



Bilancio consuntivo 2021

*

Bilancio preventivo 2022

Associazione RESET - DIALOGUES ON CIVILIZATIONS

sede in Milano, via Podgora 15

c.f. 08601631008

Bilancio consuntivo 2021

<u>STATO PATRIMONIALE</u>					
ATTIVO		2021		2020	
		parziali	totali	parziali	totali
B) IMMOBILIZZAZIONI					
I. Immateriali					
7) altre		1.000		12.050	
meno fondo ammortamento		- 100		- 12.050	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			900		-
II. Materiali					
3) attrezzature industriali e commerciali		34.934		52.849	
meno fondo ammortamento		- 25.611		- 38.465	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			9.323		14.384
III. Finanziarie					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			-		-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI			10.223		14.384
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. Rimanenze		-			
TOTALE RIMANENZE			-		
II. Crediti					
1) verso clienti					
- entro l'esercizio successivo		30		-	
5) verso altri					
- entro l'esercizio successivo		1.112		3.023	
- oltre l'esercizio successivo		4.200		-	
TOTALE CREDITI			5.342		3.023
III. ATTIVITA' FIN.RIE NON COSTITUENTI IMM.NI					
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE					
1) depositi bancari e postali		822.105		820.200	
3) denaro e valori in cassa		635		604	
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE			822.740		820.804
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			828.082		823.827
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI					
- risconti attivi		3.233		-	
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI			3.233		-
TOTALE ATTIVO (A + B + C + D)			841.538		838.212

PASSIVO E NETTO		2021		2020	
		parziali	totali	parziali	totali
A)	PATRIMONIO NETTO				
I.	Patrimonio libero				
1)	Risultato gestionale dell'esercizio	5.900		185.948	
2)	Risultato gestionale degli es. prec.ti	784.910		598.963	
II.	Fondo di dotazione dell'Ente				
III.	Patrimonio vincolato				
1)	Fondi vincolati destinati da terzi	-		-	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		790.811		784.910
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		-		-
C)	TRATT. DI FINE RAPP. LAV. SUB.				
	TOTALE TRATT. DI FINE RAPP. LAV. SUB.		27.316		22.405
D)	DEBITI				
6)	debiti verso fornitori				
	- entro l'esercizio successivo	7.164		12.988	
11)	debiti tributari				
	- entro l'esercizio successivo	10.282		10.115	
12)	debiti verso istituti di previdenza				
	- entro l'esercizio successivo	4.517		6.681	
13)	altri debiti				
	- entro l'esercizio successivo	1.450		1.113	
	TOTALE DEBITI		23.412		30.896
D)	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
	TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI		-		-
	TOTALE PASSIVO (A + B + C +D)		841.539		838.212

RENDICONTO GESTIONALE

RENDICONTO GESTIONALE					
PROVENTI		2021		2020	
		parziali	totali	parziali	totali
1)	Proventi da attività tipiche				
1.1)	Contributi su progetti	17.500		36.372	
1.2)	Contratti con enti pubblici	-		-	
1.3)	Altri proventi attività tipiche	353.923		500.000	
Totale proventi e ricavi da attività tipiche			371.423		536.372
2)	Proventi da raccolta fondi				
Totale proventi da raccolta fondi					
3)	Proventi da attività accessorie				
3.1)	Ricavi attività accessorie			-	
3.2)	Altri proventi da attività accessorie			-	
Totale proventi da attività accessorie			-		-
4)	Proventi da attività finanziarie e patrimoniali				
4.1)	Da rapporti bancari	114		62	
4.2)	Altri proventi finanziari	-		-	
4.3)	Proventi straordinari	713		6.135	
Totale proventi finanziari e patrimoniali			828		6.197
TOTALE PROVENTI			372.251		542.568
ONERI		2021		2020	
		parziali	totali	parziali	totali
1)	Oneri da attività tipiche				
1.1)	Acquisti	-		-	
1.2)	Servizi	84.008		89.461	
1.3)	Godimento beni di terzi	-		-	
1.4)	Personale	-		-	
1.5)	Ammortamenti e svalutazioni	-		-	
1.6)	Oneri diversi di gestione	2.020		12.858	
Totale oneri attività tipiche			86.028		102.320
2)	Oneri promozionali raccolta fondi				
Totale oneri raccolta fondi			-		-
3)	Oneri da attività accessorie				
Totale oneri attività accessorie			-		-
4)	Oneri finanziari e patrimoniali				
4.1)	Su rapporti bancari	-		-	
4.2)	Altri oneri finanziari	-		-	
4.3)	Oneri straordinari	3.027		-	
Totale oneri finanziari e patrimoniali			3.027		-
5)	Oneri di supporto generale				
5.1)	Acquisti	-		-	
5.2)	Servizi	47.854		64.241	
5.3)	Godimento beni di terzi	29.775		31.295	
5.4)	Personale	168.181		139.615	
5.5)	Ammortamenti e svalutazioni	4.128		7.111	
5.6)	Oneri diversi di gestione	19.634		7.653	
Totale oneri di supporto generale			269.572		249.915
6)	Imposte dell'esercizio				
6.1)	IRES	-		-	
6.2)	IRAP	7.724		4.386	
Totale imposte			7.724		4.386
TOTALE ONERI			366.350		356.621
AVANZO DELL'ESERCIZIO			5.900		185.948

Nota Integrativa al Bilancio di Esercizio 2021

La missione

L'associazione Reset – Dialogues on Civilisation (brevemente Reset DoC), come a Voi noto, svolge l'attività generale di promozione della cultura della legalità, della pace tra i popoli, della non violenza e della difesa non armata, promuovendo il dialogo e la cultura del dialogo nel mondo, la cultura della libertà, dei diritti umani e dello stato di diritto, con l'obiettivo di ridurre le tensioni che potrebbero nascere dalle differenze culturali e favorire le condizioni per una risoluzione pacifica dei conflitti.

Contenuto e forma del Bilancio al 31 dicembre 2021

Il Rendiconto economico e finanziario dell'associazione Reset Doc è stato redatto secondo le indicazioni del "Documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende non profit", della Commissione Aziende no profit dell'Ordine dei Dottori Commercialisti. Esso è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto della gestione, dalla presente nota integrativa.

Lo Stato Patrimoniale ripropone lo schema a liquidità crescente similmente a quello indicato dalla normativa Comunitaria; particolare differente e rilevante è invece l'esposizione del Patrimonio netto con il criterio della libertà o meno della disponibilità.

Il Rendiconto della Gestione a Proventi ed Oneri mostra lo svolgimento delle attività della Fondazione per aree di gestione.

Le aree di gestione dell'associazione sono le seguenti:

- 1) Attività istituzionale: è l'area che rileva gli oneri sostenuti per la gestione dell'attività dell'associazione.
- 2) Attività accessorie: è l'area che accoglie gli oneri ed i proventi direttamente attribuibili all'attività commerciale.
- 3) Attività di gestione finanziaria e patrimoniale: vengono qui riportati gli oneri ed i proventi legati alla gestione delle risorse finanziarie dell'associazione.
- 4) Altri oneri e proventi: è l'area di carattere residuale, riporta tra gli oneri l'IRES e l'IRAP relativa all'esercizio.

Criteri di valutazione e di classificazione

Sono stati adottati i criteri di valutazione e classificazione previsti dagli artt. 2423 e segg. c.c. In particolare:

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base della prevista utilità futura.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, al netto degli ammortamenti accumulati nei rispettivi fondi. Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

Crediti

I crediti sono esposti al loro valore nominale e valutati per il loro valore di realizzo.

Ratei e risconti

Sono iscritti in tale voce quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, in base al principio della competenza temporale.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Oneri e Proventi

I proventi e gli oneri sono riconosciuti al momento di ultimazione delle prestazioni.

Lo stato patrimoniale

Le voci dello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2021 sono confrontate con le corrispondenti voci al 31 dicembre 2020.

ATTIVITA'

Immobilizzazioni

Di seguito è riportato il dettaglio delle immobilizzazioni, dei fondi di ammortamento e delle variazioni intervenute rispetto al 2020.

	costo storico			fondi ammortamento			valore residuo
	2021	2020	variazione	2021	2020	variazione	
<i>immobilizzazioni immateriali</i>							
lavori ristrutturazione sede	1.000	12.050	- 11.050	100	12.050	- 11.950	900
totale	1.000	12.050	- 11.050	100	12.050	- 11.950	900
<i>immobilizzazioni materiali</i>							
Mobili e arredi	19.198	25.200	- 6.002	13.823	14.494	- 672	5.375
Macchine d'ufficio elettroniche	7.678	17.041	- 9.363	5.293	14.089	- 8.796	2.386
Telefonia mobile	2.038	908	1.130	476	182	295	1.562
Altri beni materiali	6.020	9.700	- 3.680	6.020	9.700	- 3.680	-
totale	34.934	52.849	- 17.915	25.611	38.465	- 12.853	9.323
investimenti totali	35.934	64.899	- 28.965	25.711	50.514	- 24.803	10.223

Degne di rilievo sono le dismissioni operate a seguito dello spostamento della sede, che hanno comportato una significativa riduzione del valore delle immobilizzazioni e dei relativi fondi di ammortamento.

Crediti

	2021	2020	variazione
crediti vs/clienti	30	-	
crediti vs/erario	1.112	2.592	
crediti vs/altri		431,00	
depositi cauzionali	4.200	-	
crediti totali	5.342	3.023	2.319

Disponibilità

Queste sono costituite dai saldi dei conti correnti bancari e dalla consistenza di cassa a fine anno.

	2021	2020	variazione
intesa san paolo	822.059	-	
pay pal	46	27	
ubi banca	-	98.731	
bnl	-	721.443	
cassa	635	604	
liquidità totali	822.740	820.804	1.936

Risconti attivi

In questa voce sono state appostate le spese sostenute nel corso del 2021, pari ad € 3.233, ma di competenza del 2022.

PATRIMONIO

Il patrimonio dell'associazione è dato dai risultati del presente e dei precedenti esercizi, per un valore totale di € 790.811.

	2021	2020	variazione
<i>Patrimonio libero</i>			
Risultato gestionale dell'esercizio	5.900	185.948	
Risultato gestionale degli es. prec.ti	784.910	598.963	
Fondo di dotazione dell'Ente	-	-	
<i>Patrimonio vincolato</i>			
Fondi vincolati destinati da terzi	-	-	
patrimonio totale	790.811	784.910	5.900

PASSIVITA'

Fondo TFR

Pari ad € 27.316, rappresenta il fondo di trattamento di fine rapporto alla data del 31.12.2021 relativo ai dipendenti in forza alla data di chiusura dell'esercizio.

Debiti

I debiti dell'associazione sono diminuiti dai 30.896 € del 2020 ai 23.412 € del 2021; questi sono costituiti da:

	2021	2020	variazione
Debiti vs/fornitori per fatture da ricevere	5.161	9.527	
Debiti vs/fornitori per fatture ricevute italia	1.833	1.818	
Debiti vs/fornitori per fatture ricevute estero	170	1.643	
Debiti vs/erario per IVA	251	36	
Debiti vs/erario per ritenute	9.617	10.078	
Debiti vs/erario per IRAP	413	-	
Debiti vs/INPS	4.517	6.681	
Debiti vs/terzi	1.450	1.113	
debiti totali	23.412	30.896	- 7.484

Il rendiconto gestionale

Le voci del rendiconto gestionale sono confrontate con le corrispondenti voci dell'esercizio precedente. Lo schema adottato è quello indicato dalle prime Linee guida della Riforma del Terzo Settore.

Si precisa che i ricavi ed i costi sono stati articolati a seconda riguardino l'attività tipica o l'attività di supporto.

	2021	2020	variazione
<i>Proventi da attività tipiche</i>			
Contributi su progetti	17.500	36.372	
Altri proventi attività tipiche	353.923	500.000	
totale proventi da attività tipiche	371.423	536.372	- 164.949
<i>Proventi da attività finanziarie e patrimoniali</i>			
Da rapporti bancari	114	62	
Proventi straordinari	713	6.135	
totale altri proventi	828	6.197	- 5.369
proventi totali	372.251	542.568	- 170.317

Proventi ed oneri attività tipica

Nell'attività tipica sono iscritte tutte le voci di costo e proventi relativi all'attività istituzionale della fondazione.

Proventi attività tipica

I proventi dell'attività tipica (€ 371.423) registrano un sensibile decremento (-31%) rispetto a quelli conseguiti nel corso del 2020 (€ 536.372).

Proventi finanziari e straordinari

Gli altri proventi, pari ad € 828, hanno carattere residuale, e sono relativi a componenti positive straordinarie.

Oneri

Gli oneri sostenuti dall'associazione, fra oneri dell'attività tipica, oneri finanziari-patrimoniali e oneri di supporto generale, sono stati pari ad € 358.626, contro i 352.235 del 2020, leggermente aumentati rispetto al 2020.

	2021	2020	variazione
Oneri da attività tipiche	86.028	102.320	- 16.292
Oneri finanziari e patrimoniali	3.027	-	3.027
Oneri di supporto generale	269.572	249.915	19.657
oneri totali	358.626	352.235	6.392

Oneri dell'attività tipica

Sono i costi operativi relativi alla realizzazione dei vari progetti.

	2021	2020	variazione
america	-	8.469	
europa	-	13.722	
fundraising	-	9.438	
lessico	-	7.940	
mediterraneo	17.471	10.173	
teologia	10.660	-	
venezia	16.884	25.480	
web site & publications	41.012	27.098	
oneri per progetti	86.028	102.320	- 16.292

Oneri di supporto generale

Si tratta delle attività dell'associazione che garantiscono l'esistenza e la continuità dell'ente stesso: comprendono, a titolo esemplificativo, il costo del lavoro, gli affitti, le utenze, i servizi amministrativi, le spese di pulizia e di manutenzione.

	2021	2020	variazione
Servizi	47.854	64.241	
Godimento beni di terzi	29.775	31.295	
Personale	168.181	139.615	
Ammortamenti e svalutazioni	4.128	7.111	
Oneri diversi di gestione	19.634	7.653	
oneri di supporto totali	269.572	249.915	19.657

Imposte

L'accantonamento per le imposte dell'esercizio (IRAP) è stato fissato in € 7.724.

Risultato dell'esercizio

L'esercizio 2021 chiude con un avanzo dopo le imposte di € 5.900, contro i 185.948 € dell'esercizio precedente.

Bilancio preventivo 2022

Per il 2022 si prevede di incassare contributi, fra privati e pubblici, per complessivi € 334.500 a fronte di spese, fra istituzionali e di progetto, per totali € 390.500, come da prospetto.

direzione	50.000
amministrazione	60.000
coordinamento scientifico venezia	13.000
coordinamento scientifico mediterraneo/carthage	15.000
gestione sito e coordinamento altre attivita'	43.000
organizzazione eventi	25.000
coordinamento scientifico teologia	12.000
coordinamento progetti americani	4.500
pasti personale dipendente	5.000
varie	3.000
parziale	230.500
uffici, manutenzione, gestione	22.000
viaggi/ristoranti vari	3.000
hosting, domini, assistenza web	4.000
grafica istituzionale	3.000
utenze, attrezzature elettroniche	5.000
tasse e consulenti	15.000
sanificazioni locali e materiali emergenza covid	500
varie	3.000
parziale	55.500
seminars venezia	30.000
mediterraneo/carthage	25.000
evento populismo florida	4.500
piattaforma ed eventi teologia	15.000
sito e pubblicazioni	18.000
diritti immagini	4.000
fundraising	5.000
varie	3.000
parziale	104.500
spese totali	390.500

La copertura del fabbisogno finanziario 2022 sarà data da:

nomis	300.000
fmsb	27.000
dipartimento ca foscari	7.500
utilizzo riserve proprie	56.000
totale fondi	390.500

Il Consiglio Direttivo

