

#  Nota integrativa al Bilancio Consuntivo 2020

dell’Unione Italiana dei Ciechi e degli Ipovedenti

Sezione Territoriale di Napoli

**PREMESSA**

La presente Nota Integrativa risulta essere parte integrante del Bilancio chiuso al 31/12/2020 e costituisce, insieme allo schema di Stato Patrimoniale e di Conto Economico, un unico documento inscindibile. In particolare essa ha la funzione di evidenziare informazioni utili a commentare, integrare, dettagliare i dati quantitativi esposti negli schemi di Bilancio, al fine di fornire al lettore dello stesso le notizie necessarie per avere una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della sezione. Si evidenzia che il presente bilancio è redatto con riferimento al Codice Civile, così come modificato dal D.Lgs. del 18/08/2015 n. 139 e successive modificazioni ed integrazioni. Il presente bilancio d'esercizio è stato redatto rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti ai sensi dell'art. 2435-bis, 1 comma, C.c., in quanto ne ricorrono i presupposti.

La sezione territoriale di Napoli ha avuto un’intensa attività di ristrutturazione degli immobili di proprietà con l’impiego di immani risorse economiche. Tutto ciò comunque non ha sacrificato l’organizzazione e l’espletamento delle attività della sezione dettagliate nella relazione morale.

Le spese sostenute durante l’anno 2020 per la manutenzione straordinaria ai locali della sede associativa e degli altri immobili di proprietà della sede centrale, sono state considerate costi sostenuti per immobili di proprietà di terzi classificabili tra le immobilizzazioni immateriali. Pertanto, sentito il parere del Segretario Generale dell’UICI sede centrale, che consigliava di ammortizzare le spese per un periodo di ammortamento pari al 3% annuo in assenza di contratto di locazione o comodato d’uso, si è optato per tale ipotesi.

**DETTAGLIO SITUAZIONE ECONOMICA/PATRIMONIALE DELLA SEZIONE**

L’Esercizio al 31/12/2020 per quanto concerne l’approvvigionamento delle risorse si è avvalso principalmente dei seguenti Ricavi/Contributi:

***- Contributo da enti territoriali***  ***€. 1500,00***

Comune di Ercolano

***- Contributo da privati e strutt.associativa €. 65.801,62***

Agenzia della prevenzione € 300, contributi 5x1000 € 15.000, contrib. Pres. nazionale (Assemblea,) €500,00, contrib. Uic regionale €.32928,86, contributi da soci €.551,26, contributi non soci €.151,50, Biblioteca UTC € 5000, formazione servizio civile €.4860, lp €.4000, Tarallo Travel 150,00, Ottica sacco €.800,00, Ass. Andare oltre 70,00, Deloitte 1320,00, Libreria Langilli 170,00

***Contributi Progetti Vari €. 7.500,00***

***Rodinò €.3500 (campi estivi e Riabilitativi), Centro trascrizione Braille €. 2500, ottica sacco €.1500 (per prog. Velisti)***

***Contributi Quote associative €. 42.261,15***

di cui €. 17808,06 saldo deleghe anno 2019 e €. 24210,21 anno 2020 quote ridotte 242,88

***Proventi gestione patrimoniale €. 102.910,00***

Locazione Immobili €. 102.910,00

Di cui euro €.101,960 anno 2020+ can. anticipato euro €. 950 anno 2021Via Crispi

***Recupero spese e rimborsi***  ***€. 20.327,36***

Recupero spese Ires €. 13.708,56

Recupero spese imposte di registro €. 1.128,79

Recupero spese condominiali €. 1.843,32

Recupero spese 2019-2020 (Univoc) €. 3.600,00

Altre spese anticipate €. 46,69

***Proventi finanziari***  ***€. 3.697,67***

Interessi attivi su c/c €. 2,42

Interessi attivi su titoli €. 3.695,25

***Proventi raccolta fondi***

Contributi per attività di autofinanziamento €. 1.045,00

(incasso calendari 1045)

***Arrotondamenti attivi €. 0,99***

***Proventi straordinari*** ***€. 10.311,00***

Sopravvenienze attive (5 per mille €. 6890,20, contributo libro P. € 2490, erario irap €.930,80) €. 10.311,00

***Il totale dei Ricavi/ Entrate al 31/12/2020 è risultato pari a €. 255.264,79***

A fronte di costi/uscite sostenuti per:

***ONERI PER GLI ORGANI STATUTARI € 12.947,64***

Congresso Nazionale € 300,30

Assemblea dei Soci €. 7271,74

Assemblea dei quadri €. 259,00

Consiglio Naz. Reg. Sez. €. 4.807,23

(spese di locomozione dirigenti e uff. di presidenza, gettoni presenza consigli e uff.presidenza)

Collegio Sindaci Revisori €. 309,37

***ONERI PER LE RISORSE UMANE €. 77.447,58***

Stipendi ed assegni fissi al lordo irpef *€. 57.138,58*

Costi per ticket restaurant *€. 1.400,63*

Oneri previdenziali dipendenti *€. 13.987,59*

Trattamento di fine rapporto (acc.annuo) *€. 4.416,89*

Oneri assicurativi INAIL *€. 217,35*

Onere Fondo Assistenza Sanitaria  *€. 223,46*

Oneri Quas/Fondi bilaterali *€. 63,08*

**ONERI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI** ***€. 31.316,47***

Iniziative sportive e tempo libero €. 49,98

Iniziative comitato lavoro €. 491,80

Iniziative a favore dei soci €. 174,00

Iniziative culturali e ricreative €. 4.686,28

Iniziative di integrazione scolastica €. 967,53

Iniziative prevenzione cecita' €. 92,70

Contributi all'Univoc €. 6.655,00

Spese per le rappresentanze €. 15.722,02

Contributi ad associazioni ed enti similari (ass. velisti €.1500,Arthur €.750) €. 2.250,00

Contributi Vari €. 227,16

**ONERI PER ATTIVITA’ ACCESSORIE** ***€. 3200,80***

Costi per acquisti tiflotecnici (€.2900 Stampanate Braille, bastoni) €. 2977,00

Materiale tiflodidattico (tavolette e punteruoli e materiale didattico pennarelli e giochi) €. 223,80

**ONERI FINANZIARI, TRIB. E PATRIMON.** (imu) ***€. 17.495,52***

**ONERI DI SUPPORTO GENERALE** (compreso pres. Territoriali) **€. 29.705,30**

Acquisto materiali di Consumo (detersivi ed equivalenti) €.42,50

Spese di Cancelleria €. 2.004,83

Spese telefoniche €. 3.508,02

Spese informatiche €. 4.505,59

Spese postali e di spedizione €. 253,29

Commissioni bancarie €. 154,25

Spese bancarie €. 1.147,10

Valori Bollati €. 112,00

Spese di locomozione €. 926,22

Bollo autovetture (Camper) €. 47,43

Spese di energia elettrica €. 3.121,00

Spese di riscaldamento €. 1.140,57

Spese per Acqua €. 528,95

Spese condominiali €. 3.034,92

Spese per sicurezza (materiali covid, tamponi)) €. 1.887,85

Costi per sicurezza su lavoro (medico del lavoro, ispettore sicurezza) €. 2.802,00

Spese assicurazioni automezzi (Camper) €. 1.276,00

Spese amministrative divese €. 1.377,99

Spese Varie (cialde caffè, acqua, bandiera,pile, duplicati chiavi e altri articoli di ferramenta ect. ) €. 964,29

Spese per pranzi di lavoro (vicepresidente naz, ect) €. 270,50

Spese per Formazione Volontari € 600,00

**ONERI PER LA GESTIONE PATRIMONIALE**  ***€. 113,16***

Spese di manut. ordinaria fabbricati €. 113,16

**COSTI PER SERVIZI PROFESSIONALI** ***€. 3.910,33***

Costi per consulenze legali €. 725,64

Costi per consulenze fiscali €. 3.184,69

**COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI** ***€. 5.472,11***

Fitti passivi(fitto presidio di Ercolano) €. 3.720,00

Altri costi di godimento beni terzi (nolo fotocop.) €. 1.752,11

**COSTI PER MANUTENZIONI** ***€. 540,00***

Costi per manutenzione beni propri (condizionatori, caldaie.) €. 540,00

**COSTI PER AMM. MIGLIORIE BENI DI TERZI** ***€. 2.816,00***

(quota ammortamento del 3 per cento annua calcolata sulle spese di

migliorie di beni di terzi pari a €. 93.862,68)

**COSTI DIVERSI DI GESTIONE *€. 121,83***

Costi per abbuoni e arrotondamenti €. 2,87

Costi per sanzioni amministrative €. 118,96

**COSTI PER IMPOSTE INDIRETTE *€. 5245,72***

Costi per imposte di registro €. 2.257,58

Costi per imposta di bollo (bancarie,marche da bollo) €. 266,14

Costi per tassa sui rifiuti €. 2.722,00

**IMPOSTE REDDITO D'ESERCIZIO** ***€. 15.521,00***

IRES €. 13.014,00

IRAP €. 2.507,00

Il totale delle spese/costi al 31/12/20 è risultato pari a

 ***€. 205.853,46***

Pertanto l’utile di esercizio è pari ad (Tot. Ricavi-Tot.Spese)  **€. 49.411,33**

**LA SITUAZIONE PATRIMONIALE DELLA SEZIONE TERRITORIALE UICI DI NAPOLI AL 31/12/2020 PRESENTA LE SEGUENTI**

**ATTIVITA’**:

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI** ***€. 91.046,68***

(ONERI CAPITALIZZATI PER MANUT.STRAORDINARIA SEZIONE altri immobili)

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI *€. 44.395,60***

**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE** ***€. 42.244,20***

investimento in titoli tfr dipendenti

**CREDITI VERSO CLIENTI** (locazioni) ***€. 10.880,93***

**ALTRI CREDITI VERSO TERZI  *€. 19.000,00***

Crediti vs enti privati (5 per mille) ***€. 15.000,00***

Crediti vs libro parlato ***€. 4.000,00***

**CREDITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI**  ***€. 143,72***

**CREDITI VERSO ERARIO** ***€. 15.417,00***

Bonus Renzi DL 66/2014 ,IRES, IRAP

**CREDITI VERSO STRUTTURE TERRITORIALI €. 89,40**

**DEPOSITI BANCARI E POSTALI *€. 39.242,00***

**DENARO E VALORI IN CASSA  *€. 139.865,35***

Titoli €. 138.925,23

C/c Titolo Allianz €. 438,93

Contanti-Cassa €. 501,19

**Totale A T T I V I T A'** **€. 402.324,88**

**LA SITUAZIONE PATRIMONIALE DELLA SEZIONE UICI DI NAPOLI AL 31/12/2020 PRESENTA LE SEGUENTI**

**PASSIVITA’:**

FONDO DOTAZIONE INIZIALE  ***€. 203.926,39***

***AVANZO ANNI PRECEDENTI €. 19.754,89***

**FONDI TRATTAMENTO FINE RAPPORTO** ***€. 45.453,13***

**FONDI AMMORTAMENTO BENI MATERIALI** ***€. 44.395,60***

**DEBITI VERSO FORNITORI ed altri** ***€. 5.921,81***

(***utenze sezione e presidi € 235,57 , quote condominiali sezione €1517,46, spese rappresentanze san giuseppe €.2169,00, giugliano 470,00 , nolo fotoc. €. 336,35, spese manutenzione immobile via bagnoli €.1193,43***

***DEBITI VERSO TERZI €. 11.840,27***

**Debiti per depositi cauzionali *€. 7.900*,*00***

**Debiti v/s Presidenza Nazionale (quote) *€. 1.796,83***

**Debiti v/s Consiglio Regionale (quote) *€. 2.143,44***

**DEBITI VERSO ERARIO (TRIBUTARI)** ***€. 18.484,74***

***debiti ires euro 13014,00,debiti irap euro 2507,00, debiti erario retribuzioni 2226,21, debiti erario prestazioni 734,50,***

***imposta TFR €. 3,03***

***DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI (TARI 2015)* €. *829,00***

**DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI INPS** ***€. 2.307,72***

**TOT.PASSIVITA’ *€.* 352.913,55**

**Pertanto l’utile di esercizio è pari ad (Tot. Ricavi-Tot.Spese) €. 49.411,33**

**VERIFICA DI CASSA**

 **01/01/2020 - 31/12/2020**

 **SALDI CONTABILI**

 **Codice e descrizione conto Saldo iniziale Saldo al 31/12 Dare Avere Saldo finale**

 **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

 **260.00010 BNL 21.540,07 21.540,07 236.103,60 220.777,95 36.865,72**

 **-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

 **----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

 **260.00105 BNL CONTO DEDICATO P.A. 1.039,99 1.039,99 1.508,20 171,91 2.376,28**

 **-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

 **270.00010 CASSA CONTANTI 553,54 553,54 17.892,66 17.945,01 501,19**

 **-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

 **270.00320 Titoli 136.138,08 136.138,08 2.787,15 0,00 138.925,23**

 **-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

 **270.00321 ALLIANZ BANK FINANCIAL ADVISORS 2.635,50 2.635,50 2.000,00 4.196,57 438,93**

 **-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------**

 **161.907,18 161.907,18 260.291,61 243.091,44 179.107,35**

|  |
| --- |
|  |
| **Stato Patrimoniale al 31/12/2019 (CALCOLO PATRIMONIO NETTO)** |
|  | ANNO CORRENTE | ANNO PRECEDENTE |
|  **STATO PATRIMONIALE ATTIVO** | **31/12/2020** | 31/12/2019 |
|  |  |   |
|  **B) Immobilizzazioni** |  |  |
|  I - Immobilizzazioni immateriali | 91.047 | 69475 |
| Valore Lordo | 93863 | 71624 |
| Ammortamento (fondo ammortamento) | 2816 | 2148 |
| Svalutazioni | 0 | 0 |
|  II - Immobilizzazioni materiali | 0 | 0 |
| Valore Lordo | 44.396 | 44.396 |
| Ammortamento (fondo ammortamento) | -44.396 | -44.396 |
| Svalutazioni | 0 | 0 |
|  III - Immobilizzazioni finanziarie | 42,244 | 37.340 |
|  Totale immobilizzazioni (B) | **133.291** | **106.815** |
|  **C) Attivo circolante** |  |  |
|  I - Rimanenze | 0 | 0 |
|  II - Crediti | **45.531** | 50.462 |
|  esigibili entro l'esercizio successivo | 45.416 | 50.347 |
|  esigibili oltre l'esercizio successivo | 115 | 115 |
|  Totale crediti | 45.531 | **50.462** |
|  III - Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | 0 |
|  IV - Disponibilità liquide | **179.107** | 161.907 |
|  Totale attivo circolante (C) | 224.523 | 212.369 |
|  **D) Ratei e Risconti** | **0** | 0 |
|  **Totale attivo** | **357.929** | **319.184** |
|  |  |  |
|  **STATO PATRIMONIALE PASSIVO** | **31/12/2020** | 31/12/2019 |
|  |  |  |
|  **A) Patrimonio netto** |  |   |
|  I - Fondo di dotazione | 203.926 | 203.676 |
|  VI - Altre riserve |  |  |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 19.755 | 15345 |
|  IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 49.411 | 4.409 |
|  Totale patrimonio netto | **273.092** | 223.431 |
|  **B) Fondi per rischi ed oneri** | **0** | 0 |
|  **C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato** | **45.453** | 41.141 |
|  **D) Debiti** |  |   |
|  esigibili entro l'esercizio successivo | 39.384 | 54.612 |
|  esigibili oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 |
|  Totale debiti | **39.384** | 54.612 |
|  **E) Ratei e Risconti** | **0** | 0 |
|  **Totale passivo** | **357.929** | 319.184 |