

## AVIS COMUNALE DI PERUGIA

### RELAZIONE DI MISSIONE ALLEGATA AL BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2021

Gentili Associate ed Associati, il più cordiale saluto.

Si forniscono le informazioni generali sulla nostra Associazione, sulla missione perseguita e le attività di interesse generale svolte in questo importante e difficile anno pandemico 2021.

Si informa che la partecipazione degli associati alla vita dell'Associazione è stata caratterizzata, come sempre, da una disponibilità straordinaria, soprattutto in fase di risposta positiva alla chiamata; quest'anno è stata tale da garantirci il volume di donazioni programmate più alto di sempre, pari a 6357 donazioni totali.

La presente Relazione di missione si riferisce al bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2021 ed evidenzia le risultanze dello Stato Patrimoniale (attività e passività) e del Rendiconto della Gestione (oneri e proventi) nonché le informazioni generali.

Il presente documento costituisce parte integrante del Bilancio dell'esercizio 2021. La struttura dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto Economico è stata predisposta sulla base delle linee guida e degli schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit approvati dall'Agenzia per il Terzo Settore.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.

### STATO PATRIMONIALE

#### Crediti

Sono esposti al valore di realizzo così distinti:

- Rimborso per donazioni in convenzione AVIS Umbria mese di dicembre 2021.
- Polizza collettiva previdenziale ITALIANA ASSICURAZIONI a copertura parziale dell'indennità di Trattamento Fine Rapporto personale dipendente.
- Deposito cauzionale per la fornitura di "Umbra Acque"

#### Disponibilità liquide

Sono composte da:

- Depositi bancari: € 99.501,13

### **Patrimonio libero**

Sono fondi accantonati per attività sociali future, per iniziative comuni e per progetti speciali, l'ammontare dell'accantonamento è stato incrementato dall'avanzo di gestione.

### **Fondo trattamento di Fine Rapporto**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e del CCNL vigente alla data di chiusura del bilancio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### **Debiti**

Verso banche

Sono relativi alle commissioni nell'estratto conto bancario al 31/12/2021.

Verso fornitori

E' riferito a fatture delle Società: "PATTY LAT", "ENEL ENERGIA" e "UMBRIA ENERGY".

Verso Istituti di previdenza e di Sicurezza Sociale

L'importo ricomprende i contributi previdenziali dovuti per le retribuzioni del personale dipendente relative al mese di dicembre 2021 e sul compenso per ferie maturate e non godute al 31/12/2021.

Nonché il saldo del premio INAIL risultante dall'autoliquidazione dell'anno 2021.

Verso dipendenti e collaboratori

Sono ricomprese le retribuzioni relative al mese di dicembre 2021 e il costo per ferie maturate e non godute al 31/12/2021.

Verso altri

L'importo si riferisce alla ritenuta d'acconto esposta nella fattura del "Rag. Carlo Furiani" e relativa al servizio di elaborazione buste paga nell'anno 2021.

## **RENDICONTO GESTIONALE**

L'ammontare dei proventi finanziari è stato pari ad € 82.093,45 così composto:

Rimborso per donazioni in convenzione AVIS Umbria	€ 78.322,53
Contributo da AVIS Umbria	€ 936,00
Donazioni da privati	€ 2.834,00
Interessi attivi su conto corrente bancario	€ 0,92

L'ammontare degli oneri è stato pari ad € 85.806,83 così composto:

Contributi ad AVIS Provinciale Perugia	€ 4.084,85
Acquisto di materiale per la promozione del dono	€ 3.097,45
Acquisto di materiale per la sensibilizzazione ed educazione del donatore	€ 4.030,57
Acquisto di materiale per l'utilizzo e gestione dei flussi informativi	€ 619,00
Servizi per la gestione della chiamata programmata	€ 2.201,82
Servizi per l'utilizzo e gestione dei flussi informatici	€ 217,07
Acquisto materiale di cancelleria e stampati	€ 179,09
Acquisto materiale uso corrente	€ 383,09

Pulizie ed igiene locali sede	€ 1.105,00
Spese postali	€ 1.315,53
Costi coperture assicurative	€ 2.189,84
Manutenzione e riparazione beni, contratti assistenza e noleggio	€ 1.538,38
Consulenze professionali	€ 1.199,02
Spese per prestazioni occasionali	€ 1.200,00
Quota associativa ad "ATLETICA AVIS PERUGIA"	€ 2.000,00
Spese per utenze	€ 2.199,69
Godimento beni di terzi	€ 285,02
Canoni di locazione	€ 733,32
Spese per il personale	€ 56.602,90
Spese e commissioni bancarie	€ 86,30
Imposte e tasse	€ 522,65
Oneri fiscali	€ 16,24

Acquisto di materiale per la promozione del dono  
Spese per l'acquisto di materiale da EMO SERVIZI, RIMEP e GRAFOX.

Acquisto di materiale per la sensibilizzazione ed educazione del donatore  
Acquisti fatti presso "MAMO&LENA", GRAND PRIX e EMO SERVIZI.

Acquisto di materiale per l'utilizzo e gestione dei flussi informativi  
Acquisto di un PC presso USER SPACE

Servizi per la gestione della chiamata programmata  
Servizi resi da Me.S.I.S. e MAILUP.

Servizi per l'utilizzo e gestione dei flussi informatici  
Servizi resi dalla Società "Zoom Video Communications Inc." e da "FRANCO PIRRO & PARTNERS".

Costi coperture assicurative  
Risultano pagati premi per coperture assicurative relative a RC diversi donatori, Infortuni/rischi speciali attivisti, Malattia cumulativa (COVID) ed Incendio/RC/ furto sede.

Manutenzioni e riparazioni di beni, assistenza su beni  
Ricomprensione le manutenzioni richieste a "RM ITALIANTINCENDI"; "PUCCIUFFICIO".

Consulenze professionali  
Sono compensi erogati al "Rag. Carlo Furiani" per i servizi di elaborazione delle buste paga e consulenza in materia di lavoro.

Spese per prestazioni occasionali  
Si riferiscono al contributo del "Servizio Civile".

Spese per utenze  
Sono ricomprese le spese per energia elettrica, gas e acqua.

Godimento beni di terzi  
Spese relative al noleggio delle fotocopiatrici pagate alla Società "PUCCIUFFICIO".  
Spese per il personale dipendente

Sono stati imputati per competenza anche i costi per le ferie maturate e non godute al 31/12/2021 della collaboratrice, l'importo è stato riportato fra i debiti nello Stato Patrimoniale.

#### Imposte e tasse

Sono relative all'imposta TARI e al canone annuale di pubblicità pagate entrambe al Comune di Perugia.

#### Oneri fiscali

Ricomprensione il bollo sul contratto relativo alla fornitura di "Umbra Acque" e alle ritenute fiscali su interessi attivi in conto corrente.

Si Comunica che la Giunta Regionale della Regione Umbria con Determinazione Dirigenziale n.11703 del 18/11/2021 ha confermato l'iscrizione della nostra Associazione nel Registro Regionale del Volontariato con il numero 216.

### **Conclusioni**

Nel ringraziarVi per l'attenzione prestata, Vi invitiamo all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, proponendo di destinare il disavanzo d'esercizio, pari ad € 3.713,38, alla decurtazione del Patrimonio libero destinato ad attività sociali future, per iniziative comuni e per progetti speciali.

Il Tesoriere  
(Rita Nesta)

Il Presidente  
(Stefano Migliorati)