

ENTE DEL TERZO SETTORE "IL BORGO ONLUS"
sede legale: Corso SS. Felice e Fortunato,276

C.F. 02747230247

Mod. A - STATO PATRIMONIALE

	31/12/2023	31/12/2022
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 industr. e diritti di utilizz.delle opere dell'ingegno		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre		
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	€ 640.881,00	€ 665.059,00
2) impianti e macchinari		
3) attrezzature		
4) altri beni	€ 4.961,00	€ 8.334,00
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale immobilizzazioni materiali	€ 645.842,00	€ 673.393,00
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	€ 68.000,00	€ 56.000,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	€ 68.000,00	€ 56.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 713.842,00	€ 729.393,00

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	€ 38.609,00	€ 116.644,00
esigibili oltre l'esercizio successivo		
<i>Totale crediti verso utenti e clienti</i>	€ 38.609,00	€ 116.644,00
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>	€ 0,00	€ 0,00
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		
Totale crediti verso enti della stessa rete associativa		
6) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 5.000,00	€ 40.000,00
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	€ 5.000,00	€ 40.000,00
7) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		

8) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
9) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 489,00	
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti tributari	€ 489,00	€ 0,00
10) da 5 per mille		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti da 5 per mille		
11) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti imposte anticipate		
12) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 81,00	€ 91,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 998,00	€ 998,00
Totale crediti verso altri	€ 1.079,00	€ 1.089,00
Totale crediti	€ 45.177,00	€ 157.733,00

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

- 1) partecipazioni in imprese controllate
- 2) partecipazioni in imprese collegate
- 3) altri titoli

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

IV - Disponibilità liquide

1) depositi bancari e postali	€ 535.444,00	€ 403.868,00
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa	€ 938,00	€ 3.075,00
Totale disponibilità liquide	€ 536.382,00	€ 406.943,00

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 581.559,00	€ 564.676,00
---------------------------------	---------------------	---------------------

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 4.079,00	€ 5.563,00
-----------------------------------	-------------------	-------------------

Totale Attivo	€ 1.299.480,00	€ 1.299.632,00
----------------------	-----------------------	-----------------------

PASSIVO

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

Totale patrimonio vincolato

III - Patrimonio libero

1) riserve di utili o avanzi di gestione

€ 894.894,00 € 829.941,00

2) altre riserve

Totale patrimonio libero

€ 894.894,00 € 829.941,00

IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio

€ 110.854,00 € 64.953,00

TOTALE PATRIMONIO NETTO

€ 1.005.748,00 € 894.894,00

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili

2) per imposta, anche differite

3) altri

€ 8.857,00 € 8.857,00

TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI

€ 8.857,00 € 8.857,00

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

€ 65.619,00 € 68.295,00

D) DEBITI

1) debiti verso banche

esigibili entro l'esercizio successivo

esigibili oltre l'esercizio successivo

€ 80.619,00 € 99.520,00

Totale debiti verso banche

€ 80.619,00 € 99.520,00

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

Totale debiti per erogazioni liberali condizionate

6) acconti

esigibili entro l'esercizio successivo

esigibili oltre l'esercizio successivo

Totale acconti

7) debiti verso fornitori

esigibili entro l'esercizio successivo

€ 34.490,00 € 68.094,00

esigibili oltre l'esercizio successivo

Totale debiti verso fornitori

€ 34.490,00 € 68.094,00

8) debiti verso imprese controllate e collegate
 esigibili entro l'esercizio successivo
 esigibili oltre l'esercizio successivo
Totale debiti verso imprese controllate e collegate

9) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 9.913,00	€ 9.355,00
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti tributari	€ 9.913,00	€ 9.355,00
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 10.504,00	€ 14.935,00
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 10.504,00	€ 14.935,00
11) debiti verso dipendenti e collaboratori		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 25.754,00	€ 16.398,00
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso dipendenti e collaboratori	€ 25.754,00	€ 16.398,00
12) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 15.978,00	€ 22.881,00
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale altri debiti	€ 15.978,00	€ 22.881,00

TOTALE DEBITI	€ 177.258,00	€ 231.183,00
----------------------	---------------------	---------------------

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€ 41.998,00	€ 96.403,00
------------------------------------	--------------------	--------------------

Totale Passivo	€ 1.299.480,00	€ 1.299.632,00
-----------------------	-----------------------	-----------------------

ENTE DEL TERZO SETTORE "IL BORGO ONLUS"
sede legale: Corso SS. Felice e Fortunato,276

C.F. 02747230247

Mod. B - RENDICONTO GESTIONALE

	2023	2022		2023	2022
ONERI E COSTI			PROVENTI E RICAVI		
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, renditi e proventi da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 90.993,00	€ 83.895,00	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori		
2) Servizi	€ 220.165,00	€ 298.450,00	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche		
3) Godimento di beni di terzi	€ 4.320,00	€ 4.320,00	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	€ 323.763,00	€ 333.181,00	4) Erogazioni liberali		
5) Ammortamenti	€ 27.552,00	€ 28.186,00	5) Proventi del 5 per mille		
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali					
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ 390,00		6) Contributi da soggetti privati	€ 6.317,00	€ 3.150,00
7) Oneri diversi di gestione	€ 41.645,00	€ 48.878,00	7) Ricavi pre prestazioni e cessioni a terzi	€ 5.720,00	€ 22.130,00
8) Rimanenze iniziali			8) Contributi da enti pubblici	€ 21.284,00	€ 6.998,00
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 797.683,00	€ 833.968,00
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 23.803,00	€ 26.629,00
			11) Rimanenze finali		
Totale	€ 708.828,00	€ 796.910,00	Totale	€ 854.807,00	€ 892.875,00
		€ 807.968,00	Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	€ 145.979,00	€ 95.965,00

B) Costi e oneri da attività diverse

- 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
- 2) Servizi
- 3) Godimento di beni di terzi
- 4) Personale
- 5) Ammortamenti
- 5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali
- 6) Accantonamenti per rischi ed oneri
- 7) Oneri diversi di gestione
- 8) Rimanenze iniziali

Totale

B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse

- 1) Ricavi pre prestazioni e cessioni ad associati e fondatori
- 2) Contributi da soggetti privati
- 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi
- 4) Contributi da enti pubblici
- 5) Proventi da contratti con enti pubblici
- 6) Altri ricavi, rendite e proventi
- 7) Rimanenze finali

Totale

Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)

**C) Costi e oneri da
attività di raccolta fondi**

- 1) Oneri per raccolte fondi abituali
- 2) Oneri per raccolte fondi occasionali
- 3) Altri oneri

Totale

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

- 1) Proventi da raccolte fondi abituali
- 2) Proventi da raccolte fondi occasionali
- 3) Altri proventi

Totale

**Avanzo/Disavanzo attività di
raccolta fondi (+/-)**

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

- 1) Su rapporti bancari € 200,00
- 2) Su prestiti € 4.854,00
- 3) Da patrimonio edilizio
- 4) Da altri beni patrimoniali
- 5) Accantonamenti per rischi ed oneri
- 6) Altri oneri € 29,00

Totale € 5.083,00

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

- 1) Da rapporti bancari € 3,00
- 2) Da altri investimenti finanziari
- 3) Da patrimonio edilizio
- 4) Da altri beni patrimoniali
- 5) Altri proventi

Totale € 3,00

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

-5.083,00 € -€ 2.147,00

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

- 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
- 2) Servizi € 19.474,00
- 3) Godimento di beni di terzi
- 4) Personale
- 5) Ammortamenti
- 5 bis) 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 € 19.474,00 € 17.807,00

Totale oneri e costi € 733.385,00 € 816.867,00

E) Proventi di supporto generale

- 1) Proventi da distacco del personale
- 2) Altri proventi di supporto generale

Totale

Totale proventi e ricavi € 854.807,00 € 892.878,00

Avanzo/Disavanzo d'esercizio

prima delle imposte (+/-) € 121.422,00 € 76.011,00

Imposte € 10.568,00 € 11.058,00

Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-) € 110.854,00 € 64.953,00

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

Costi figurativi

- 1) da attività di interesse generale
- 2) da attività diverse

Totale € 0,00

Proventi figurativi

- 1) da attività di interesse generale

Totale

ENTE DEL TERZO SETTORE "IL BORGO ONLUS"

Sede Legale: Via C.so SS. Felice e Fortunato 276
p.iva e c.f.: 02747230247

RELAZIONE DI MISSIONE AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/23

1)

INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

L'associazione è stata costituita il 13.02.1999 ed è stata "promossa" da un gruppo di volontari impegnati in attività di prevenzione e cura delle dipendenze nel territorio di Schio (VI).

Il Borgo onlus è regolarmente iscritto all'anagrafe delle onlus dal 18/07/2002.

Ha forma giuridica di Associazione non riconosciuta.

Lo statuto è stato adeguato alla normativa ex d.lgs 117/2017 con atto di assemblea del 29/10/2020 registrato il 16/11/2020.

MISSIONE PERSEGUITA

L'Associazione si prefigge di perseguire esclusivamente finalità di solidarietà sociale, senza scopo di lucro, ispirandosi ai principi generali della solidarietà sociale e della sussidiarietà, in collaborazione con la componente pubblica, con l'associazionismo e il mondo della cooperazione.

L'Associazione gestisce direttamente servizi alla persona nel settore socio sanitario, regolati dalle norme nazionali e regionali in tema di autorizzazione all'esercizio e all'accreditamento, con particolare attenzione al settore delle dipendenze. Gestisce inoltre attività di prevenzione primaria e secondaria, attraverso interventi nelle scuole di primo e secondo grado, rivolti a studenti e insegnanti sui temi della salute e della riduzione dei comportamenti a rischio. Partecipa in collaborazione con i Servizi pubblici di riferimento alle campagne di prevenzione sul gioco d'azzardo. Dà attuazione a servizi promossi dall'aulss Pedemontana sulle politiche di sostegno alla genitorialità gestendo lo sportello di visite protette.

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

Le attività dell'Associazione "Il Borgo onlus" sono tutte riconducibili all'art. 5, comma 1, lettera a), b), c) del d.lgs 117/2017.

- 1) Le attività che l'Associazione intende realizzare direttamente riguardano in particolare gli ambiti dell'assistenza, dell'aiuto e dell'accoglienza di persone in stato di indigenza fisica o psichica;
- 2) erogazione di prestazioni sanitarie attraverso la progettazione e/o gestione di comunità terapeutiche convenzionate con gli Enti Pubblici in favore di persone in disagio sociale, con particolare attenzione al settore delle dipendenze;
- 3) attività di prevenzione e animazione del territorio con l'obiettivo di promuovere efficaci politiche di informazione, di prevenzione del disagio, di contrasto alla cultura della dipendenza e dell'eccesso;

4) servizi finalizzati all'inserimento o al reinserimento nel mercato del lavoro delle persone prese in carico nei programmi di assistenza e cura, anche avvalendosi della collaborazione delle cooperative sociali della "Rete Nova".

SEZIONE DEL REGISTRO UNICO NAZIONALE DEL TERZO SETTORE IN CUI L'ENTE E' ISCRITTO

Al momento l'Ente non è ancora iscritto al runs.

REGIME FISCALE APPLICATO

Nell'esercizio 2023 l'art. 150 tuir.

SEDI

Sede legale: C.so SS. Felice e Fortunato 276 – 36100 Vicenza

Ha le seguenti sede operative:

- Schio (36015), Via Campagnola 38
- Schio (36015), Schio Via Capitano Sella 59
- Schio (36015), Piazza Almerico Da Schio 15
- Schio (36015), Piazza Almerico da Schio 22

ATTIVITA' SVOLTE

Nel corso del 2023 l'Associazione ha continuato l'attività principale di comunità terapeutica per la cura e il reinserimento di persone con problemi di tossicodipendenza. Ha gestito un servizio terapeutico riabilitativo di cat. B (Intensivo) regolato dalla DGR Veneto 84 del 2007, Servizio regolarmente autorizzato all'esercizio e accreditato per 30 posti letto. L'attività è convenzionata con l'Aulss 8 Berica; il servizio accoglie pazienti inviati dai Servizi per le Dipendenze di tutte le Aulss Venete. Nel corso del 2023 ha accolto 80 pazienti inviati dai Ser.D per percorsi di riabilitazione dai problemi di alcol – tossico dipendenza.

Accanto al lavoro psicoterapeutico ed educativo gestito da un'équipe professionale, sono stati promossi percorsi di inclusione socio-lavorativa quale strumento di osservazione e riabilitazione al lavoro.

L'Associazione è rimasta impegnata in un progetto di prevenzione sul Gioco d'Azzardo in convenzione e collaborazione con l'Aulss 8 Berica.

Inoltre è continuato il "Servizio di Visite Protette" per conto dell'Azienda Ulss 7 Pedemontana – Distretto 2, servizio socio sanitario che permetto lo svolgimento di incontri tra minori e uno o entrambi i genitori o familiari, in un ambiente protetto e tutelato.

2)

DATI SUGLI ASSOCIATI E SULLE ATTIVITÀ SVOLTE NEI LORO CONFRONTI

Ad inizio 2023 gli associati erano 10. A fine 2023 gli associati erano 11.

Le attività svolte con i soci hanno riguardato:

La loro formazione negli ambiti di intervento dell'Associazione;

Il loro accompagnamento nelle attività sociali prevalentemente rivolte a persone fragili e svantaggiate.

INFORMAZIONI SULLA PARTECIPAZIONE DEGLI ASSOCIATI ALLA VITA DELL'ENTE

Nel corso del 2023 gli associati hanno partecipato direttamente o con delega all'assemblea annuale di approvazione di bilancio (esercizio 2022). In tale occasione hanno condiviso obiettivi, strategie e le nuove attività dell'associazione.

Sono stati affiancati dal presidente e dagli amministratori nel loro servizio di volontariato.

Tutti hanno versato la quota associativa.

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

Il presente bilancio è stato redatto in ottemperanza ai principi ed alle disposizioni di cui agli artt. 2423, 2423 bis e 2426 del codice civile ed in osservanza dei principi contabili nazionali OIC con particolare riferimento all'OIC 35.

Per quanto riguarda i criteri di cui all'art. 2426 del c.c.:

- a) Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al loro costo di acquisizione e relativi oneri accessori in particolare si tratta di software in licenza d'uso completamente ammortizzati;
- b) Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo specifico sostenuto per la loro acquisizione comprensivo dei costi accessori e dedotti i relativi fondi di ammortamento. Gli ammortamenti sono fatti in relazione con la residua possibilità di utilizzazione dei cespiti. Non si sono effettuate svalutazioni né rivalutazioni;
- c) Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisizione comprensivo dei costi accessori: esse sono costituite da titoli finanziari (piani di accumolo e conto deposito);
- d) I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo;
- e) Le disponibilità liquide sono quelle effettivamente risultanti alla data di chiusura del bilancio dalle sussistenze bancarie e di cassa;
- f) I ratei ed i risconti sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale;
- g) il fondo per rischi ed oneri accoglie accantonamenti per possibili cause di lavoro;
- h) il fondo tfr rappresenta il valore al 31/12/2023 del debito maturato nei confronti dei dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente;
- i) I debiti sono iscritti al loro valore nominale;
- l) I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di competenza e prudenza.

Per quanto riguarda la classificazione dei costi e ricavi nelle varie aree si evidenzia che sono state svolte unicamente attività di interesse generale e non anche attività diverse: pertanto tutti i ricavi sono classificati nella voce A); tutti i costi sono classificati nella voce A) con eccezione degli interessi passivi indicati nella voce D) e dei costi amministrativi classificati nella voce E).

**EVENTUALI ACCORPAMENTI ED ELIMINAZIONI DELLE VOCI DI BILANCIO RISPETTO AL
MODELLO MINISTERIALE**

Non si sono resi necessari

4)

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

	immateriali	Materiali	Finanziarie	totale
Valore 2022				
Costo	4.259	1.077.571	56.000	1.137.830
F.do ammort.	4.259	404.178		408.437
Valore bilancio	0	673.393	56.000	729.393
Variazioni				
Acquisti			12.000	12.000
Dismissioni		12.515		12.515
Ammortamento		27.552		27.552
Riduz.F.do amm.		12.516		12.516
Tot. variazioni		-27.551	12.000	-15.551
Valore 2023				
Costo	4.259	1.065.056	68.000	1.137.315
F.do ammort.	4.259	419.214		423.473
Valore bilancio	0	645.842	68.000	713.842

5)

COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO

COSTI DI SVILUPPO

Non vi sono elementi riconducibili a questa fattispecie

6)

CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A 5 ANNI

DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

Nel 2009 è stato sottoscritto un contratto di mutuo fondiario a tasso variabile pari ad € 350.000 della durata di 20 anni per l'acquisto della sede di Schio (VI) Via Campagnola, 38 con iscrizione ipotecaria pari ad € 525.000 sullo stesso immobile. L'ultima rata scadrà il 20/09/2027.

7)

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Si tratta di risconti attivi di costi per servizi e tasse a cavallo di due esercizi pari ad € 747 e di ratei attivi per contributi di competenza dell'esercizio riscossi nell'esercizio successivo pari ad € 3.332.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Vi sono risconti passivi pari ad € 41.998 per contributi in conto impianti incassati in passato e destinati a finanziare la ristrutturazione di un fabbricato e che diminuiscono ogni anno del rilascio di una quota calcolata in base al piano di ammortamento dell'immobile.

ALTRI FONDI

E' iscritto un fondo per accantonamenti per possibili cause di lavoro pari ad € 8.857.

8)

PATRIMONIO NETTO

Movimenti del Patrimonio Netto	Valori di inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Valori di fine esercizio
Fondo di dotazione	0	0	0	0
Patrimonio vincolato	0	0	0	0
Patrimonio libero				
Riserve di utili	829.941	64.953		894.894
Altre riserve	0	0	0	0
Tot. patrimonio libero	829.941	64.953		894.894
Avanzo/disavanzo di gestione	64.953	110.854	64.953	110.854
Totale Patrimonio Netto	894.894	175.807	64.953	1.005.748

Disponibilità ed utilizzo del Patrimonio Netto	Importo	Origine e natura	Possibilità di utilizzazione	Utilizzazione ultimi tre esercizi
Fondo di dotazione	0			
Patrimonio vincolato	0			
Patrimonio libero				
Riserve di utili	894.894		Copertura perdite	
Altre riserve	0			

Tot. patrimonio libero	894.894			
Totale	894.894			

9)

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

Non vi sono elementi riconducibili a questa fattispecie

10)

DESCRIZIONE DEI DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

Non vi sono elementi riconducibili a questa fattispecie

11)

ANALISI DELLE PRINCIPALI COMPONENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

PROVENTI E RICAVI	Valore es. precedente 2022	Variazione	Valore es. corrente 2023
Da attività di interesse generale	892.875	-38.068	854.807
6) Contributi da soggetti privati	3.150	3.167	6.317
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	22.130	-16.410	5.720
8) Contributi da enti pubblici	6.998	14.286	21.284
9) Proventi da contratti con enti pubblici	833.968	-36.285	797.683
10) Altri ricavi, rendite e proventi	26.629	-2.826	23.803
Da attività diverse	0	0	0
Da attività di raccolta fondi	0	0	0
Da attività finanziarie e patrimoniali	3	-3	0

1) Da rapporti bancari	3	-3	0
Di supporto generale	0	0	0

**IMPORTO E NATURA DEI SINGOLI ELEMENTI DI RICAVO DI ENTITA' O INCIDENZA
ECCEZIONALI**

Non vi sono elementi riconducibili a questa fattispecie

ONERI E COSTI	Valore es. precedente 2022	Variazione	Valore es. corrente 2023
Da attività di interesse generale	796.910	-88.082	708.828
1) Materie prime sussidiarie di consumo e di merci	83.895	7.098	90.993
2) Servizi	298.450	-78.285	220.165
3) Godimento beni di terzi	4.320		4.320
4) Personale	333.181	-9.418	323.763
5) Ammortamenti	28.186	-634	27.552
6) Accantonamento per rischi ed oneri	0	390	390
7) Oneri diversi di gestione	48.878	-7.233	41.645
Da attività diverse	0	0	0
Da attività di raccolta fondi	0	0	0
Da attività finanziarie e patrimoniali	2.150	2.933	5.083
1) Su rapporti bancari	0	200	200
2) Su prestiti	1.960	2.894	4.854

6) Altri oneri	190	-161	29
Di supporto generale	17.807	1.667	19.474
2) servizi	17.807	1.667	19.474

**IMPORTO E NATURA DEI SINGOLI ELEMENTI DI COSTO DI ENTITA' O INCIDENZA
ECCEZIONALI**

Non vi sono elementi riconducibili a questa fattispecie

12)

DESCRIZIONE DELLA NATURA DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Non vi sono elementi riconducibili a questa fattispecie

13)

DIPENDENTI	NUMERO MEDIO
Tempo pieno	8
Part time	2
TOTALE	10

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

Al 31/12/2022 **7**

Al 31/12/2023 **7**

14)

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

COMPENSI	Valore
Amministratori	0
Organo di controllo	2.600
Revisione legale dei conti	0
TOTALE	2.600

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.

Non vi sono elementi riconducibili a questa fattispecie nell'esercizio 2023.

16)

OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

Parti correlate	Natura del rapporto	Crediti	Debiti	Proventi e ricavi	Oneri e costi

Non vi sono elementi riconducibili a questa fattispecie nell'esercizio 2023.

17)

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO O DI COPERTURA DEL DISAVANZO

Destinazione avanzo	Importo
Riserva di utili	110.854
Totale	110.854
Eventuali Vincoli attribuiti all'utilizzo parziale o integrale dell'avanzo	

18)

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

La situazione economica, finanziaria e patrimoniale al 31/12/2023 si presenta solida come dimostrano l'avanzo conseguito, la capacità dell'Associazione di coprire agevolmente le passività correnti con le attività correnti, ed il patrimonio netto conseguito che supera il milione di euro.

L'associazione si è sostenuta con le proprie risorse per la promozione e lo sviluppo dell'attività socio sanitaria e accompagnamento al lavoro di persone fragili e svantaggiate.

L'Associazione inoltre è in rete con altri ETS (Gabbiano 2.0 SCS, Mventicinque SCS, Nova SCS, OdV don Gianfranco Sacchiero) che a loro volta sostengono l'attività dell'Associazione Il Borgo onlus.

Per questa rete l'Associazione promuove l'impegno dei propri volontari a favore delle attività condotte dagli Enti della rete che hanno come beneficiari persone deboli, fragili e svantaggiati.

19)

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

Si prevede il mantenimento degli equilibri economico-finanziari, grazie alle convenzioni con il SSN e alle autorizzazioni e accreditamenti istituzionali che assicurano la continuità e la stabilità delle attività sociali.

Inoltre l'attività resta stabilizzata grazie alla collaborazione con gli altri Enti della Rete Nova.

20)

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

Il perseguimento delle finalità statutarie è garantito dalla programmazione annuale delle attività, condivisa con l'Equipe terapeutica educativa, i soci volontari e gli amministrativi. Vengono svolti monitoraggi periodici per rilevare il raggiungimento degli obiettivi di interesse generale e specifici.

Sono inoltre assicurate attività di formazione del personale dipendente e dei volontari per avvicinarli in maniera competente alle diverse iniziative in rete con gli Enti partner.

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 può svolgere attività direttamente connesse con quelle istituzionali ovvero accessorie in quanto integrative. Tra quelle elencate l'Associazione ha promosso approfondimenti clinico gestionali di modelli operativi che hanno permesso di sperimentare e dare risposte appropriate a situazioni di lungo assistenza. In particolare sono stati sperimentati interventi di carattere domiciliare favorendo cure nei luoghi di vita di persone in situazione di marginalità.

22)

PROSPETTO ILLUSTRATIVO DEI COSTI E DEI PROVENTI FIGURATIVI

Componenti figurative	Valore
Costi figurativi relativi all'impiego di volontari iscritti nel registro di cui al co.1 art.17 del dlgs 117/20217 e s.m.i.	In calce al rendiconto gestionale non sono stati valorizzati costi figurativi
Erogazioni gratuite di denaro e cessioni o erogazioni gratuite di beni o servizi, per il loro valore normale	In calce al rendiconto gestionale non sono stati valorizzati proventi figurativi
Differenza tra il valore normale dei beni e servizi	0,00

acquistati ai fini dello svolgimento dell'attività statutaria e il loro costo effettivo di acquisto	
---	--

DESCRIZIONE DEI CRITERI UTILIZZATI PER LA VALORIZZAZIONE DEGLI ELEMENTI PRECEDENTI

Nessuna valorizzazione.

23)

DIFFERENZA RETRIBUTIVA TRA LAVORATORI DIPENDENTI

L'Associazione applica il contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per le lavoratrici e i lavoratori del comparto socio sanitario - assistenziale – educativo e di reinserimento lavorativo. I dipendenti vengono inquadrati in base alla qualifica e alla mansione. Le attività dell'Associazione prevedono:

- OSS: inquadramento C2 del CCNL delle cooperative sociali
- Educatori, operatori qualificati, assistenti sociali, amministrativi e qualifiche equipollenti: D2 del CCNL delle cooperative sociali
- Direttore: inquadramento E1 del CCNL delle cooperative sociali.

Retribuzione minima: 19.015

Retribuzione massima: 33.046

L'associazione ha rispettato nel corso dell'esercizio il rapporto di legge 1 (retribuzione minima) a 8 (retribuzione massima) di cui all'art. 16 del dlgs 117/2017: ciò significa che la retribuzione annua lorda massima non può essere maggiore di oltre 8 volte quella minima; nel 2023 il rapporto tra la retribuzione annua lorda massima e quella minima risulta pari a 1,74.

24)

DESCRIZIONE DELL'ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI

Non vi sono elementi riconducibili a questa fattispecie nell'esercizio 2023.

Schio, 15/04/2024

Il presidente del consiglio direttivo

(Diego Peron)

