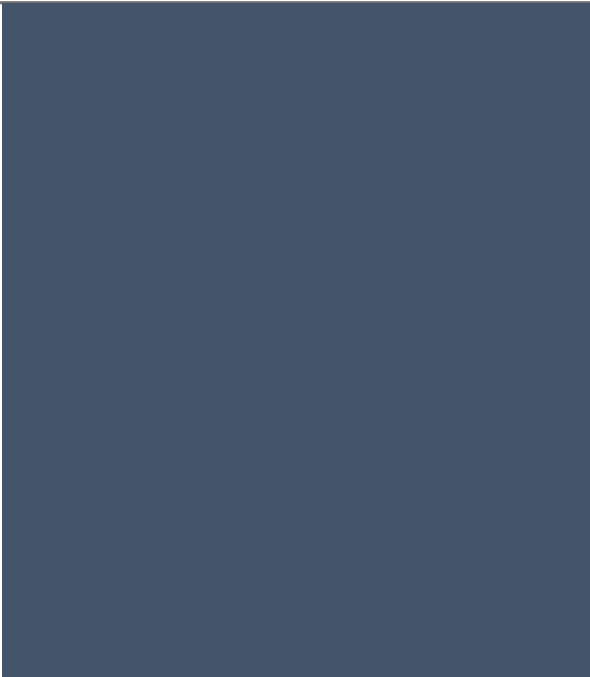




Il Castello dei Sorrisoni OdV

Bilancio al 31/12/2021





Sommario

Modello A -STATO PATRIMONIALE	2
Modello B- RENDICONTO GESTIONALE.....	8
Modello C-RELAZIONE DI MISSIONE.....	11
1. Informazioni generali sull'ente	12
2. Dati sugli associati, fondatori e attività svolta nei loro confronti e informazioni sulla partecipazione degli associati alla vita dell'ente	13
3. Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio	13
4. Movimenti delle immobilizzazioni	14
5. Composizione dei "Costi di impianto e di ampliamento" e di "Costi di sviluppo"	14
6. Crediti e debiti di durata superiori a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali	14
7. Ratei, risconti e fondi.....	14
8. Il patrimonio netto.....	15
9. Fondi con finalità specifica	15
10. Debiti per erogazioni liberalità condizionate	16
11. Il rendiconto gestionale	17
12. Erogazioni liberali ricevute	18
13. I dipendenti e i volontari.....	18
14. Importi relativi agli apicali	18
15. Patrimoni destinati ad uno specifico affare.....	18
16. Operazioni con parti correlate	19
17. Destinazione dell'avanzo	19
18. Situazione dell'ente e andamento della gestione	19
19. Evoluzione prevedibile della gestione	19
20. Modalità di perseguimento delle finalità statutarie	20
21. Attività diverse e carattere secondario e strumentale delle medesime	20
22. Costi figurativi ed erogazioni liberali ricevute ed effettuate	20
23. Informazioni relative al costo del personale	20
24. Raccolta fondi.....	20
25. Ulteriori informazioni.....	20
Allegato A - STATO PATRIMONIALE -Ante Riforma.....	21
Allegato B - RENDICONTO GESTIONALE -Ante Riforma.....	24
Allegato C -RACCORDO CONTI	30



Modello A-STATO PATRIMONIALE



ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	€ 20	€ -
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	€ -	€ -
Totale immobilizzazioni immateriali	€ -	€ -
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	€ -	€ -
2) impianti e macchinari	€ -	€ -
3) attrezzature	€ -	€ -
4) altri beni	€ -	€ -
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
Totale immobilizzazioni materiali	€ -	€ -
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	€ -	€ -
Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	€ -	€ -
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
Totale crediti verso altri	€ -	€ -
Totale crediti	€ -	€ -
3) altri titoli	€ -	€ -
Totale immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ -	€ -



ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
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	€ -	€ -
Totale rimanenze	€ -	€ -
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>	€ -	€ -



ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
9) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale crediti tributari</i>	€ -	€ -
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>	€ -	€ -
II - Crediti		
12) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 1.980	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale crediti verso altri</i>	€ 1.980	€ -
<i>Totale crediti</i>	€ 1.980	€ -
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	€ -	€ -
2) partecipazioni in imprese collegate	€ -	€ -
3) altri titoli	€ -	€ -
<i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	€ -	€ -
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	€ 43.010	€ 53.741
2) assegni	€ -	€ -
3) danaro e valori in cassa	€ -	€ -
<i>Totale disponibilità liquide</i>	€ 43.010	€ 53.741
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 44.990	€ 53.741
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 418	€ -
<i>Totale Attivo</i>	€ 45.428	€ 53.741



PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione dell'ente	€ -	€ -
II - Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie	€ -	€ -
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -
3) riserve vincolate destinate da terzi	€ -	€ 681
Totale patrimonio vincolato	€ -	€ 681
III - Patrimonio libero		
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€ 52.514	€ 33.647
2) altre riserve	€ -	€ -
Totale patrimonio libero	€ 52.514	€ 33.647
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio	€ (8.367)	€ 18.867
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 44.148	€ 53.196
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ -	€ -
2) per imposte, anche differite	€ -	€ -
3) altri	€ -	€ -
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	€ -	€ -
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	€ -	€ -



PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
4) debiti verso enti della stessa rete associativa		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale debiti verso enti della stessa rete associativa</i>	€ -	€ -
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	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale debiti verso fornitori</i>	€ -	€ -
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	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale debiti tributari</i>	€ -	€ -
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 sociale</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	€ 1.280	€ 546
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale altri debiti</i>	€ 1.280	€ 546
TOTALE DEBITI	€ 1.280	€ 546
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€ -	€ -
Totale Passivo	€ 45.428	€ 53.741



Modello B- RENDICONTO GESTIONALE



ONERI E COSTI	2021	2020	PROVENTI E RICAVI	2021	2020
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	€ 6.404	€ 5.413	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€ 440	€ 400
2) Servizi	€ 26.776	€ 8.224	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	€ -	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ -	€ -	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ -	€ -
4) Personale	€ -	€ -	4) Erogazioni liberali	€ 15.113	€ 6.695
5) Ammortamenti	€ -	€ -	5) Proventi del 5 per mille	€ 12.591	€ 27.521
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ -	€ -	6) Contributi da soggetti privati	€ -	€ -
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ -	€ -
7) Oneri diversi di gestione	€ 3.330	€ 2.113	8) Contributi da enti pubblici	€ -	€ -
8) Rimanenze iniziali	€ -	€ -	9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ -	€ -
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -	10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ -	€ -
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -	11) Rimanenze finali	€ -	€ -
Totale	€ 36.510	€ 15.749	Totale	€ 28.144	€ 34.616
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	€ (8.367)	€ 18.867
B) Costi e oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ -	€ -	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ -	€ -
2) Servizi	€ -	€ -	2) Contributi da soggetti privati	€ -	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ -	€ -	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ -	€ -
4) Personale	€ -	€ -	4) Contributi da enti pubblici	€ -	€ -
5) Ammortamenti	€ -	€ -	5) Proventi da contratti con enti pubblici	€ -	€ -
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ -	€ -	6) Altri ricavi, rendite e proventi	€ -	€ -
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -	7) Rimanenze finali	€ -	€ -
7) Oneri diversi di gestione	€ -	€ -	Totale	€ -	€ -
8) Rimanenze iniziali	€ -	€ -	Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)	€ -	€ -
Totale	€ -	€ -			



ONERI E COSTI	2021	2020	PROVENTI E RICAVI	2021	2020
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	€ -	€ -	1) Proventi da raccolte fondi abituali	€ -	€ -
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	€ -	€ -	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	€ -	€ -
3) Altri oneri	€ -	€ -	3) Altri proventi	€ -	€ -
Totale	€ -	€ -	Totale	€ -	€ -
			Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	€ -	€ -
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali			D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	€ -	€ -	1) Da rapporti bancari	€ 0	€ 0
2) Su prestiti	€ -	€ -	2) Da altri investimenti finanziari	€ -	€ -
3) Da patrimonio edilizio	€ -	€ -	3) Da patrimonio edilizio	€ -	€ -
4) Da altri beni patrimoniali	€ -	€ -	4) Da altri beni patrimoniali	€ -	€ -
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -	5) Altri proventi	€ -	€ -
6) Altri oneri	€ -	€ -	Totale	€ 0	€ 0
Totale	€ -	€ -	Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	€ 0	€ 0
E) Costi e oneri di supporto generale			E) Proventi di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ -	€ -	1) Proventi da distacco del personale	€ -	€ -
2) Servizi	€ -	€ -	2) Altri proventi di supporto generale	€ -	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ -	€ -			
4) Personale	€ -	€ -			
5) Ammortamenti	€ -	€ -			
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ -	€ -			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -			
7) Altri oneri	€ -	€ -			
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -			
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -			
Totale	€ -	€ -	Totale	€ -	€ -
Totale oneri e costi	€ 36.510	€ 15.749	Totale proventi e ricavi	€ 28.144	€ 34.616
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	€ (8.367)	€ 18.867
			Imposte	€ -	€ -
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	€ (8.367)	€ 18.867
COSTI E PROVENTI FIGURATIVI					
	2021	2020		2021	2020
Costi figurativi			Proventi figurativi		
1) da attività di interesse generale	€ -	€ -	1) da attività di interesse generale	€ -	€ -
2) da attività diverse	€ -	€ -	2) da attività diverse	€ -	€ -
Totale	€ -	€ -	Totale	€ -	€ -



Modello C-RELAZIONE DI MISSIONE



1. Informazioni generali sull'ente

L'ente "Il Castello dei Sorrisi OdV", costituito in data 04/11/2008, e precedentemente ONLUS iscritto alla Anagrafe delle ONLUS, è una Organizzazione di Volontariato (OdV), quindi Ente del Terzo Settore iscritto nei precedenti Registri regionali del Volontariato con il codice VR0820. Poi per il passaggio dei Registri regionali al RUNTS (Registro Unico Nazionale del Terzo Settore), ha adempiuto alla richiesta di inserimento dei dati nella piattaforma regionale (numero scheda 18670 della Regione Veneto in data 27/06/2021) e attualmente si trova in fase di traslazione dai Registri regionali. L'ente non ha personalità giuridica.

L'ente non ha scopo di lucro e si propone come missione il perseguimento di finalità di solidarietà sociale con obiettivo a favore di minori, mirati alla valorizzazione e all'assistenza della persona e di carattere socio-sanitario. A tal fine, e ai sensi del proprio statuto, svolge le seguenti attività di interesse generale previste dall'art.5 del Decreto Legislativo del 3 luglio 2017 n. 117:

- b) interventi e prestazioni sanitarie;
- w) promozione e tutela dei diritti umani, civili, sociali e politici, nonché dei diritti dei consumatori e degli utenti delle attività di interesse generale di cui al presente articolo, promozione delle pari opportunità e delle iniziative di aiuto reciproco, incluse le banche dei tempi di cui all'articolo 27 della legge 8 marzo 2000, n. 53, e i gruppi di acquisto solidale di cui all'articolo 1, comma 266, della legge 24 dicembre 2007, n. 244.

L'ente, per conseguire la propria missione mette in atto una serie di progetti. Tra i progetti permanenti segnaliamo i seguenti:

- PROGETTO ACCOGLIENZA, ovvero la realizzazione di "viaggi della speranza" per quei minori stranieri che, affetti da gravi patologie, nel proprio Paese di origine non trovano soluzioni ai loro problemi di salute.
- NOI SOSTENIAMO, è il progetto che vede impegnata l'Organizzazione nella ricerca e nella distribuzione di specifici beni a sostegno di minori. Peculiarità del progetto è ricorrere all'acquisto diretto solo se i beni ricercati sono introvabili sotto forma di donazione.
- LA CASETTA DEI SORRISI: appartamento situato in prossimità dell'Ospedale Civile di Borgo Trento, dotato di zona-giorno comune e di 3 camere da letto, ciascuna con bagno, che può ospitare fino a 4 bimbi con le rispettive madri, ricevuto in comodato d'uso gratuito da un Istituto Religioso sensibile ai progetti umanitari dell'Organizzazione.
- FARMADANAIO: è il progetto attraverso cui l'Organizzazione intende sensibilizzare i propri sostenitori sulle esigenze di garantire con continuità i farmaci di cui i bimbi necessitano soprattutto dopo il rimpatrio, superando le difficoltà di reperimento degli stessi in alcuni Paesi extra-UE e/o assicurando il corretto dosaggio ai neonati e ai lattanti, attraverso l'acquisto di preparazioni galeniche ad hoc. Il costante aumento del numero dei bambini in trattamento richiede che le spese dei relativi farmaci vengano quanto più possibile coperte con donazioni specifiche.
- SCUOLA IN BURUNDI: è il progetto pluriennale attraverso cui l'Organizzazione garantisce la frequenza scolastica e i costi di ospitalità in una casa famiglia ad alcuni bambini burundesi, curati per patologie cardiache congenite a Verona e che, per condizioni familiari compromesse, hanno bisogno di un contesto più sereno e proattivo per la loro crescita educativa e formativa.
- LA CASA DI NOEL: è un progetto volto a garantire un'adeguata sistemazione ad un bambino di nome Noel a lungo curato e ospitato presso l'Organizzazione che proviene da un contesto familiare particolarmente difficile e che necessita di una casa adeguata alle sue condizioni di salute.



L'ente ha sede legale in Via Galilei 7 – 37060 Castel d'Azzano (Vr), mentre la sede operativa è in Via Cavallotti 2 – 37100 Verona, dove è situato l'immobile concesso in comodato gratuito per l'accoglienza delle persone.

Dal punto di vista fiscale l'ente è una Organizzazioni di Volontariato (OdV) ai sensi dell'articolo 32 del D.lgs. n. 117/2017 che utilizza i relativi benefici fiscali, fra cui gli articoli 84 e 86 del medesimo decreto, qualificandosi come ETS non commerciale.

L'ente non esercita la propria attività esclusivamente o principalmente in forma di impresa commerciale e redige il bilancio ai sensi dell'articolo 13 comma 1 del D.lgs. n. 117/2017 e del DM 5 marzo 2020. Pur non essendo i "ricavi, rendite, proventi o entrate comunque denominate" dell'ente superiori ad € 220.000 il bilancio è redatto nella forma ordinaria ed è composto dallo "Stato patrimoniale", dal "Rendiconto gestionale" e dalla "Relazione di missione" di cui rispettivamente al Modello A, Modello B e Modello C allegati al DM 5 marzo 2020.

L'esercizio dell'ente decorre dal 01/01 al 31/12 di ogni anno e gli importi sono espressi all'euro e arrotondati all'unità.

2. Dati sugli associati, fondatori e attività svolta nei loro confronti e informazioni sulla partecipazione degli associati alla vita dell'ente

L'Organizzazione nel 2021 è composta da 22 Soci.

Gli associati vengono convocati per le assemblee dell'Organizzazione nel rispetto delle previsioni statutarie e partecipano alle assemblee sempre nel rispetto di quanto previsto dallo statuto dell'Organizzazione.

Gli associati svolgono la propria attività di volontariato attraverso la predisposizione delle pratiche necessarie all'accoglienza dei minori e degli accompagnatori e tramite attività di assistenza e accoglienza in loco e presso le strutture sanitarie provvedendo a tutte le necessità materiali e non.

3. Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio

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

I criteri di valutazione adottati sono coerenti con quelli approvati con appositi principi e raccomandazioni dall'Organismo Italiano di Contabilità con riferimento agli enti del terzo settore e, in mancanza ed ove compatibili, con i principi contabili adottati dal medesimo organismo in materia di bilanci delle società di capitali.

Il bilancio dell'esercizio è redatto nel rispetto del principio di competenza temporale ed espresso all'unità della valuta euro.

Alle voci di natura contabile evidenziate nel rendiconto e nella presente relazione sono attribuiti i significati, salvo ove diversamente precisato, di cui all'Allegato I del DM 5 marzo 2020.



4. Movimenti delle immobilizzazioni

Nell'esercizio corrente, così come nel precedente, l'Organizzazione non ha tra le proprie poste di bilancio immobilizzazioni. Pertanto le relative tabelle vengono omesse.

5. Composizione dei "Costi di impianto e di ampliamento" e di "Costi di sviluppo"

Nell'esercizio corrente, così come nel precedente, l'Organizzazione non ha tra le proprie poste di bilancio immobilizzazioni immateriali. Pertanto le relative tabelle vengono omesse.

6. Crediti e debiti di durata superiori a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali

Nell'esercizio corrente, così come nel precedente, l'Organizzazione non ha tra le proprie poste di bilancio crediti e debiti di durata superiore ai cinque anni o debiti assistiti da garanzie reali. Pertanto le relative tabelle vengono omesse. Gli unici crediti esistenti, esigibili nell'esercizio successivo, sono rappresentati dal versamento della quota relativa al progetto "Scuola in Burundi" di competenza del 2022.

7. Ratei, risconti e fondi

La composizione e le variazioni della voce "ratei e risconti attivi" è evidenziata nelle seguenti tabelle:

Saldo al 31/12/21	Saldo al 31/12/20	Variazioni
€ 418	€ 0	€ +418

	Risconti attivi	Ratei attivi
Valore di inizio esercizio	€ 0	€ 0
Variazione nell'esercizio	€ +418	€ 0
Valore di fine esercizio	€ 418	€ 0

Il risconto attivo è rappresentato dalla sospensione della quota di competenza dell'esercizio futuro relativo all'assicurazione dei volontari.

Alla data di bilancio non esistono "ratei e risconti passivi" così come "fondi per rischi e oneri".



8. Il patrimonio netto

Il patrimonio netto dell'ente al termine dell'esercizio è pari ad € 44.418 e la sua composizione, nonché movimentazione, è indicata nella seguente tabella:

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Avanzo/disavanzo di esercizio	Valore di fine esercizio
I. Fondo di dotazione dell'ente	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0
II. Patrimonio vincolato						
Riserve statutarie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0
Riserve vincolate per decisioni degli organi istituzionali	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0
Riserve vincolate destinate da terzi	€ 681	€ 0	€ 0	€ -681		€ 0
III. Patrimonio libero						
Riserve di utili o avanzi di gestione	€ 33.648	€ 18.867	€ 0	€ 0		€ 52.514
Altre riserve	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		€ 0
Utili (perdite) portati a nuovo	€ 18.867	€ -18.867	€ 0	€ 0		€ 0
IV. Avanzo/disavanzo d'esercizio	€ 0				€ -8.367	€ -8.637
Totale Patrimonio netto	€ 53.196	€ 0	€ 0	€ -681	€ -8.367	€ 44.148

L'Organizzazione, per norma statutaria, non può distribuire, anche in modo indiretto, utili e avanzi di gestione così come fondi, riserve o capitale durante la propria vita a meno che la destinazione o distribuzione non siano imposte per legge.

L'Organizzazione ha l'obbligo di impiegare eventuali utili o avanzi di gestione per la realizzazione delle attività istituzionali e di quelle ad esse direttamente connesse.

9. Fondi con finalità specifica

Nei casi nei quali vengano ricevuti dall'ente fondi, contributi o comunque liberalità con uno specifico vincolo finalistico, è effettuato un apposito monitoraggio atto a verificare che sia rispettata la finalità specifica impressa dal donatario. Nel caso in cui al termine dell'esercizio una parte dei fondi ricevuti non sia ancora stata spesa per la finalità cui la stessa è riferita è movimentata un'apposita riserva parte del patrimonio netto per pari importo al fine di vincolare una parte del patrimonio stesso.

La seguente tabella evidenzia le somme ricevute nell'esercizio con specifico vincolo, nonché quelle ricevute negli esercizi precedenti e non ancora spese al termine dell'esercizio precedente, con evidenza dell'evoluzione gestionale relativa al rispetto del vincolo stesso.



Fondi o contributi ricevuti con finalità specifica	€ ricevuti	€ ricevuti in	€ spesi per la finalità al termine dell'esercizio	€ non ancora spesi per la finalità al termine dell'esercizio
	nell'esercizio	esercizi precedenti e non spesi al termine dell'esercizio precedente		
Fondi e contributi per progetti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Fondi e contributi per investimenti	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Altri fondi e contributi vincolati	€ 1.432	€ 642	€ 2.074	€ 0
Totale	€ 1.432	€ 642	€ 2.074	€ 0

Si evidenzia che dai fondi vincolati di 681 euro sono stati scaricati nell'esercizio corrente 39 euro relativi a una quota residua rimasta in essere su somme accantonate in passato dai soci per far fronte a necessità economiche improvvise che ora si è deciso di azzerare. Sono poi stati scaricati 142 euro relative a contributi vincolati al progetto "Scuola in Burundi" che sono state versate all'ente che segue il progetto in loco durante l'anno. Infine sono stati scaricati e accreditati 500 euro pervenuti con il fine di sostenere la scuola materna San Gaetano.

10. Debiti per erogazioni liberalità condizionate

Nell'esercizio corrente, così come nel precedente, l'Organizzazione non ha ricevuto erogazioni liberali condizionate.



11. Il rendiconto gestionale

Il rendiconto gestionale viene rappresentato in cinque aree per tipologia di attività svolta con sezioni contrapposte tra oneri e proventi evidenziando il risultato della singola area al risultato della gestione dell'esercizio. Nelle tabelle sotto riportate si evidenziano, laddove ritenuto rilevante, la tipologia di proventi ed oneri in maggior dettaglio nonché gli eventuali elementi avente carattere straordinario.

ONERI E COSTI	2021	2020	VARIAZIONE	PROVENTI E RICAVI	2021	2020	VARIAZIONE
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	€ 6.404	€ 5.413	€ 992	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€ 440	€ 400	€ 40
di cui Cancelleria	€ -	€ 60	€ (60)				
di cui Valori postali e bollati	€ 68	€ -	€ 68				
di cui Generi alimentari	€ 2.570	€ 3.080	€ (510)				
di cui Materiale sanitario e farmaci	€ 3.220	€ 2.197	€ 1.023				
di cui Spese di vestiario	€ 160	€ 76	€ 84				
di cui Spese varie	€ 386	€ -	€ 386				
2) Servizi	€ 26.776	€ 8.224	€ 18.553	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	€ -	€ -	€ -
di cui Assicurazioni volontari	€ 82	€ 500	€ (418)				
di cui Manutenzioni e assistenza	€ 574	€ 354	€ 220				
di cui Consulenze fiscali e del lavoro	€ 553	€ -	€ 553				
di cui Pulizie locali	€ -	€ 130	€ (130)				
di cui Spese di trasporto (aereo, treno, parcheggio, ambulanza)	€ 17.871	€ 1.579	€ 16.293				
di cui Ospedalizzazione	€ -	€ 1.238	€ (1.238)				
di cui Altri servizi	€ 2.805	€ -	€ 2.805				
di cui Utenze (telefono, luce, riscaldamento)	€ 296	€ 155	€ 141				
di cui Abbonamenti a riviste e abbonamenti banche dati	€ 280	€ 115	€ 160				
di cui Spese condominiali	€ 3.980	€ 3.980	€ -				
di cui Oneri bancari	€ 325	€ 169	€ 160				
di cui Altre spese finanziarie	€ 6	€ -	€ -				
3) Godimento di beni di terzi	€ -	€ -	€ -	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ -	€ -	€ -
4) Personale	€ -	€ -	€ -	4) Erogazioni liberali	€ 15.113	€ 6.695	€ 8.418
				di cui Erogazioni da soci	€ 1.470	€ 70	€ 1.400
				di cui Erogazioni da non soci	€ 4.530	€ 2.420	€ 2.510
				di cui Erogazioni da altre OdV	€ 600	€ -	€ 600
				di cui Erogazioni da enti diversi	€ 6.535	€ 4.205	€ 2.334
				di cui Erogazioni per progetto "Scuola in Burundi"	€ 1.574	€ -	€ 1.574
5) Ammortamenti	€ -	€ -	€ -	5) Proventi del 5 per mille	€ 12.591	€ 27.521	€ (14.931)
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ -	€ -	€ -				
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -	€ -	6) Contributi da soggetti privati	€ -	€ -	€ -
7) Oneri diversi di gestione	€ 3.330	€ 2.113	€ 1.217	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ -	€ -	€ -
di cui versate ad altre OdV	€ -	€ 1.000	€ (1.000)				
di cui erogazioni per progetto "Scuola in Burundi"	€ 1.980	€ -	€ 1.980				
di cui altro	€ 1.350	€ -	€ 1.350				
8) Rimanenze iniziali	€ -	€ -	€ -	8) Contributi da enti pubblici	€ -	€ -	€ -
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -	€ -	9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ -	€ -	€ -
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -	€ -	10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ -	€ -	€ -
					€ -	€ -	€ -
				11) Rimanenze finali	€ -	€ -	€ -
Totale	€36.510	€15.749	€ 20.761	Totale	€28.144	€34.616	€ (6.472)
				Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	€ (8.367)	€18.867	€ (27.234)



ONERI E COSTI	2021	2020	VARIAZIONE	PROVENTI E RICAVI	2021	2020	VARIAZIONE
B) Costi e oneri da <u>attività diverse</u>	€ -	€ -	€ -	B) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività diverse</u>	€ -	€ -	€ -
C) Costi e oneri da <u>attività di raccolta fondi</u>	€ -	€ -	€ -	C) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di raccolta fondi</u>	€ -	€ -	€ -
D) Costi e oneri da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>	€ -	€ -	€ -	D) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>	€ -	€ -	€ -
E) Costi e oneri di <u>supporto generale</u>				E) Proventi di <u>supporto generale</u>			
Totale oneri e costi	€36.510	€15.749	€ 20.761	Totale proventi e ricavi	€28.144	€34.616	€ (6.472)
				Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	€ (8.367)	€18.867	€ (27.234)
				Imposte	€ -	€ -	€ -
				Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	€ (8.367)	€18.867	€ (27.234)

Tutte le componenti di oneri e proventi hanno interessato le attività di interesse generale. Relativamente agli oneri nella voce servizi si è verificato in incremento notevole rispetto all'esercizio precedente delle spese di trasporto relative ai viaggi umanitari, dovuto principalmente all'Organizzazione di un trasporto urgente di un aereo-ambulanza che va considerato a carattere straordinario per un importo pari a € 11.480.

Relativamente ai proventi si segnala un decremento dei proventi relativi al cinque per mille dovuti al fatto che nell'esercizio precedente l'agenzia delle entrate, per aiutare le organizzazioni di volontariato, aveva accreditato due annualità. Tra le erogazioni liberali ricevute si segnala un aumento delle stesse rispetto al periodo precedente.

12. Erogazioni liberali ricevute

L'Organizzazione ha percepito durante l'esercizio delle donazioni esclusivamente in denaro dai donatori per il tramite di accredito con bonifico bancario o carta di credito. Si segnala che vi sono erogazioni vincolate al Progetto "Scuola in Burundi" che poi vengono riversate mediante la quota annua accreditata dall'ente all'Organizzazione che se ne occupa in loco. Il dettaglio delle erogazioni ricevute viene specificato nel prospetto riportato nel punto 11 della presente relazione di missione al quale si rimanda.

13. I dipendenti e i volontari

L'Organizzazione si avvale esclusivamente del contributo dei propri volontari nello svolgimento dell'attività di volontariato. Nell'anno corrente i volontari operativi sono stati 22.

Tutti i volontari impiegati nell'attività dell'ente sono assicurati contro gli infortuni e le malattie connesse allo svolgimento dell'attività di volontariato, nonché per la responsabilità civile verso i terzi ai sensi dell'articolo 18 del D.lgs. n. 117/2017. L'onere dell'esercizio sostenuto dall'ente per i premi assicurativi conseguenti è pari ad € 500.

14. Importi relativi agli apicali

Nell'esercizio corrente, così come pure nel precedente non sono stati corrisposti compensi all'amministrativo, all'organo di controllo o a soggetti incaricati della revisione legale.

15. Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Durante l'esercizio corrente, così come nel precedente, l'ente non ha costituito "patrimoni destinati ad uno specifico affare" ai sensi dell'articolo 10 del D.lgs. n. 117/2017.



16. Operazioni con parti correlate

Durante l'esercizio corrente, così come nel precedente, l'ente non ha effettuato operazioni con parti correlate.

17. Destinazione dell'avanzo

L'ente non ha scopo di lucro e nel rispetto delle previsioni statutarie e dell'articolo 8 del D.lgs. n. 117/2017 l'avanzo di gestione è utilizzato per lo svolgimento dell'attività statutaria ai fini dell'esclusivo perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. Si propone di riportare il risultato gestionale dell'esercizio 2021 di € -8.367 nelle "Riserve di utili o avanzi di gestione".

18. Situazione dell'ente e andamento della gestione

A "Il Castello dei Sorrisi OdV" il valore dell'accoglienza si concretizza principalmente nel Progetto Accoglienza, attraverso il quale sono realizzati, con il supporto della Regione Veneto e dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona, i viaggi della speranza di bimbi extra UE - anche neonati - che necessitano di cure specialistiche, a causa di gravi problemi di salute che nel proprio Paese di origine non trovano soluzione. L'ente cura ogni aspetto organizzativo relativo al viaggio umanitario, segue il bimbo nel suo iter clinico, gestisce l'ospitalità per la convalescenza e assicura il supporto farmacologico e diagnostico necessario al piccolo anche dopo il suo rimpatrio.

Nel corso del 2021, l'attività dell'Organizzazione si è concentrata principalmente su questo progetto, al fine di recuperare nel più breve tempo possibile la lista d'attesa venutasi a creare nel corso del 2020 a seguito del lockdown per la pandemia di Covid-19. Le accoglienze hanno impegnato senza interruzioni tutto l'anno solare, per un totale di 22 bambini, secondo un protocollo per la gestione del rischio da Covid-19 condiviso con le sopracitate istituzioni, che tra l'altro ha permesso di gestire con successo casi di positività il cui percorso di cure non era più procrastinabile.

Il progetto "Scuola in Burundi" ha garantito per tutto il 2021 la formazione scolastica e l'accoglienza in case famiglia a tre bambini cardiopatici burundesi curati tra il 2018 e 2019 presso l'Azienda Ospedaliera di Verona grazie ai relativi viaggi umanitari organizzati dall'ente stesso.

L'andamento della gestione a seguito dell'incremento dell'attività ha prodotto un risultato della gestione negativa dovuto ad una concomitanza di risultati. In primo è dovuto al contributo per il cinque per mille che, rispetto al periodo precedente, è tornato ad essere di una annualità e che è stato solo parzialmente compensato dai contributi di soggetti privati. Ma soprattutto è nell'incremento degli oneri per servizi, dovuto ad una spesa straordinaria per trasporto di un aereo-ambulanza, che ha determinato gli oneri superiori alle entrate con uno sbilancio negativo pari a € -8.367.

19. Evoluzione prevedibile della gestione

Ad inizio 2022 l'Organizzazione, oltre che nella prosecuzione dell'attività di accoglienza, rispondendo a specifiche richieste della Protezione Civile di Verona, si è impegnata anche nella raccolta e nell'invio di farmaci e latte artificiale a favore della popolazione ucraina vittima della guerra.



20. Modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Per conseguire la propria missione l'Organizzazione mette in atto una serie di progetti permanenti, già elencati dettagliatamente al punto 1 della presente Relazione di Missione al quale si rimanda.

21. Attività diverse e carattere secondario e strumentale delle medesime

Durante l'esercizio, così come nel precedente, l'ente non ha esercitato attività diverse ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017.

22. Costi figurativi ed erogazioni liberali ricevute ed effettuate

L'Organizzazione non si avvale ancora di un registro con la tenuta delle ore di volontariato, pertanto viene omessa l'informazione.

23. Informazioni relative al costo del personale

L'ente nell'esercizio corrente, così come nel precedente, non si è avvalso di prestazioni di lavoro dipendente per il perseguimento della propria attività ma solo ed esclusivamente dell'attività dei propri volontari gratuitamente.

24. Raccolta fondi

Durante l'esercizio, così come nel precedente, l'ente non ha svolto attività di raccolta fondi.

25. Ulteriori informazioni

Ai fini di una maggior comprensibilità e lettura del bilancio stesso si riporta nell'allegato al Bilancio d'esercizio 2021 lo stato patrimoniale e il conto economico secondo le modalità utilizzate negli anni precedenti nonché la riclassificazione dei conti con il nuovo schema.



Allegato A- STATO PATRIMONIALE-Ante Riforma



	ATTIVO	2021	2020	VARIAZIONE
	BENI DUREVOLI			
1001	Macchine elettriche ed elettroniche	-	-	-
1002	Mobili e arredi	-	-	-
1003	Software	-	-	-
1004	Altri beni strumentali	-	-	-
	Totale beni	-	-	-
	CREDITI			
1101	Crediti verso Enti per contributi da ricevere (deliberati ma non ancora erogati)	-	-	-
1102	Crediti verso Enti per anticipo spese	-	-	-
1103	Crediti per anticipi a fornitori	-	-	-
1104	Altri crediti	2.000,00	-	2.000,00
	Totale crediti verso clienti	2.000,00	-	2.000,00
	LIQUIDITA'			
1201	Cassa	-	-	-
1202	Unicredit S.p.A. IT63X0200859360000100573112	38.667,14	43.788,25	- 5.121,11
1203	Banco Bpm S.p.A. IT83M05188583600000000101322	1.175,13	6.820,58	- 5.645,45
1204	Unicredit S.p.A. IT76B0200859360000101116725	3.167,48	3.132,48	35,00
	Totale Liquidità	43.009,75	53.741,31	- 10.731,56
	RATEI E RISCONTI			
1301	Ratei attivi	-	-	-
1302	Risconti attivi e Costi anticipati	417,81	-	417,81
	Totale ratei e risconti	417,81	-	417,81
	Totale ATTIVO	45.427,56	53.741,31	- 8.313,75



	PASSIVO	2021	2020	VARIAZIONE
	FONDI LIBERI			
2001	Risultato gestionale esercizi precedenti	- 52.514,48	- 33.647,24	- 18.867,24
2002	Risultato gestionale esercizi precedenti da approvare	-	-	-
	Risultato gestionale esercizio corrente	8.366,52	18.867,24	27.233,76
	Totale fondi liberi	- 44.147,96	- 52.514,48	8.366,52
	FONDI VINCOLATI			
2101	Fondi vincolati dai benefattori	- -	681,11	681,11
2102	Fondi vincolati dall'Organizzazione	-	-	-
2103	Risultato gestionale vincolato dall'Organizzazione	-	-	-
	Totale fondi vincolati	- -	681,11	681,11
	DEBITI			
2201	Debiti verso Enti per contributi da erogare	-	-	-
2202	Debiti verso Enti per anticipo spese	-	-	-
2203	Debiti per anticipi da volontari	- 539,60	- 545,72	6,12
2204	Altri debiti	- 740,00	- -	740,00
	Totale debiti	- 1.279,60	- 545,72	- 733,88
	RATEI E RISCONTI			
2301	Ratei passivi	-	-	-
2302	Risconti passivi	-	-	-
	Totale ratei e risconti	-	-	-
	Totale PASSIVO	- 45.427,56	- 53.741,31	8.313,75



Allegato B- RENDICONTO GESTIONALE-Ante Riforma



	RICAVI	2021	2020	VARIAZIONE
4000	QUOTE ASSOCIATIVE	- 440,00	- 400,00	- 40,00
	Totale quote associative	- 440,00	- 400,00	- 40,00
	CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' (art. 5 L. 266/91)			
4100	(CONTRIBUTI ..) da soci	- 1.470,00	- 70,00	- 1.400,00
4101	(CONTRIBUTI ..) da non soci	- 4.930,00	- 2.420,00	- 2.510,00
4102	(CONTRIBUTI ..) da CSV e Comitato di Gestione	-	-	-
4103	(CONTRIBUTI ..) da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)	-	-	-
4104	(CONTRIBUTI ..) da Comunità europea e da altri organismi internazionali	-	-	-
4105	(CONTRIBUTI ..) da altre OdV	- 600,00	-	- 600,00
4106	(CONTRIBUTI ..) da cinque per mille	- 12.590,52	- 27.521,25	14.930,73
4107	(CONTRIBUTI ..) altro (Enti diversi)	- 8.113,11	- 4.204,76	- 3.908,35
	Totale contributi e donazioni per progetti e/o attività	- 27.703,63	- 34.216,01	6.512,38
	DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI art. 5 L.266/91			
4200	(DONAZIONI DED. E LASCITI..) da soci	-	-	-
4201	(DONAZIONI DED. E LASCITI..) da non soci	-	-	-
	Totale lasciti testamentari	-	-	-
4300	RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI	-	-	-
	Totale rimborsi derivanti da convenzione con enti pubblici	-	-	-



	RICAVI	2021	2020	VARIAZIONE
	ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI MARGINALI (raccolte fondi)			
	(ENTRATE COMM. MARGINALI) da attività di vendita occasionali o			
4401	iniziative occasionali di solidarietà D.M. 1995 lett.a) es. eventi, cassettoni offerte, tombole, spettacoli	-	-	-
4402	(ENTRATE COMM. MARGINALI) da attività di vendita di beni acquistati da terzi a titolo gratuito a fini di sovvenzione (D.M. 1995 lett.c)	-	-	-
4404	(ENTRATE COMM. MARGINALI) da attività di somministrazione di alimenti e bevande in occasione di manifestazioni e simili a carattere occasionale (D.M.1995 lett.e)	-	-	-
	Totale entrate da attività commerciale marginale	-	-	-
	ALTRE ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI MARGINALI			
	(ENTRATE COMM. MARGINALI) cessione di beni prodotti dagli assistiti e dai volontari semprechè la vendita dei prodotti sia curata direttamente dall'Organizzazione senza alcun intermediario (D.M. 1995 lett.c)	-	-	-
4502	(ENTRATE COMM. MARGINALI) attività di prestazione di servizi rese in conformità alle finalità istituzionali verso pagamento di corrispettivi specifici che non eccedano del 50% i costi di diretta imputazione (D.M. 1995 lett.e)	-	-	-
	Totale altre entrate da attività commerciale marginale	-	-	-
	ALTRE ENTRATE (comunque ammesse dalla L.266/91)			
4600	(ALTRE ENTRATE) rendite patrimoniali (fitti,...)	-	-	-
4601	(ALTRE ENTRATE) rendite finanziarie (interessi, dividendi)	- 0,25	- 0,14	- 0,11
4602	(ALTRE ENTRATE) altro: rimborso da ospedali	-	-	-
	Totale entrate da attività commerciale marginale	- 0,25	- 0,14	- 0,11
4700	ANTICIPAZIONI DI CASSA	-	-	-
	Totale anticipazioni di cassa	-	-	-
4800	(ENTRATE) PARTITE DI GIRO	- 500,00	- 14.880,00	14.380,00
	Totale partite di giro	- 500,00	- 14.880,00	14.380,00
	Totale ricavi	- 28.643,88	- 49.496,15	20.852,27



	COSTI	2021	2020	VARIAZIONE
3000	RIMBORSO SPESE AI VOLONTARI (documentate ed effettivamente sostenute)	-	-	-
	Totale rimborso spese volontari	-	-	-
	ASSICURAZIONI			
3050	ASSICURAZIONI volontari (malattie, infortuni e rct)	82,19	500,00	- 417,81
3051	ASSICURAZIONI altre es. veicoli, immobili...	-	-	-
	Totale assicurazioni	82,19	500,00	- 417,81
	PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L'ATTIVITA' (art. 3 L.266/91 e art. 3 L.R.40/93)			
3100	(PERS. DIPENDENTI) Personale dipendente	-	-	-
3101	(PERS. DIPENDENTI) Contributi previdenziali su dipendenti	-	-	-
3102	(PERS. ATIPICI E OCCASIONALI) Collaborazioni a progetto e occasionali	-	-	-
3103	(PERS. ATIPICI E OCCASIONALI) Contributi previdenziali su collaborazioni a progetto e occasionali	-	-	-
3104	(PERS. DIPENDENTI) Contributi inail	-	-	-
3105	(PERS. DIPENDENTI) T.f.r.	-	-	-
3106	(PERS. DIPENDENTI) Rimborsi spese al personale dipendente	-	-	-
3107	(PERS. ATIPICI E OCCASIONALE) Rimborsi spese al personale atipico e occasionale	-	-	-
3108	Consulenze (es. fisioterapista)	-	-	-
	Totale costi per il personale	-	-	-
	ACQUISTO DI SERVIZI			
3150	(ACQ. SERVIZI) Manutenzioni e assistenza	573,80	353,80	220,00
3151	(ACQ. SERVIZI) Consulenze fiscali e del lavoro	553,10	-	553,10
3152	(ACQ. SERVIZI) Pulizie locali	-	130,18	- 130,18
3153	(ACQ. SERVIZI) Spese di trasporto (aereo, treno, parcheggio, ambulanza)	17.871,37	1.578,52	16.292,85
3154	(ACQ. SERVIZI) Ospedalizzazione	-	1.237,65	- 1.237,65
3155	(ACQ. SERVIZI) Altri servizi	2.805,00	-	2.805,00
	Totale acquisto di servizi	21.803,27	3.300,15	18.503,12
3200	UTENZE (TELEFONO, LUCE, RISCALDAMENTO, ...)	295,91	155,00	140,91
	Totale utenze (telefono, luce, riscaldamento, ..)	295,91	155,00	140,91



	COSTI	2021	2020	VARIAZIONE
	MATERIALI DI CONSUMO per struttura OdV			
3250	(MAT. CONS. STRUTTURA) Abbonamenti a riviste e abbonamenti banche dati	-	-	-
3251	(MAT. CONS. STRUTTURA) Cancelleria	-	-	-
3252	(MAT. CONS. STRUTTURA) Valori postali e bollati	-	-	-
3253	(MAT. CONS. STRUTTURA) Tipografiche	-	-	-
3254	(MAT. CONS. STRUTTURA) Pubblicità	-	-	-
3255	(MAT. CONS. STRUTTURA) Generi alimentari	-	-	-
3256	(MAT. CONS. STRUTTURA) Spese di rappresentanza	-	-	-
3257	(MAT. CONS. STRUTTURA) Spese di vestiario	-	-	-
	Totale materiali di consumo per struttura	-	-	-
	MATERIALI DI CONSUMO per attività			
3300	(MAT. CONS. ATTIVITA') Abbonamenti a riviste e abbonamenti banche dati	279,74	119,31	160,43
3301	(MAT. CONS. ATTIVITA') Cancelleria	-	59,75	- 59,75
3302	(MAT. CONS. ATTIVITA') Valori postali e bollati	68,00	-	68,00
3303	(MAT. CONS. ATTIVITA') Tipografiche	-	-	-
3304	(MAT. CONS. ATTIVITA') Pubblicità	-	-	-
3305	(MAT. CONS. ATTIVITA') Generi alimentari	2.569,73	3.079,75	- 510,02
3306	(MAT. CONS. ATTIVITA') Materiale sanitario e farmaci	3.220,20	2.196,95	1.023,25
3307	(MAT. CONS. ATTIVITA') Spese di rappresentanza	-	-	-
3308	(MAT. CONS. ATTIVITA') Spese di vestiario	159,87	76,07	83,80
3309	(MAT. CONS. ATTIVITA') Spese varie	386,33	-	386,33
	Totale materiali di consumo per attività	6.683,87	5.531,83	1.152,04
	MATERIALI DI CONSUMO da destinare a soggetti svantaggiati			
3350	(MAT. CONS. SOGG.) Generi alimentari	-	-	-
3351	(MAT. CONS. SOGG.) Materiale sanitario e farmaci	-	-	-
	Totale materiali di consumo per soggetti svantaggiati	-	-	-
	GODIMENTO BENI DI TERZI			
3400	(GODIM. BDT) Canoni di locazione	-	-	-
3401	(GODIM. BDT) noleggio attrezzature	-	-	-
3402	(GODIM. BDT) diritti SIAE	-	-	-
3403	(GODIM. BDT) spese condominiali	3.980,00	3.980,00	-
	Totale godimento beni di terzi	3.980,00	3.980,00	-



	COSTI	2021	2020	VARIAZIONE
	ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
3450	(ONERI FIN. E PATRIM.) Oneri bancari	329,36	169,20	160,16
3451	(ONERI FIN. E PATRIM.) Interessi passivi su mutui	-	-	-
3452	(ONERI FIN. E PATRIM.) Altre spese	5,80	-	5,80
	Totale imposte e tasse	335,16	169,20	165,96
	BENI DUREVOLI / AMMORTAMENTI			
3500	Beni durevoli	-	-	-
3510	Ammortamenti	-	-	-
	Totale beni durevoli / ammortamenti	-	-	-
	IMPOSTE E TASSE			
3550	(IMPOSTE E TASSE) Irap	-	-	-
3551	(IMPOSTE E TASSE) Ires	-	-	-
3552	(IMPOSTE E TASSE) Altre imposte e tasse	-	-	-
	Totale imposte e tasse	-	-	-
3600	RACCOLTE FONDI (vedi allegati Nr. delle singole raccolte fondi di cui ai punti 5,1, 5,2 e 5,3 delle entrate)	-	-	-
	Totale raccolte fondi	-	-	-
	ALTRE USCITE/COSTI			
3650	(ALTRE USCITE) Contributi a soggetti svantaggiati	-	-	-
3651	(ALTRE USCITE) Quote associative a OdV collegate o Federazioni (specificare)	-	-	-
3652	(ALTRE USCITE) Versate ad altre OdV (specificare)	-	1.000,00	- 1.000,00
3653	(ALTRE USCITE) Altro (specificare)	3.330,00	1.112,73	2.217,27
	Totale altre uscite/costi	3.330,00	2.112,73	1.217,27
3700	(USCITE) PARTITE DI GIRO	500,00	14.880,00	- 14.380,00
	Totale partite di giro	500,00	14.880,00	- 14.380,00
	TOTALE COSTI	37.010,40	30.628,91	6.381,49
	Risultato gestionale esercizio corrente (*)	8.366,52	- 18.867,24	27.233,76



Allegato C-RACCORDO CONTI



Conto	Descrizione Conto	Raccordo conto nuovo	Descrizione Conto Nuovo	2021	2020
1104	Altri crediti	1321201	Credit - 12) verso altri entro 12 mesi	- 1.980,00	-
1104	Altri crediti	110000	Credit per quote associative ancora dovute	- 20,00	-
1202	Unicredit S.p.A. IT63X0200859360000100573112	134100	Unicredit S.p.A. IT63X0200859360000100573112	- 38.667,14	- 43.788,25
1203	Banco Bpm S.p.A. IT83M0518858360000000101322	134100	Unicredit S.p.A. IT63X0200859360000100573112	- 1.175,13	- 6.820,58
1204	Unicredit S.p.A. IT76B0200859360000101116725	134100	Unicredit S.p.A. IT63X0200859360000100573112	- 3.167,48	- 3.132,48
1302	Risconti attivi e Costi anticipati	140000	Ratei e Risconti Attivi	- 417,81	-
2001	Risultato gestionale esercizi precedenti	213100	Patrimonio libero - 1) riserve di utili o avanzi di gestione	52.514,48	33.647,24
2101	Fondi vincolati dai benefattori	212300	Patrimonio vincolato - 3) riserve vincolate destinate da terzi	-	681,11
2203	Debiti per anticipi da volontari	3401201	Debiti - 12) altri debiti entro 12 mesi	539,60	545,72
2204	Altri debiti	3401201	Debiti - 12) altri debiti entro 12 mesi	740,00	-
4000	QUOTE ASSOCIATIVE	5GEN1000	Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	440,00	400,00
4100	(CONTRIBUTI ...) da soci	5GEN4000	Erogazioni liberali	1.470,00	70,00
4101	(CONTRIBUTI ...) da non soci	5GEN4000	Erogazioni liberali	4.930,00	2.420,00
4105	(CONTRIBUTI ...) da altre OdV	5GEN4000	Erogazioni liberali	600,00	-
4106	(CONTRIBUTI ...) da cinque per mille	5GEN5000	Proventi del 5 per mille	12.590,52	27.521,25
4107	(CONTRIBUTI ...) altro (Enti diversi)	5GEN4000	Erogazioni liberali	8.113,11	4.204,76
4601	(ALTRE ENTRATE) rendite finanziarie (interessi, dividendi)	5FIN1000	Proventi da rapporti bancari	0,25	0,14
4800	(ENTRATE) PARTITE DI GIRO	5GEN10000	Altri ricavi, rendite e proventi	500,00	14.880,00



Conto	Descrizione Conto	Raccordo conto nuovo	Descrizione Conto Nuovo	2021	2020
3050	ASSICURAZIONI volontari (malattie, infortuni e rct)	4GEN2000	Servizi	- 82,19	- 500,00
3150	(ACQ. SERVIZI) Manutenzioni e assistenza	4GEN2000	Servizi	- 573,80	- 353,80
3151	(ACQ. SERVIZI) Consulenze fiscali e del lavoro	4GEN2000	Servizi	- 553,10	-
3152	(ACQ. SERVIZI) Pulizie locali	4GEN2000	Servizi	-	- 130,18
3153	(ACQ. SERVIZI) Spese di trasporto (aereo, treno, parcheggio, ambulanza)	4GEN2000	Servizi	- 17.871,37	- 1.578,52
3154	(ACQ. SERVIZI) Ospedalizzazione	4GEN2000	Servizi	-	- 1.237,65
3155	(ACQ. SERVIZI) Altri servizi	4GEN2000	Servizi	- 2.805,00	-
3200	UTENZE (TELEFONO, LUCE, RISCALDAMENTO, ...)	4GEN2000	Servizi	- 295,91	- 155,00
3300	(MAT. CONS. ATTIVITA') Abbonamenti a riviste e abbonamenti banche dati	4GEN2000	Servizi	- 279,74	- 119,31
3301	(MAT. CONS. ATTIVITA') Cancelleria	4GEN1000	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	- 59,75
3302	(MAT. CONS. ATTIVITA') Valori postali e bollati	4GEN1000	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- 68,00	-
3305	(MAT. CONS. ATTIVITA') Generi alimentari	4GEN1000	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- 2.569,73	- 3.079,75
3306	(MAT. CONS. ATTIVITA') Materiale sanitario e farmaci	4GEN1000	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- 3.220,20	- 2.196,95
3308	(MAT. CONS. ATTIVITA') Spese di vestiario	4GEN1000	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- 159,87	- 76,07
3309	(MAT. CONS. ATTIVITA') Spese varie	4GEN1000	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- 386,33	-
3403	(GODIM. BDT) spese condominiali	4GEN2000	Servizi	- 3.980,00	- 3.980,00
3450	(ONERI FIN. E PATRIM.) Oneri bancari	4GEN2000	Servizi	- 329,36	- 169,20
3452	(ONERI FIN. E PATRIM.) Altre spese	4GEN2000	Servizi	- 5,80	-
3652	(ALTRE USCITE) Versate ad altre OdV (specificare)	4GEN7000	Oneri diversi di gestione	-	- 1.000,00
3653	(ALTRE USCITE) Altro (specificare)	4GEN7000	Oneri diversi di gestione	- 3.330,00	- 1.112,73
3700	(USCITE) PARTITE DI GIRO	5GEN10000	Altri ricavi, rendite e proventi	- 500,00	- 14.880,00
9999	Risultato gestionale esercizio corrente (*)	214000	Avanzo/Disavanzo d'esercizio	-8.366,52	18.867,24

Castel d'Azzano, 30 aprile 2022

Michael Belletta
 Il Presidente
 Il Legale Rappresentante

