

Bilancio: da 01/01/2022 a 31/12/2022

Ragione Sociale: ASSOCIAZIONE RAGGIO DI SOLE ONLUS

Codice Fiscale: 80214130587

Partita IVA: 03523381006

Indirizzo: VIA PUBBLIO DE TOMMASI N.21 00155 ROMA RM

*** Attività: 01 - ASSOCIAZIONE RAGGIO DI SOLE ONLUS

STATO PATRIMONIALE - Attività

1025	TERRENI E FABBRICATI	1.551.962,40
1025000200	FABBRICATI CIVILI	1.499.653,96
1025000250	COSTRUZIONI LEGGERE	52.308,44
1030	IMPIANTI E MACCHINARI	244.978,12
1030000100	IMPIANTI SPECIFICI	237.841,22
1030000150	MACCHINARI	7.136,90
1035	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	70.081,37
1035000050	ATTREZZATURA	65.274,98
1035000051	ATTREZZATURA TELEFONICA	4.806,39
1040	ALTRI BENI MATERIALI	124.239,05
1040000050	MOBILI E ARREDI	29.477,50
1040000100	MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	43.289,24
1040000150	HARDWARE E MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	1.714,91
1040000300	AUTOMEZZI E AUTOCARRI	47.490,98
1040000500	ALTRI BENI MATERIALI	2.266,42
1254	CREDITI IMM.VERSO ALTRI OLTRE 12 MM	11.904,99
1254000051	ACCONTO SUL TFR (L.662/96)	11.904,99
1260	ALTRI TITOLI	500.000,00
1260000150	TITOLI VARI IMMOBILIZZATI	320.000,00
1260000152	TITOLI ANIMA IMMOBILIZZATI	180.000,00
1301	CLIENTI IN CONTEZIOSO	1.334.969,45
1301000003	CLIENTI IN CONTEZIOSO - 2011	80.768,83
1301000004	CLIENTI IN CONTEZIOSO - 2012	94.679,71
1301000005	CLIENTI IN CONTEZIOSO - SOGGIORNO ESTIVO	125.460,00
1301000006	CLIENTI ASL IN CONTEZIOSO NDC	700.615,96
1301000007	CLIENTI ASL IN CONTEZIOSO - 2008 E 2009	333.444,95
1410	CLIENTI ITALIA	347.360,16
1701	CLIENTI EXTRA BUDGET	194.803,48
1701000001	CLIENTI FATTURATO EXTRA B.2013	71.937,04
1701000002	CLIENTI FATTURATO EXTRA B.2014	75.318,09
1701000003	CLIENTI FATTURATO EXTRA B.2015	47.548,35
1801	ANTICIPAZIONI AGLI ASSISTITI	15.622,23
1880	CREDITI VERSO ERARIO ENTRO 12 MM	11.332,09
1880000001	CREDITO IRPEF AUTONOMI - 1040	160,00
1880000201	CREDITO SU IMPOSTA SOSTITUTIVA SU T.F.R.	7.411,33
1880000211	ERARIO C/CREDITO IRAP	1.748,00
1880000214	CREDITO BONUS L.21/2020	1.555,51
1880000740	CREDITI VERSO ERARIO BONUS DL 66/2014	457,25
1892	CREDITI VERSO ALTRI (OLTRE 12 MM)	516,46
1892000720	DEPOSITO CAUZIONALE NON IMM. OLTRE 12 MM	516,46
2205	BANCHE C/C	557.043,29

2205000103	CONTO CORRENTE POSTALE	9.618,87
2205000104	BANCA CREDITO COOP. DI ROMA	472.834,02
2205000105	BANCA POPOLARE DI MILANO	33.335,15
2205000106	FINECO BANCA	41.124,47
2205000107	INTESA SAN PAOLO	130,78
2220	DENARO E VALORI IN CASSA	7.117,34
2220000050	CASSA CONTANTE	7.073,64
2220000200	CARTE PREPAGATE C/PAGAMENTI	43,70
	TOTALE	4.971.930,43
	PERDITA	15.910,15
	TOTALE A PAREGGIO	4.987.840,58

STATO PATRIMONIALE - Passività

1025	TERRENI E FABBRICATI	704.123,95
1025000900	FONDO AMMORTAMENTO FABBRICATI	651.815,51
1025001050	FONDO AMMORTAMENTO COSTRUZ.LEGGERE	52.308,44
1030	IMPIANTI E MACCHINARI	126.966,15
1030000920	FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI SPECIFICI	121.207,59
1030000950	FONDO AMMORTAMENTO MACCHINARI	5.758,56
1035	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	68.996,48
1035000900	FONDO AMMORTAMENTO ATTREZZATURA	64.913,98
1035003001	FONDO AMMORTAMENTO ATTREZZATURA TELEFONICA	4.082,50
1040	ALTRI BENI MATERIALI	98.327,13
1040000900	FONDO AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	26.531,16
1040001000	FONDO AMMORTAMENTO AUTOMEZZI E AUTOCARRI	30.130,00
1040001001	FONDO AMMORTAMENTO MACCH.ORDINARIE D'UFFICIO	41.156,01
1040001300	FONDO AMMORTAMENTO ALTRI BENI MATERIALI	509,96
1252	CREDITI IMM.VERSO ALTRI ENTRO 12 MM	5.080,00
1252000110	PRESTITI AL PERSONALE DIPENDENTE ENTRO 12 MM	5.080,00
1801	ANTICIPAZIONI AGLI ASSISTITI	5.165,48
1852	FONDI SVALUTAZIONE	102.778,55
1852000200	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VS. CLIENTI (OLTRE 12 MM)	102.778,55
1890	CREDITI VERSO ALTRI	3.920,00
1890000450	CREDITI VERSO DIPENDENTI	3.920,00
2010	FORNITORI ITALIA	60.792,88
3210	PATRIMONIO NETTO	1.351.687,34
3210000100	PATRIMONIO NETTO	1.351.687,34
3530	ALTRI FONDI	109.961,50
3530000100	FONDO RISCHI CONTROVERSIE LEGALI	15.000,00
3530000361	FONDO RISCHI SANITARI	45.000,00
3530000362	FONDO RISCHI ARRETRATI CONTRATTUALI	49.961,50
3535	FONDI INDENNITA' ANZIANITA'	864.421,52
3535000900	FONDO ACCANTONAMENTO TFR	864.421,52
4035	DEBITI VERSO BANCHE PER FINANZIAMENTI	195.455,22
4035000051	MUTUO IPOTECARIO B.P.M.	195.455,22
4101	QUOTE ASSOCIATIVE PERIODICHE	164.708,62
4101000001	ELARGIZIONI C/APPORTO	44.157,06
4101000002	SOCI C/PRESTITI	74.927,57
4101000003	QUOTE ASSOCIATIVE	10.071,68

4101000004	QUOTE ASSOCIATIVE PERIODICHE	35.552,31
4610	FATTURE DA RICEVERE	10.865,30
4610000250	FATTURE DA RICEVERE	10.865,30
4855	DEBITI TRIBUTARI	21.431,86
4855000050	ERARIO C/ RITENUTE DIPENDENTI	18.343,19
4855000100	ERARIO C/RITENUTE LAVORO AUTONOMO	2.676,47
4855000400	ERARIO C/ IVA	65,99
4855000820	DEBITI VERSO ERARIO PER IMPOSTA SOSTITUTIVA SU TFR	346,21
4870	DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI ENTRO 12 MM	28.462,00
4870000050	INPS	28.462,00
4875	DEBITI VERSO DIPENDENTI	26.971,26
4875000003	DEBITI V/BIBANCA SPA	243,00
4875000004	DEBITI V/PIGNORAMENTO RETRIB.	235,25
4875000005	RITENUTE SINDACALI DIPENDENTI	575,77
4875000006	DEBITI V/COMPASS BANCA SPA	604,73
4875000051	TRATTENUTE PENS. C/DIPENDENTI	25,25
4875000250	DEBITI V/DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	25.287,26
4880	DEBITI DIVERSI ENTRO 12 MM	3.664,43
4880000101	DEBITI V/CASTELLI X ASSIST.	875,00
4880000104	DEBITI V/NCS X ASSIST.	2.561,33
4880000111	DEBITI V/CERQUA X ASSIST.	228,10
4885	DEBITI DIVERSI OLTRE 12 MM	1.034.060,91
4885000051	CONTEZIOSO V/ASL FATT.RISCOSSE	1.034.060,91
	TOTALE	4.987.840,58
	UTILE	0,00
	TOTALE A PAREGGIO	4.987.840,58

CONTO ECONOMICO - Costi

6005	MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	23.907,05
6005000150	ACQUISTI MATERIALE DI CONSUMO	5.378,24
6005000450	ATTREZZATURA MINUTA E UTENSILI	364,10
6005000800	CANCELLERIA	2.105,60
6005000850	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	936,43
6005002050	INDUMENTI DI LAVORO E VESTIARIO	3.907,86
6005002250	MATERIALI DI PULIZIA	9.344,70
6005003500	ACQUISTO DI FARMACI	1.272,58
6005003750	ACQUISTO PROD. PER MENSA AZIENDALE GESTITA DIRETTAMENTE	597,54
6012	SPESE PER SERVIZI AFFERENTI L'ATT. D'IMPRESA	14.133,94
6012000150	SPESE PER PRESTAZIONI DI TERZI APPALTATE SU SERVIZI	14.133,94
6014	COSTI PER SERVIZI RELATIVI A DIPENDENTI	76.202,60
6014000250	MENSA AZIENDALE GESTITA DA TERZI	76.202,60
6015	COSTI PER SERVIZI	259.604,68
6015000001	SPESE DIDATTICA	1.666,10
6015000002	SPESE PER CANONE RAI	203,70
6015000003	COSTI PER LEGGE SICUREZZA SUL LAVORO	110,76
6015000200	TRASPORTI SU ACQUISTI	117,12
6015000400	ENERGIA ELETTRICA	47.346,74
6015000920	MANUTENZIONI E RICARICHE ESTINTORI	677,10
6015002050	SPESE PER SERVIZI POSTALI	24,45

6015002650	SERVIZI VARI AMMINISTRATIVI	28,04
6015002700	ACQUA	13.330,51
6015002710	GAS	15.318,55
6015002950	CONSULENZE PROFESSIONALI	40.788,44
6015003000	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E LEGALI	52.570,09
6015003300	SPESE TELEFONICHE CELLULARI	2.432,48
6015003600	SPESE TENUTA CONTABILITÀ	7.973,92
6015003630	CONTRIBUTI CASSA PREV.SU COMPENSI CONTABILITA'/PAGHE/LEGALE	362,77
6015003710	CONTRIBUTI CASSA PREV.SU COMP.AFF.ATT./PREST.MEDICHE	673,23
6015004300	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	24.989,30
6015004700	SERVIZI BANCARI	1.282,62
6015004750	SERVIZI DIVERSI	296,40
6015007580	COMPENSI A LAVORATORI OCCASIONALI	1.480,00
6015007800	MANUTENZIONI A CONTRATTO	2.793,80
6015008000	AGGIORNAMENTO SOFTWARE E LICENZE D'USO	851,56
6015008010	SPESE MANUTENZIONE HARDWARE	170,98
6015008020	SPESE PER AGGIORNAMENTO SOFTWARE	90,00
6015008050	SERVIZI ELABORAZIONE DATI	488,00
6015008250	SPESE PER AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	262,30
6015008500	CANONI DI MANUTENZIONE	262,30
6015008950	COMPENSI CORRISPOSTI AFFERENTI L'ATTIVITÀ	263,50
6015009060	SPESE PER PRESTAZIONI MEDICHE/INFERMIERISTICHE	30.077,89
6015009210	ASSICURAZIONI DIVERSE OBBLIGATORIE	7.254,83
6015009450	CANONI ASSISTENZA SOFTWARE	4.082,00
6015009550	RIMBORSO SPESE (COSTI)	1.335,20
6020	COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	854,40
6020000270	AFFITTI PASSIVI	854,40
6310	SALARI E STIPENDI	721.629,32
6310000500	SALARI E STIPENDI	715.629,32
6310000501	STIPENDI RIMBORSO UTENZE DOMESTICHE	6.000,00
6320	ONERI SOCIALI PERSONALE DIPENDENTE	194.723,19
6320000350	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI DIPENDENTI	194.723,19
6330	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	115.171,53
6330000400	ACCANTONAMENTO T.F.R.	109.316,42
6330000601	ACCANTONAMENTO T.F.R. - MEDIOLANUM	15,54
6330000602	ACCANTONAMENTO T.F.R. - GENERALI	4.112,39
6330000603	ACCANTONAMENTO T.F.R. - ARCA	1.727,18
6335	TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	381,96
6335000300	INDENNITA' DI ANZIANITA'	381,96
6340	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	4.574,50
6340000001	PREMIO INAIL DIPENDENTI	4.574,50
7015	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZ. MATERIALI	48.531,65
7015000050	AMMORTAMENTO FABBRICATI	33.700,52
7015000200	AMMORTAMENTO IMPIANTI	9.263,40
7015000300	AMMORTAMENTO MACCHINARI	435,27
7015000350	AMMORTAMENTO ATTREZZATURA	186,00
7015000400	AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	1.663,30
7015000450	AMMORTAMENTO MACCHINE UFFICIO	171,50
7015000470	AMMORTAMENTO MACCHINE UFFICIO ORDINARIE	842,69
7015000550	AMMORTAMENTO AUTOMEZZI E AUTOCARRI	1.929,00
7015000700	AMMORTAMENTO ALTRI BENI MATERIALI	339,97

7820	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	40.778,44
7820000050	AMMENDE E MULTE INDEDUCIBILI	608,52
7820000221	SPESE GENERALI	10.865,30
7820000251	SPESE FACTORING	2.767,78
7820000350	IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	11.656,75
7820001000	TASSA SUI RIFIUTI	5.741,50
7820001400	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE	4.114,15
7820001550	BOLLI AUTOMEZZI COMMERCIALI	353,58
7820001600	BOLLI E VALORI BOLLATI	22,00
7820006300	TASSA CAMERALE ANNUALE	18,00
7820006710	POSTALI ED AFFRANCATURE	6,50
7820007250	QUOTE ASSOCIATIVE	4.051,80
7820007870	SANZIONI TRIBUTARIE DA RAVVED. OPEROSO INDEDUCIBILI	572,56
8035	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	8.143,55
8035000050	ARROTONDAMENTI PASSIVI	880,30
8035001150	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	7.263,25
8620	IMPOSTE SUL REDDITO	35.558,00
8620000100	IRES DELL'ESERCIZIO INDEDUCIBILE	1.065,00
8620000200	IRAP DELL'ESERCIZIO INDEDUCIBILE	34.493,00
8810	ONERI ATTIVITÀ ISTITUZIONALI O PROMISCUI PARTE ISTITUZIONALE	200,00
8810000050	ONERI PER EROGAZIONI ISTITUZIONALI	200,00

TOTALE	1.544.394,81
UTILE	0,00
TOTALE A PAREGGIO	1.544.394,81

CONTO ECONOMICO - Ricavi

5510	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1.427.814,02
5510001120	RETTE GIORNALIERE	1.427.814,02
5560	ALTRI RICAVI E PROVENTI	11.327,55
5560000500	PLUSVALENZE ORDINARIE SU ALIENAZIONI	2.000,00
5560000750	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ORDINARIE	7.111,26
5560000950	RISARCIMENTI PER SINISTRI E INCENDI	2.216,29
5585	PROVENTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE ENTI NON COMMERCIALI	71.504,63
5585000050	PROVENTI DA DONAZIONI	40.190,00
5585000100	PROVENTI DA INIZIATIVE E CAMPAGNE DI RACCOLTA FONDI	5.280,00
5585000152	CONTRIBUTI 5 X 1000 ANNO 2020	26.034,63
8005	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	6.097,51
8005005310	PLUSVALENZE SU TITOLI NON TASSABILI	6.097,51
8013	ALTRI PROV. FIN. DA TITOLI ISCR. NELLE IMMOBIL. NO PART.	11.433,77
8013000200	PROVENTI FINANZIARI DA ALTRI TITOLI ISCRITTI NELLE IMMOBIL.	11.433,77
8030	PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI	307,18
8030001050	INTERESSI ATTIVI DA BANCHE	8,87
8030009010	ARROTONDAMENTI ATTIVI	298,31
TOTALE	1.528.484,66	
PERDITA	15.910,15	
TOTALE A PAREGGIO	1.544.394,81	

ASSOCIAZIONE RAGGIO DI SOLE ONLUS

Via Publio de Tommasi 21 - Roma Cod. Fisc. 80214130587 - P. IVA 03523381006

RELAZIONE DI GESTIONE AL 31/12/2022

Oggetto: Bilancio al 31/12/2022, Chiarimenti e raffronti con il bilancio al 31/12/2021.
Delucidazioni relative agli scostamenti più considerevoli. Importi in euro.

RISULTATO ECONOMICO	Bilancio 2022	Bilancio 2021	Scostamento
Utile/Perdita d'esercizio	-15.910,15	104.822,47	- 120.732,62

Per il 2022 si è avuto un risultato negativo a causa del forte incremento del costo delle utenze relative alle forniture di energia elettrica e gas, nonché all'incremento del costo della fornitura dei pasti e dell'accantonamento TFR.

ATTIVITA'	Bilancio 2022	Bilancio 2021	Scostamento
Clienti	347.360,16	155.872,12	191.488,04
L'incremento dei crediti verso clienti è dovuto all rallentamento dei pagamenti da parte della ASL ROMA 2.			

Automezzi	47.490,98	89.791,20	- 42.300,22
Il decremento della Voce Automezzi è dovuto alla cessione di due pulmini a seguito della cessazione del servizio trasporto Utenti effettuato in proprio. Nel corso dell'anno è stata acquistata una nuova autovettura in sostituzione della Lancia Y10 donataci dalla Socia Maiorelli Venilia.			

Disponibilità liquide	564.160,63	773.713,91	- 209.553,28
Si registra una minorr disponibilità liquida a causa del ritardo nei pagamenti da parte della ASL Roma 2 Regione Lazio.			

PASSIVITA'	Bilancio 2022	Bilancio 2021	Scostamento
Patrimonio Netto	1.351.687,34	1.246.864,87	104.822,47
Incrementato rispetto al 2021 sostanzialmente per effetto dell'utile d'esercizio anno 2021.			
Mutuo	195.455,22	247.941,33	- 52.486,11
La diminuzione relativa alla quota capitale rda rimborsare all'istituto di credito è stata causata dal pagamento di detta quota ripreso per il 2022.			

COSTI	Bilancio 2022	Bilancio 2021	Scostamento
--------------	----------------------	----------------------	--------------------

Costo del personale	1.036.480,50	1.022.785,45	13.695,05
---------------------	--------------	--------------	-----------

L'incremento di costo del personale è dovuto al forte aumento dell'accantonamento per il TFR causato dall'inflazione elevata che ha provocato una rilevante rivalutazione del fondo stesso.

Costo fornitura energia elettrica	47.346,74	34.553,65	12.793,09
-----------------------------------	-----------	-----------	-----------

Costo fornitura gas	15.318,55	6.100,82	9.217,73
---------------------	-----------	----------	----------

L'incremento delle utenze è stato provocato dalla crisi energetica in atto.

Costo appalto fornitura pasti.	76.202,60	62.352,69	13.849,91
--------------------------------	-----------	-----------	-----------

Aumento di costo causato dal rinnovo del contratto di appalto non aggiornato dal 2016.

RICAVI	Bilancio 2022	Bilancio 2021	Scostamento
---------------	----------------------	----------------------	--------------------

Rette giornaliere ASL	1.427.814,02	1.337.050,25	90.763,77
-----------------------	--------------	--------------	-----------

L'incremento dei ricavi è dovuto all'aumento delle rette giornaliere da parte della Regione Lazio e al conseguente adeguamento del budget annuale.

Raccolta 5%°	26.034,63	26.538,27	- 503,64
--------------	-----------	-----------	----------

Sostanzialmente invariato.

CONCLUSIONI

Rimane ancora buona la liquidità dell'Associazione. Il contributo a sostegno dell'emergenza COVID di euro 13.516,06 e l'aggiornamento delle rette e del relativo budget da parte della Regione Lazio ha permesso di far fronte all'incremento delle spese di gestione causato dalla crisi energetica e all'aumento dei costi dei beni e servizi causato dalla crescente inflazione.

Nel corso dell'anno si è provveduto:

- ad aggiornare il Documento di Valutazione dei Rischi per la sicurezza e la salute durante il lavoro nei termini e in conformità a quanto previsto dal Dlgs 81/08 del 9 aprile 2008;
- ad aggiornare la documentazione relativa alla privacy in base al regolamento (UE) 2016/679;
- ad aggiornare il Modello Organizzativo di Gestione e Controllo previsto dal D.Lgs. 231/2001

Roma, 31 marzo 2023