nominale e corrispondono al saldo dei conti correnti bancari e della giacenza della cassa al 31/12/2022.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto dell'Associazione è da considerarsi destinato alla copertura del fabbisogno sia per le spese correnti che per gli investimenti e quindi necessario al raggiungimento degli scopi statutari.

Il patrimonio non può essere distribuito né durante la vita sociale né al momento dello scioglimento dell'Associazione, né il socio che recede può vantare alcun diritto.

Il patrimonio è formato da:

- fondo di dotazione iniziale
- il patrimonio libero
- le riserve statutarie libere
- il patrimonio vincolato: fondi vincolati per scelte dei terzi donatori o degli organi istituzionali
- le riserve statutarie vincolate

Fondo per rischi e oneri

Nel bilancio è presente un fondo rischi che era stato accantonato in previsione di manutenzioni straordinarie. Al momento però è stato possibile coprire le manutenzioni grazie ai contributi ricevuti per cui tale fondo non ha più ragione di esistere e quindi il suo azzeramento ha generato una insussistenza del passivo.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

L'associazione al momento non ha in essere rapporti di lavoro dipendente.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rendiconto gestionale: proventi e oneri

Proventi, ricavi ed oneri vengono indicati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi e vengono rilevati secondo il principio della competenza.

La rilevazione è effettuata in base all'area a cui la voce afferisce: attività tipiche/istituzionali, attività di raccolta fondi, accessorie e sussidiarie, finanziarie e patrimoniale, di supporto generale.

FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Nel corso del 2022, seppure in tono minore, l'associazione ha continuato a mantenere alta l'attenzione nel rispetto delle normative imposte dai protocolli previsti per l'emergenza Covid19.

Si è partecipato in modo continuativo ai tavoli della Fondazione di Partecipazione Colonna TS, con la quale si è anche provveduto, in concerto con le assistenti sociali del Comune di Trieste, ad elaborare un progetto personalizzato con finalità educative-assistenziali in favore di una persona con disabilità esterna alla Casa Famiglia.

Nell'anno in oggetto, si sono conclusi i lavori di ristrutturazione degli spazi sottostanti la Casa Famiglia (cantina) peraltro utilizzabili per attività di relazione.

4)**A) QUOTE ASSOCIATIVE E APPORTI ANCORA DOVUTI**

Le quote associative sono state interamente versate dai soci che hanno rinnovato la loro adesione all'ente per l'anno 2022.

B) IMMOBILIZZAZIONI**Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
23.796 €	13.709 €	€ 10.087

Nel corso dell'esercizio si sono conclusi i lavori di ristrutturazione della cantina iniziati nel 2021: il valore al 31/12/2022 quindi è incrementato delle nuove spese e ridotto degli ammortamenti.

Immobilizzazioni materiali

IMM.NI MATERIALI	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzature	Altri beni	Immobilizzazioni in corso e acconti	TOTALE
Valore di inizio esercizio						
Costo	€ -	€ -	€ 24.099	€ 96.233	€ -	€ 120.332
Contributi ricevuti	€ -	€ -		€ -	€ -	€ 0
Rivalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 0
Ammortamenti (Fondo am)	€ -	€ -	€ 18.933	€ 89.055	€ -	€ 107.988
Svalutazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Valore di bilancio al 31/12 esercizio precedente	€ -	€ -	€ 5.166	€ 7.178	€ -	€ 12.344
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	€ -	€ -		€ 1.699	€ -	€ 1.699
Contributi ricevuti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Riclassifiche (del valore di	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Decrementi per alienazioni	€ -	€ -	€ -		€ -	
Rivalutazioni effettuate ne	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Ammortamento dell'eserci	€ -	€ -	€ 1.830	€ 1.362	€ -	€ 3.192
Svalutazioni effettuate nel	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Altre variazioni	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale variazioni	€ -	€ -	-1.830 €	336 €	€ -	-1.493 €
Valore di fine esercizio						
	€ -	€ -	€ 3.336	€ 7.515	€ -	€ 10.851

Immobilizzazioni finanziarie

L'associazione non detiene immobilizzazioni finanziarie.

5)

COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO

Nel presente bilancio non sono presenti costi di impianto e ampliamento né importi imputabili alla voce costi di ricerca e sviluppo.

6)

CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

L'associazione non ha crediti di durata superiore ai 5 anni.

DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

L'associazione non ha debiti di durata superiore ai 5 anni.

7)

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Movimenti RATEI E RISCONTI ATTIVI	Valore di INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONE nell'esercizio	Valore di FINE ESERCIZIO
Ratei attivi	€ 43.228	€ 4.337	€ 47.565
Risconti attivi	€ 974	-€ 25	€ 949
TOTALE	€ 44.202	€ 4.312	€ 48.514

Composizione RISCONTI ATTIVI	Importo
ASSICURAZIONI	€ 949
	€ -
	€ -
	€ -
TOTALE	€ 949

La voce dei ratei attivi accoglie importi di competenza dell'anno 2022 ma che non hanno ancora avuto la loro manifestazione numeraria: si tratta soprattutto dell'importo che il Comune versa per coprire le spese delle casa famiglia relativo al mese di dicembre.

La voce risconti attivi invece accoglie voci di spesa che hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel 2022 ma la competenza è del 2023.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Movimenti RATEI E RISCONTI PASSIVI	Valore di INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONE nell'esercizio	Valore di FINE ESERCIZIO
Ratei passivi	€ 29.071	€ 1.108	€ 30.179
Risconti passivi	€ 32.585	€ 17.712	€ 50.297
TOTALE	€ 61.656	€ 18.820	€ 80.476

Composizione RATEI PASSIVI	Importo
COMPETENZA DICEMBRE QUERCIA AMBIENTE	€ 27.528
ACC.TO PER SPESE COMPETENZA 2022 (UTENZE, SPESE TE	€ 2.652
	€ -
	€ -
TOTALE	€ 30.179

Composizione RISCONTI PASSIVI	Importo
quote associative incassate 2022 comp.2023	€ 210
contributi regionali per acquisto beni strumentali	€ 130
contributi privati a copertura investimenti	€ 48.238
contributi incassati a copertura spese 2023	€ 1.719
TOTALE	€ 50.297

La voce dei ratei passivi accoglie importi di competenza dell'anno 2022 ma che non hanno ancora avuto la loro manifestazione numeraria: si tratta soprattutto dell'importo che l'associazione versa per i servizi svolti dalla cooperativa sociale La Quercia.

La voce risconti attivi invece accoglie voci che hanno avuto la loro manifestazione numeraria nel 2022 ma la competenza è del 2023 come le quote associative relative all'anno 2023.

Inoltre nella voce dei risconti passivi sono stati iscritti anche contributi ricevuti per l'acquisto di beni strumentali il cui valore partecipa al bilancio in proporzione alle quote di ammortamento e contributi privati ricevuti per la ristrutturazione della cantina e anche in questo caso la loro partecipazione è proporzionale al processo di ammortamento relativo a questi valori che sono iscritti tra le immobilizzazioni immateriali (trattandosi di manutenzioni straordinarie su beni di terzi).

Inoltre l'Associazione ha ricevuto un ulteriore contributo da parte della Beneficientia Stiftung per consentire la sostituzione degli infissi. Nei primi mesi del 2023 si sono raccolti i preventivi per stabilire a chi affidare il lavoro.

8)

PATRIMONIO NETTO

Movimenti PATRIMONIO NETTO	Valore d'inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Valore di fine esercizio
FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE	€ 51.486	€ -	€ -	€ 51.486
PATRIMONIO VINCOLATO				
Riserve statutarie	€ 81.531	€ -	€ -	€ 81.531
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -	€ -	€ -
Riserve vincolate destinate da terzi	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale PATRIMONIO E RISERVE VINCOLATE	€ 81.531	€ -	€ -	€ 81.531
PATRIMONIO LIBERO				
Riserve di utili o avanzi di gestione	€ 123.666		€ 14.865	€ 108.801
Altre riserve	€ 6.147	€ -	€ 6.147	€ -
Totale PATRIMONIO LIBERO	€ 129.813	€ -	€ -	€ 108.801
AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO	-€ 14.865	€ 18.589	-€ 14.865	€ 18.589
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 247.965	€ 18.589	-€ 6.147	€ 260.408

9)

INDICAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA O DI REINVESTIMENTO DI FONDI O CONTRIBUTI RICEVUTI CON FINALITÀ SPECIFICHE

L'associazione ha ricevuto nel 2021 dei contributi da parte della Beneficientia Stiftung per coprire le spese per la manutenzione straordinaria della cantina di cui si è detto in precedenza.

Nel 2022, come si è già detto in precedenza, ha ricevuto dalla Beneficientia Stiftung un contributo per la sostituzione degli infissi: al momento si stanno raccogliendo i preventivi di spesa da sottoporre anche al

Comune in quanto proprietario dell'immobile.

10)

DESCRIZIONE DEI DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

L'associazione non ha debiti per erogazioni liberali condizionate.

11)

ANALISI DELLE PRINCIPALI COMPONENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

PROVENTI E RICAVI	31/12/2021	31/12/2022
Da attività di interesse generale		
quote associative	1.890 €	1.260 €
erogazioni liberali	3.511 €	5.879 €
proventi per 5 per mille	2.498 €	2.412 €
contributi da soggetti privati	91.470 €	106.777 €
contributi da enti pubblici	279.155 €	339.787 €
altri ricavi	20€	
Da attività diverse		
Da attività di raccolta fondi		
raccolta fondi abituale. Erogazioni liberali, contributi	515 €	
raccolta fondi occasionale		
Da attività finanziarie e patrimoniali	-	
da investimenti finanziari	19.702€	718 €
altri proventi		
Di supporto generale		
Altri ricavi		6.242 €
TOTALI ENTRATE	398.760€	463.074 €

ATTIVITA' DIVERSE

Non si rilevano in questo bilancio ricavi, vendite e proventi da imputare a questa voce.

ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI

Non si rilevano in questo bilancio ricavi, vendite e proventi da imputare a questa voce.

ATTIVITA' FINANZIARI E PATRIMONIALI

Sono iscritti in questa sezione i proventi derivanti dalla gestione titoli.

ATTIVITA' DI SUPPORTO

Le voci è costituita prevalentemente dall'insussistenza nel passivo derivante dall'azzeramento del fondo manutenzioni.

ONERI E COSTI

ONERI E COSTI	31/12/2021	31/12/2022
Da attività di interesse generale		
materie prime, sussidiarie di consumo e merci	15.972 €	20.823 €
Servizi	378.376 €	381.748€
godimento beni di terzi	995 €	1.830 €
Personale		
ammortamenti	5.547 €	8.312 €
oneri diversi di gestione	3.349 €	7.656 €
Da attività diverse		
Da attività di raccolta fondi		
oneri per raccolte fondi abituali		
Da attività finanziarie e patrimoniali		
su rapporti bancari	197 €	231 €
da patrimonio edilizio		
altri beni patrimoniali	5.134 €	18.517 €
altri oneri	€	
Di supporto generale		
materie prime, sussidiarie di consumo e merci		
Servizi	4.055€	5.368 €
godimento beni di terzi		
Personale		
ammortamenti		
oneri diversi di gestione		
TOTALE ONERI E COSTI	413.625 €	444.485 €

12)

DESCRIZIONE DELLA NATURA DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Si tratta di erogazioni liberali effettuate da privati e utilizzate a favore delle attività svolte dagli ospiti della Comunità (persone con disabilità)

13)

NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI, RIPARTITO PER CATEGORIA

DIPENDENTI	NUMERO MEDIO
Dirigenti	€ -
Impiegati	€ -
Altro	€ -
TOTALE	€ -

Totale 0

L'associazione non ha dipendenti

NUMERO DEI VOLONTARI ISCRITTI NEL REGISTRO DEI VOLONTARI DI CUI ALL'ART. 17, COMMA 1, CHE SVOLGONO LA LORO ATTIVITÀ IN MODO NON OCCASIONALE

I volontari che svolgono la loro attività non occasionalmente sono 8.

14)

COMPENSI ALL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE, ALL'ORGANO DI CONTROLLO E AL SOGGETTO INCARICATO DELLA REVISIONE LEGALE

COMPENSI	Valore
Amministratori	€ -
Sindaci	€ -
Organo di Controllo	€ 624
TOTALE	€ 624

Per il 2022 è stato accantonato il costo per il compenso al professionista facente parte dell'organo di controllo in qualità di revisore.

15)

PROSPETTO IDENTIFICATIVO DEGLI ELEMENTI PATRIMONIALI E FINANZIARI E DELLE COMPONENTI ECONOMICHE INERENTI I PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE DI CUI ALL'ART. 10 DEL D.LGS. N. 117/2017 E S.M.I.

L'associazione non ha patrimoni destinati ad un unico affare.

16)2

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE³

² Per PARTI CORRELATE si intende: a) ogni persona o ente in grado di esercitare il controllo sull'ente. Il controllo si considera esercitato dal soggetto che detiene il potere di nominare o rimuovere la maggioranza degli amministratori o il cui consenso é necessario agli amministratori per assumere decisioni; b) ogni amministratore dell'ente; c) ogni società o ente che sia controllato dall'ente (ed ogni amministratore di tale società o ente). Per la nozione di controllo delle società si rinvia a quanto stabilito dall'art. 2359 del codice civile, mentre per la nozione di controllo di un ente si rinvia a quanto detto al punto precedente; d) ogni dipendente o volontario con responsabilità strategiche; e) ogni persona che è legata ad una persona la quale é parte correlata all'ente.

L'associazione non ha in essere operazioni con parti correlate.

17)

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO O DI COPERTURA DEL DISAVANZO

L'esercizio 2022 chiude con un avanzo di euro 18.588,75 che si propone di accantonare nella riserva costituita con gli avanzi delle gestioni degli esercizi precedenti.

18)

ILLUSTRAZIONE DELLA SITUAZIONE DELL'ENTE E DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE⁴

Il 2022 si è caratterizzato per il grosso lavoro svolto per l'iscrizione dell'Associazione nel RUNTS, tappa obbligatoria per il sussistere della condizione di Associazione di Volontariato in grado di usufruire di contributi pubblici per il raggiungimento degli scopi sociali. Molto si è lavorato inoltre in concerto con il Comune di Trieste per dipanare la questione della contribuzione economica degli ospiti per la gestione della casa famiglia di Strada per Longera. A tal proposito si segnala come nel 2022, finito il periodo pandemico, siano riprese tutte le consuete attività di vacanza in montagna e le uscite del fine settimana, di cui hanno potuto usufruire tutti gli ospiti. La gestione economica ha visto realizzarsi positivamente il lavoro di concertazione con il Comune per il riconoscimento dei due obiettivi che ci si era prefissati per il 2022, ovvero il riconoscimento di un consistente aumento della contribuzione da parte del Comune (+7,11%) e la copertura del 100% delle giornate di presenza. Tali riconoscimenti rivestono una particolare importanza soprattutto per un discorso di programmazione che ha risolto anche dal punto di vista non solo economico, per la copertura dei costi della struttura e delle attività, ma anche pedagogico.

Gli ospiti stanno bene, hanno raggiunto un'amalgama che permette un clima sereno e piacevole.

L'equipe della cooperativa – in cui sono presenti educatori, un OSSS, una psicologa e due assistenti - offre il supporto specialistico e professionale necessario per lo svolgimento della vita quotidiana e delle attività all'interno della struttura.

19)

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE E PREVISIONI DI MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI ECONOMICI E FINANZIARI

Il 2023 non dovrebbe riservare sorprese dal punto di vista finanziario/economico. Le entrate, come già citato risultano sufficienti a coprire la gestione, e godiamo ancora di quote di contributi da un ente di beneficenza estero da utilizzare per rinnovamento/manutenzione. Sicuramente la comunità necessita di una ripittura degli ambienti, della sostituzione dei serramenti in alcuni ambienti, la sostituzione ormai

3 E' necessario precisare anche ogni altra informazione necessaria per la comprensione del bilancio relativa a tali operazioni, qualora le stesse non siano state concluse a normali condizioni di mercato. Le informazioni relative alle singole operazioni possono essere aggregate secondo la loro natura, salvo quando la loro separata evidenziazione sia necessaria per comprendere gli effetti delle operazioni medesime sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico dell'ente.

4 L'analisi è coerente con l'entità e la complessità dell'attività svolta e può contenere, nella misura necessaria alla comprensione della situazione dell'ente e dell'andamento e del risultato della sua gestione, indicatori finanziari e non finanziari, nonché una descrizione dei principali rischi e incertezze. L'analisi contiene, ove necessario per la comprensione dell'attività, un esame dei rapporti sinergici con altri enti e con la rete associativa di cui l'organizzazione fa parte.

programmata della caldaia e un po' di allestimento degli spazi sottostanti di recente acquisizione (cantina).
L'equipe della cooperativa, in concordo con il direttivo e valutando sempre in itinere la possibilità economica, effettuerà con gli ospiti un maggior numero di gite/uscite sul territorio, con il dovuto rinforzo di operatori, ormai necessario per aiutare alcuni ospiti che per vari motivi godono di scarsa capacità di mobilità. Si ravvisa inoltre l'opportunità dell'acquisto di un piccolo automezzo per il trasporto cittadino degli ospiti e per le uscite del gruppo.

20)

INDICAZIONE DELLE MODALITÀ DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITÀ STATUTARIE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLE ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE

L'Associazione si prefigge il mantenimento delle attività istituzionali (conduzione della Struttura Abitativa Protetta) come previsto dalle norme in vigore, in osservanza della Convenzione con il Comune di Trieste.

21)

INFORMAZIONI E RIFERIMENTI IN ORDINE AL CONTRIBUTO CHE LE ATTIVITÀ DIVERSE FORNISCONO AL PERSEGUIMENTO DELLA MISSIONE DELL'ENTE E L'INDICAZIONE DEL CARATTERE SECONDARIO E STRUMENTALE DELLE STESSE

L'associazione non ha posto in essere attività diverse.

22)

PROSPETTO ILLUSTRATIVO DEI COSTI E DEI PROVENTI FIGURATIVI⁵

In accordo con quanto previsto dal D.Lgs 117/2017 e dall'OIC 35 l'associazione ha deciso per questo anno di non considerare i valori legati ad eventuali oneri e proventi figurativi.

23)

DIFFERENZA RETRIBUTIVA TRA LAVORATORI DIPENDENTI⁶

L'associazione non ha dipendenti.

24)

DESCRIZIONE DELL'ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI⁷

L'associazione non ha posto in essere nel corso del 2022 raccolte fondi occasionali.

⁵ Se riportati in calce al rendiconto gestionale.

⁶ Ai fini della verifica del rispetto del RAPPORTO 1 a 8, di cui all'art. 16 del D.Lgs. n. 117/2017 e s.m.i., da calcolarsi sulla base della retribuzione annua lorda, ove tale informativa non sia già stata resa o debba essere inserita nel bilancio sociale dell'ente.

⁷ Rendicontata nella Sezione C del Rendiconto Gestionale.