

## **RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2021**

Il bilancio che presentiamo alla vostra attenzione presenta un attivo patrimoniale (**totale attivo**) di € 1.945.307,08 , di cui € 1.661.076,37 (**totale immobilizzazioni**) relativi al valore dei terreni e fabbricati, automezzi, mobili e arredi (comprensivo anche dei relativi ammortamenti), e € 284.230,71 (**totale attivo circolante**); il totale attivo circolante è formato da crediti per € 66.834,01 (**totale crediti**) e disponibilità liquide (**totale**) per € 217.396,70.

Il passivo patrimoniale è di € 1.945.307,08 (**totale passivo**) ed è costituito dal **totale patrimonio netto** per € 1.554.049,59 , dal **fondo TFR** per € 166.955,98 e dal **totale debiti** per € 224.301,51.

Nella costituzione del patrimonio netto va evidenziata, come previsto, una perdita di esercizio di 15.683,94, dovuta in parte alle minori entrate legate all'assenza di un ospite per circa 30.000 euro e in parte ai maggiori oneri della produzione determinati dalla pandemia (costi del personale e presidi sanitari); I debiti sono costituiti dalle partite correnti per € 59.551,36 (verso personale, fornitori, fisco e INPS), dal debito residuo verso banche pari a € 164.750,15 (originario di € 850.000,00). Va evidenziata l'estinzione dei debiti verso associati.

Nel Conto Economico abbiamo un **totale valore della produzione** di € 531.768,47; l'importo del 5 per Mille, pari a € 30.681,04 è stato utilizzato per coprire parte dei costi di accoglienza degli ospiti non compresi nella convenzione con il Comune di Roma e, in particolare, per il costo parziale di 2 operatori OSS impiegati nella loro cura.

I costi della produzione nel bilancio del 2020 sono aumentati per le ragioni esposte prima e ammontano a € 530.620,68 quindi con una differenza tra valore e costi della produzione di € 1.147,79; se addizioniamo gli interessi ed altri oneri finanziari pari a 1913,73 arriviamo ad un disavanzo, prima delle imposte pari a € 765,94; se aggiungiamo a questo le imposte di esercizio, arriviamo ad un disavanzo di gestione di € 15.683,94, riportato nello stato patrimoniale.

La liquidità indicata nel bilancio è stata valutata congrua dal C.d.A., vista la necessità di garantire agli ospiti e alle loro famiglie lo standard elevato di cui con gli anni la nostra associazione si è dotata, anche a fronte di ritardi o sospensioni temporanee delle erogazioni dell'ente appaltante.

## **Relazione del collegio dei Revisori sul Bilancio al 31 Dicembre 2021**

Nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale ha svolto l'attività prevista dalla Legge, anche con la partecipazione alle riunioni tenute dal Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio ha accertato che le attività dell'Associazione sono state compiute in conformità alle disposizioni di legge e allo statuto associativo, nonché ai principi di corretta amministrazione. Rispettate sono anche risultate le disposizioni normative del settore.

Il Collegio ha inoltre rilevato che anche nella formazione del bilancio sono state osservate le disposizioni di legge e sono stati utilizzati principi contabili adeguati.

Il Collegio condivide pertanto la proposta di approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2021 contenuta nella relazione di accompagnamento del C.d.A. per l'Assemblea degli Associati.

### **Il Collegio dei Revisori del Conti**

## **Conclusioni finali**

Il C.d.A. considera che il bilancio 2021, pur presentando un disavanzo, presenta una buona solidità finanziaria dell'Associazione, per la diminuzione costante del debito ipotecario contratto per la realizzazione di tutta la struttura, per le entrate dovute ad elargizioni, donazioni e contributi, che ogni anno costituiscono una parte molto importante dell'economia dell'Associazione.

Per quanto riguarda la quota associativa, il C.d.A. propone di mantenere l'importo annuale a € 30 per il socio a quota intera e a € 20 per i soci di età inferiore agli anni 30, nonché per il familiare di altra quota intera.

Vi chiediamo quindi di fare le vostre osservazioni e di approvare il bilancio 2021.