



## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVITA'

Rappresenta la situazione del patrimonio di Agesci Veneto al 30 settembre (termine dell'anno associativo), e consiste nella valutazione finanziaria delle attività di cui l'Associazione può disporre alla data di chiusura dell'esercizio e la consistenza delle passività; il prospetto si presenta diviso in due colonne a confronto con l'anno precedente. Le voci più significative:

#### 1. Immobilizzazioni

##### a. *Immobilizzazioni materiali*

Le variazioni sono relative a:

- acquisti di Hardware (n. 2 pc notebook) per il settore Protezione Civile AGESCI Veneto, importo ammortizzato per intero nell'anno (impiego dei contributi ricevuti dalla Regione Veneto così come da Convenzione DGR 1096 del 30/07/2019 - INVESTIM 19-20) .
- acquisto di un automezzo per il settore Protezione Civile AGESCI Veneto, importo ammortizzato in 5 anni (impiego del contributo ricevuto dalla Regione Veneto DGR 1766 del 22/12/2020 – Automezzo).

##### b. *Immobilizzazioni finanziarie*

Nelle attività finanziarie si evidenziano le partecipazioni a Banca Etica per un valore pari ad Euro 590,00.=, il fondo investimento in Banca Etica quale accantonamento del TFR delle dipendenti di segreteria regionale (Euro 39.544,79.=), le quote di partecipazione a Villa Buri (Euro 3.000,00.=), quote di partecipazione Cooperativa Veneta Scout (Euro 504,00.=) e il prestito oneroso a Cooperativa Veneta Scout (Euro 30.128,59.=).

#### 2. Rimanenze

Da quest'anno sono state valorizzate quali Rimanenze i gadget in giacenza non ancora destinati agli eventi regionali (quaderni, fazzolettoni, spillette, ricordino Piccole Orme) pari ad Euro 12.861,64.=

#### 3. Crediti diversi (crediti a medio lungo termine)

I Crediti diversi pari ad Euro 24.500,00.= sono riconducibili al "Centro di Spiritualità Scout Carceri - Giulia Spinello"; Euro 10.000,00.= sono stati concessi nell'anno associativo 2013-2014 ed Euro 14.500,00.= sono riconducibili all'importo concesso nel corso dell'anno 2019-2020 (di tot. Euro 15.000,00.= con una lettera di riconoscimento di debito sottoscritta dal Direttivo del "Centro di Spiritualità Scout Carceri" il quale si è impegnato a restituire la somma ricevuta in 10 rate annuali da Euro 1.500,00.=, senza interessi, a partire dal 31 dicembre 2020). Per l'anno associativo 2021, la Quota Associativa di 500,00 euro di AGESCI Regione Veneto è stata stornata dal debito di 15.000,00 euro, a copertura parziale della rata di competenza (ns. prot. 2021.159.RRA del 28/09/2021).

#### 4. Crediti verso livelli AGESCI:

Comprendono crediti verso gruppi pari ad Euro 2.536,50.= con rientro previsto entro il 30/09/2022.

#### 5. Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide al 30/09/2021 sono così costituite:



- Cassa contanti Euro 6.329,33.=
- Paypal Euro 7.091,87.=
- Poste Italiane Euro 7.097,93.=
- Banca Etica Euro 164.080,86.=

La situazione finanziaria al 30/09/2021 può essere così riepilogata:

<b>1131 - DISPONIBILITA' AL 30/09/2021</b>	<b>191.394,74 €</b>
2021-FONDO TFR (al netto di Banca Etica)	- 18.921,46 €
2031-FONDO IMPREVISTI	- 24.900,00 €
2051-FONDO MANUTENZIONI PATRIMONIALI	- 10.000,00 €
2081-FONDI VINCOLATI	- 89.463,13 €
2091-DEBITI PER CAMPI	- 46,31 €
2121-DEBITI VERSO FORNITORI	- 10.066,26 €
2131-DEBITI VERSO VOLONTARI	- 456,54 €
2143-DEBITI VS LIVELLI AGESCI	- 1.854,00 €
2151-DEBITI DIVERSI (quote iscrizione non imputati ad eventi)	- 49.445,97 €
2161-DEBITI TRIBUTARI	- 569,62 €
2171-DEBITI VS IST. PREVID. E SICUR. SOCIALE	- 352,45 €
219-DEBITI VERSO DIPENDENTI	- 3.464,00 €
221-RATEI E RISCOINTI PASSIVI	- 38.898,29 €
102-RIMANENZE	12.861,64 €
109-CREDITI DIVERSI (Centro di Spiritualità Scout Carceri "Giulia Spinello" e altri crediti)	24.530,00 €
110-CREDITI VS LIVELLI AGESCI (vs AGESCI nazionale, regioni AGESCI e Gruppi per prestiti)	5.318,31 €
111-CREDITI VERSO ENTI PER PROGETTI (Regione Amministrativa ed enti Locali)	14.683,16 €
115-RATEI E RISCOINTI ATTIVI	13.949,93 €
123-CREDITI TRIBUTARI	828,13 €
<b>REALE DISPONIBILE AL 30/09/2021</b>	<b>15.127,88 €</b>

6. Ratei e risconti attivi diversi

Pari ad Euro 13.949,93.= risultanti da costi di competenza dell'esercizio futuro; gli importi più considerevoli riguardano costi per i servizi CVS anno 2021-2022 già pagati pari ad Euro 12.000,00.=

7. Crediti tributari

Oltre a crediti tributari collegati ai dipendenti, sono compresi crediti d'imposta COVID pari ad Euro 193,00.=



## PASSIVITA'

### 1. Fondo TFR

Il Fondo TFR è l'accantonamento relativo alle spettanze dei dipendenti per il Trattamento di fine rapporto ed ammonta ad Euro 58.466,25.= (Euro 39.544,79.= sono già stati accantonati presso un fondo di investimento di Banca Etica);

### 2. Fondi per Imprevisti

E' composto dai seguenti fondi:

- *Fondo Imprevisti* per Euro 14.900,00.=: si tratta della consistenza di almeno il 5% delle entrate imputabili al censimento dei soci del Veneto (Delibera di Consiglio regionale n. 45 del 31/10/2008);
- *Fondo Rilancio/Ripartenza* per Euro 10.000,00.=: il Consiglio Regionale istituirà una pattuglia che nel corso dell'a.a. 2021-2022 procederà con la nuova definizione dei criteri e delle modalità di accesso per l'anno in corso;

### 3. Fondo manutenzioni patrimoniali

Il Fondo manutenzioni patrimoniali, pari ad Euro 10.000,00.= è stato istituito nell'anno associativo 2018-2019 al fine di realizzare degli interventi di manutenzioni sulla sede regionale, e integrato con ulteriore accantonamento proposto con approvazione di bilancio 2020-2021. Gli interventi sono stati rinviati all'anno associativo 2021 – 2022 e in particolare riguarderanno l'ammodernamento tecnologico del salone conferenze della sede di Padova.

### 4. Fondi vincolati a progetti

In questa voce rientrano i fondi per: 5x1000, eventi capi e ragazzi, emergenza PC, sostegno straordinario alle zone, spese Consiglieri Generali. Comprensivi di accantonamenti proposti con approvazione di bilancio 2020-2021

### 5. Fondi Internazionali

In questa voce rientra il Fondo Jamboree pari all'accantonamento proposto con approvazione di bilancio 2020-2021 per Euro 15.000,00.=

### 6. Debiti per campi (debiti a breve termine)

I debiti che non sono dettagliati sono quelli nati a cavallo dell'anno sociale che si chiuderanno entro il 31/12/2021

### 7. Debiti verso fornitori (debiti a breve termine)

I debiti che non sono dettagliati sono quelli nati a cavallo dell'anno sociale che si chiuderanno entro il 31/12/2021

### 8. Ratei e risconti passivi

Pari ad Euro 38.898,29.= di cui Euro 6.564,29.= sono riconducibili al personale dipendente quale rateo di 13ma e 14ma/per/ferie; Euro 25.200.= riconducibili alla futura competenza del contributo ricevuto per l'acquisto dell'automezzo per il settore Protezione Civile AGESCI Veneto ed Euro 7.000,00.= riconducibili alla futura competenza del contributo già ricevuto dalla Regione Veneto così come da Convenzione DGR 1096 del 30/07/2019 - INVESTIMENTO 2021 con previsto utilizzo entro 31/12/2021.



## RENDICONTO GESTIONALE

È il documento che raccoglie tutte le informazioni economiche dell'esercizio, rappresenta il modo in cui le somme a disposizione vengono utilizzate nel corso dell'anno scout (1 ottobre/30 settembre) e la tipologia delle entrate ricevute.

Si prendono in considerazione tre annualità: quella conclusa al 30 settembre 2020 con i dati a consuntivo, quella in corso di chiusura (anno 2020-2021) e le prossime due annualità, dal 1 ottobre 2021 al 30 settembre 2022 (già approvata in assemblea regionale d'autunno 2020) e dal 1 ottobre 2022 al 30 settembre 2023, con gli importi che si prevederanno di utilizzare.

Il risultato di gestione finale positivo dell'anno associativo 2020-2021 è di Euro 28.609,00.=; per detto importo vengono proposti i seguenti accantonamenti:

Accantonamenti da avanzo di gestione al 30/09/2021	Importo
Accantonamento fondo Jamboree	15.000 €
Accantonamento fondo spese Consiglieri Generali	1.699 €
Accantonamento fondo Rilancio/Ripartenza	4.097 €
Accantonamento fondo Adeguamento Sede regionale	708 €
Accantonamento fondo Eventi capi e ragazzi	7.104 €
<b>Totale al 30/09/2021</b>	<b>28.609 €</b>

Le destinazioni sono state già predisposte nel bilancio consuntivo.

### Note aggiuntive

- Il rendiconto gestionale è stato redatto con il criterio della competenza economica.
- Il numero dei dipendenti che svolgono la loro attività in modo non occasionale è di 3 (due dipendenti Part Time 20 ore ed una dipendente Part Time 30 ore).
- Alla voce "Automezzi PC - Manutenzione mezzi PC" vengono compresi costi di manutenzione ordinaria e straordinaria per gli automezzi del settore AGESCI Protezione Civile e comprende altresì quota di ammortamento del nuovo automezzo acquistato in corso d'anno. Tutti i costi sono supportati da contributi ricevuti dalla Regione Veneto Amministrativa.
- Alla voce "SERV ORG E LOG SEDE REG - Materiali PC" sono compresi acquisti per il settore PC di beni di valore inferiore a € 516,00 per un totale costi di € 1.925,25 totalmente coperti da DGR 1096 del 30/07/2019 - INVESTIM 19-20 in essere con la Regione Veneto Amministrativa.
- Gli importi alla voce "Accantonamento fondo eventi" sono riconducibili alla parte di proposta di destinazione utile 2020-2021: € 15.000 accantonamento fondo Jamboree + € 7.104,19 accantonamento fondo Eventi capi e ragazzi a possibile copertura di eventuali eventi regionali in disavanzo (come da verbale di comitato del 19/10/2021): in considerazione dell'andamento negativo degli eventi dell'anno in chiusura per numeri limitati di partecipanti ai vari eventi.
- L'accantonamento al fondo emergenza PC è relativo alle somme ricevute da parte della Regione Veneto Amministrativa quali contributi (una tantum) alle Organizzazioni di



Volontariato che hanno preso parte alle attività di supporto alla cittadinanza nell'ambito dell'emergenza Covid-19.

Tali importi saranno destinati (per i prossimi 4 esercizi) a copertura del maggior costo sostenuto del nuovo automezzo pari ad € 2.300. Per l'anno in chiusura è compensato con quanto incassato dalla vendita del vecchio automezzo €3.500,00 (importo contabilizzato nella voce di ricavo "Altre Entrate").

- g) L'importo di € 3.200,00 alla voce di costo "Comitato Regionale - Altre Azioni" corrisponde all'importo pagato a CVS per i premi ai gruppi per il concorso Calendari 2021 lanciato in assemblea d'autunno 2020.
- h) Bilancio preventivo AA 2022-2023; si segnala che:
  - Tutti gli eventi per capi e ragazzi sono stati imputati al 100%;
  - E' stato considerato un incremento dei soci censiti di 840 unità pari a circa 4 unità per gruppo.

Si ringrazia il personale della segreteria per il prezioso contributo dato alla gestione dell'attività amministrativa.

Il Comitato regionale AGESCI Veneto