

ASSOCIAZIONE

BORGHI AUTENTICI
D'ITALIA



Associazione con personalità giuridica in ragione di fatto

RENDICONTO ECONOMICO FINANZIARIO ANNO 2021



Associazione Borghi Autentici d'Italia
Associazione con personalità giuridica
(DPR 361/2000)
Iscritta al n. 22 del Registro delle Persone
Giuridiche presso la Prefettura dell'Aquila

Segreteria Tecnica Nazionale

Viale G. Marconi, 27/b
41039 Salsomaggiore Terme (PR)-Italy
Tel. e fax 39 0524 574227-587185

Sede Legale

Via Cavalieri di Vittorio Veneto, 5
67068 Soraola Marsicana (AQ)
Italy
CF. 95108270653

e-mail: associazione@borghiautenticiditalia.it
associazione@pec.borghiautenticiditalia.it

www.borghiautenticiditalia.it

ASSOCIAZIONE BORGHI AUTENTICI D'ITALIA

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2021					
CONTO ECONOMICO					
N.	COSTI 2021		IMPORTI IVA INCLUSA	DEBITI PREGRESSI APERTI AL 31.12.2020	
	COSTI DI FUNZIONAMENTO E GESTIONE				
1	Personale e collaboratori della Segreteria Tecnica Nazionale (compensi, oneri previdenziali, fiscali e TFR) - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021: a) Arretrato personale b) TFR 2021 c) Ind. Capelli 2021 d) F24 nov. e dic. 2021	€ 38.606,08 € 4.595,69 € 5.250,00 € 11.293,10	€ 75.160,74 € 59.744,87	€ 134.905,61	€ 35.663,72 (Capelli 2018/19/2020 € 19.500) + TFR pregressi € 16.163,72)
2	Spese per sede nazionale: spese d'uso dei locali, consumi, manutenzione, assicurazioni, cancelleria ordinaria, software ordinario, utenze - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021: a) Varie b) Giroconto a Fondazione per uso locali anno 2021	€ 792,18 € 5.250,00	€ 3.282,70 € 6.042,18	€ 9.324,88	€ 20.655,00 (€ 1.155,00 (Ft. Bertoli + € 19.500 Pregresso uso locali a Fondazione))

3	Postali, telefoniche e corrieri - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 1.570,77 € 189,10	€ 1.759,87	0
4	Documentazione tecnica, abbonamenti riviste e giornali		€ 36,00	€ 36,00	0
5	Donazioni, omaggi, liberalità			€ -	0
6	Oneri fiscali IRAP 2021 (stima) - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 (stima)		€ 1.909,00	€ 1.909,00	€ 9.931,00 (IRAP 2018/19/2020)
7	Revisore indipendente - compensi e rimborsi spese - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 78,00 € 2.196,00	€ 2.274,00	€ 2.196,00
8	Consulenza per anticorruzione e cert. Trasparenza L.190/12 - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 1.044,00 € 522,00	€ 1.566,00	0
9	Consulenza per servizi di ODV - respons. Amministrativa D.Lgs 231/01 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.800,00 (residuo 2019 € 300,00 + 2020 € 1.500,00)
10	Altre consulenze generali di carattere tecnico, fiscale, legale e notarile - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 10.150,40 € 3.536,78	€ 13.687,18	€ 2.991,20 (Studio Musso, anni 2019 e 2020)
11	Implementazione del sistema di controllo interno contabile amministrativo – software			€ -	0

12	Spese tecniche e professionali per contenziosi e procedure legali - Costi pagati al 31.12.2021 € 583,50 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € 2.793,70		€ 583,50 € 2.793,70	€ 3.377,20	0
13	Oneri finanziari netti - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 6.547,09 € 17.418,57	€ 23.965,66	0
14	Spese bancarie e carte di credito - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 1.067,15 € 371,79	€ 1.438,94	0
	TOTALE COSTI FUNZIONAMENTO E GESTIONE di cui, costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € 96.223,99		€ 195.744,34	€ 195.744,34	€ 72.081,92
	COSTI PER LA RETE E PER LA VITA ASSOCIATIVA DI CARATTERE ISTITUZIONALE				
1	Rimborsi spese viaggi Consiglio Direttivo, Segreteria Tecnica, vitto e alloggio e catering presso sede - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 4.847,75 € 1.992,29	€ 6.840,04	0
2	Spese auto associazione: consumi, manutenzione, oneri amministrativi e fiscali - Costi pagati al 31.12.2021		€ 386,96	€ 386,96	0

3	Eventi e manifestazioni di carattere associativo rivolti ai soci - compreso quota parte spese GN ed escluso CSP - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 3.660,49 € 2.320,00	€ 5.980,49	0
4	Spese (tecniche e infografiche) per l'aggiornamento "Manifesto BAI" – anteprima			0	0
5	Spese per il supporto alla gestione del Club "Amici dei borghi autentici"			0	0
6	Comitato Etico – rimborsi - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 297,78 € 248,85	€ 546,63	0
7	Spese per Delegazione Sardegna - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 4.389,48 € 3.191,20	€ 7.580,68	0
8	Spese per Delegazione Puglia - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 2.850,00 € 3.750,00	€ 6.600,00	0
9	Spese per Delegazione Abruzzo - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 3.870,40 € 3.400,00	€ 7.270,40	0
10	Spese per altre delegazioni			0	0
11	Spese relative alla conferenza strategica permanente (CSP)			0	0
12	Partecipazioni ad altre Associazioni ed Enti - Costi pagati al 31.12.2021		€ 1.185,00	€ 1.185,00	0
13	Sviluppo e promozione associativa: compensi, rimborsi e spese tecniche			0	0

14	Studi e pubblicazioni tecnico strategiche inerenti il sistema dei borghi - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 4.392,00	€ 4.392,00	0
15	Spese per sviluppo risorse umane e professionali (formazione)			0	0
16	Spese per segreteria della Presidente - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 1.000,00
17	Fondo spese per l'avvio e la fase di start up di progetti locali e di rete a favore degli associati - fondo di accantonamento sostegno dei costi di supporto tecnico			0	€ 1.000,00
18	Organizzazione Festa Nazionale 2021			0	0
19	Servizio Informativo e assistenza tecnica programmi comunitari - Costi pagati al 31.12.2021		€ 1.189,50	€ 1.189,50	0
20	Sviluppo associativo: compensi, rimborsi e spese tecniche			0	0
21	Spese per sviluppo e funzionamento Fondazione Futurae			0	
	TOTALE COSTI GENERALI ASSOCIAZ. DI CARATTERE ISTITUZ. di cui, costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € 25.294,34		€ 47.971,70	€ 47.971,70	€ 2.000,00
	COSTI PER LA COMUNICAZIONE INTERNA ED ESTERNA				
1	Collaborazioni tecniche per gestione social e comunicazione esterna			0	0
2	Costi per ufficio stampa e collaborazioni specialistiche			0	0

3	Costi per eventi, manifestazioni ed iniziative di comunicazione esterna per la promozione BAI			0	0
4	Costi di promozione, pubblicità, posizionamento web, banche dati, rassegne stampa, materiali promo cartacei, web e social - compreso anche costi per materiale comunicazione offline - Costi pagati al 31.12.2021		€ 2.481,98	€ 2.481,98	0
5	Software, tecnologie grafiche, video, web compreso web master e costi amministrativi - Costi pagati al 31.12.2021 € 374,17		€ 374,17	€ 374,17	0
	TOTALE COSTI PER LA COMUNICAZIONE INTERNA ED ESTERNA di cui, costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € --		€ 2.856,15	€ 2.856,15	0
COSTI DI PRODUZIONE PARCO PROGETTI					
A) PROGETTI SPECIALI					
1	Interreg. Central Europe "MAC VILLAGE" - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 34.998,63 € 6.185,80	€ 41.184,43	0
2	Interreg. ADRION – Progetto ADRIONET - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 1.849,00 € 9.128,00	€ 10.977,00	€ 8.352,00
3	Interreg. ALL_IANCE			0	€ 2.375,00
	TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARCO PROGETTI – PROGETTI SPECIALI di cui, costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € 15.313,80		€ 52.161,43	€ 52.161,43	€ 10.727,00

B) PROGETTI STRATEGICI					
1	Implementazione e sviluppo progetto "Comunità Ospitali" - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 500,00 € 500,00	€ 1.000,00	€ 1.183,20
2	"Borgo Intelligente" - Costi pagati al 31.12.2021		€ 219,45	€ 219,45	€ 560,00
3	Cooperative di Comunità			0	0
4	"Vivere il borgo" - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 1.312,07 € 1.000,00	€ 2.312,07	€ 2.000,00
TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARCO PROGETTI – PROGETTI STRATEGICI di cui, costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € 1.500,00			€ 3.531,52	€ 3.531,52	€ 3.743,20
C) PROGETTI PER CONTO ASSOCIATI					
1	Programma Rete dei Borghi – Bando Regionale CALABRIA – Gestione assistenza tecnica			0	€ 8.690,55
2	Piano Progetti Sardegna con contributo RAS – Legge Stabilità 2019			0	0
3	Berceto: elaborazione e sviluppo progetto PAESC - Costi pagati al 31.12.2021 - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 16,00 € 6.000,00	€ 6.016,00	0
4	Saluzzo: monitoraggio del PAES			0	€ 1.440,00
5	Comunità Ospitale Trinitapoli - Costi pervenuti e maturati al 31.12.2021		€ 2.240,00	€ 2.240,00	€ 3.278,00

6	Comunità Ospitale/Coop. di Comunità UGENTO			0	€ 4.700,00
7	Realizzazione del progetto "Fonti energetiche rinnovabili per una mobilità alternativa" – Area interna Valle Subequana – Bando del GAL Gran Sasso - Costi pagati al 31.12.2021 € 203,33		€ 203,33	€ 203,33	€ 1.400,00
	TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARCO PROGETTI – PER CONTO ASSOCIATI di cui, costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € 8.240,00		€ 8.459,33	€ 8.459,33	€ 19.508,55
	TOTALE COSTI DI PRODUZIONE PARCO PROGETTI di cui, costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € 26.553,80 € 25.053,80		€ 64.152,28	€ 64.152,28	€ 33.978,75
ALTRI COSTI RELATIVI A COMPONENTI ECONOMICHE NEGATIVE					
1	Impieghi Fondo Genius Loci		€ 200,00	€ 200,00	0
2	Costi amministrativi e bancari Fondo Genius Loci		€ 0,75	€ 0,75	0
3	Contributi straordinari per liquidazione Consorzio Communitas - Costi pagati al 31.12.2021	€ 3.140,49	€ 3.140,49	€ 3.140,49	0
4	Quota di amm.to materiali		€ 1.221,87	€ 1.221,87	0
5	Quota di amm.to immateriali		€ 36.238,70	€ 36.238,70	0
6	Quota di amm.to immateriali – Fondo di Dotazione Fondazione Futurae (€ 45.000 X 10% quota annua)		€ 4.500,00	€ 4.500,00	0
7	Sopravvenienze passive: - costi rilevati al 31.12.2021, come da scheda C.8 del progetto di bilancio 14.02.2021 - costi per occupazione locali anni precedenti (periodo nov.-18-dic.-20)		€ 18.556,00 € 19.500,00	€ 38.056,00	0

8	Accantonamento a fondo rischi 2021 (proposta da delibera in Assemblea dei soci - come da bilancio previsionale 2021)			€ 25.000,00	
9	Perdite su crediti: - Costi rilevati al 31.12.2021 su crediti inesigibili progetto MAC VILLAGE € 61.998,88 e progetto ADRIONET € 61.998,88 per un totale di € 123.997,76. - Si propone di coprire,liimitatamente all'importo di € 20.539,87, tale perdita mediante utilizzo integrale della parte residua del Fondo Rischi su credit che presentava al 31.12.2021 una disponibilità residua di € 20.539,87. La differenza delle perdite, pari ad € 103.457,89, viene rilevata come Perdita su Crediti al 31.12.2021.	€ 61.998,88 € 61.998,88 -€ 20.539,87 € 103.457,89	€ 103.457,89	€ 103.457,89	
	TOTALE ALTRI COSTI RELATIVI A COMPONENTI ECONOMICHE NEGATIVE di cui, costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € 0,00		€ 186.815,70	€ 211.815,70	0
	TOTALE GENERALE DEI COSTI ANNO 2021 di cui, costi pervenuti e maturati al 31.12.2021 € 146.572,13		€ 497.540,17	€ 522.540,17	€ 108.060,67
	TOTALE A PAREGGIO			€ 522.540,17	

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2021

CONTO ECONOMICO

N.	ENTRATE 2021	IMPORTO IVA INCLUSA	CREDITI PREGRESSI APERTI AL 31.12.2020 (Patrimoniale)
	ENTRATE PER QUOTE ASSOCIATIVE		
1	Quote associative 2021: soci contributori previsti: 202 - comunità e territori rappresentati: 287 - Entrate riscosse al 31.12.2021 - Entrate maturate e accertate al 31.12.2021	€ 270.920,00 € 4.730,00	€ 275.550,00 € 33.260,00
	Entrte donazioni 5x1000		€ 104,09
2	Quote associative straordinarie e/o suppletive anni 2019/2020		0 € 12.430,00
	TOTALE ENTRATE PER QUOTE ASSOCIATIVE di cui, entrate maturate e accertate al 31.12.2021 € 4.730,00		€ 275.654,09 € 45.690,00

ENTRATE DA PARCO PROGETTI					
A) PROGETTI SPECIALI					
1	Interreg. Central Europe "MAC VILLAGE" - Entrate riscosse al 31.12.2021 '- Entrate maturate e accertate al 31.12.2021		€ 7.287,82 € 54.355,49	€ 61.643,31	€ 3.738,64
2	Interreg. ADRION – Progetto ADRIONET '- Entrate maturate e accertate al 31.12.2021		€ 27.183,76	€ 27.183,76	€ 3.206,52
3	Interreg. ALL_IANCE			0	0
	TOTALE ENTRATE DA PARCO PROGETTI – PROGETTI SPECIALI di cui, entrate maturate e accertate al 31.12.2021 € 81.539,25		€ 88.827,07	€ 88.827,07	€ 6.945,16
B) PROGETTI STRATEGICI					
1	Implementazione e sviluppo progetto "Comunità Ospitali"			0	0
2	"Borgo Intelligente"			0	0
3	Cooperative di Comunità			0	0
4	"Vivere il borgo"			0	0
	TOTALE ENTRATE DA PARCO PROGETTI – PROGETTI STRATEGICI di cui, entrate maturate e accertate al 31.12.2021 € ---		0	0	0

C) PROGETTI PER CONTO ASSOCIATI					
1	Programma Rete dei Borghi – Bando Regionale CALABRIA – Gestione assistenza tecnica			€ -	€ 198.976,80
2	Piano Progetti Sardegna con contributo RAS – Legge Stabilità 2019 - Entrate riscosse al 31.12.2021		€ 5.920,00	€ 5.920,00	€ -
3	Berceto: elaborazione e sviluppo progetto PAESC - Entrate maturate e accertate al 31.12.2021		€ 9.500,00	€ 9.500,00	€ -
4	Saluzzo: monitoraggio del PAES			€ -	€ 1.800,00
5	Comunità Ospitale Trinitapoli			€ -	€ -
6	Comunità Ospitale/Coop. di Comunità UGENTO - Entrate maturate e accertate al 31.12.2021		€ 750,00	€ 750,00	€ -
7	Realizzazione del progetto “Fonti energetiche rinnovabili per una mobilità alternativa” – Area interna Valle Subequana – Bando del GAL Gran Sasso			€ -	€ -
8	Progetto Integrato Comunità Ospitale – SNAI Oltrepò Pavese (Ricavo rilevato esercizio 2019 € 60.393,22 – Presunta iscrizione a Sopravvenienze passiva esercizio 2020 per € 30.000,00 – Rimanenza indicata nel progetto di Rendiconto al 31.12.2021 quali crediti su Parco Progetti € 30.393,22)			€ -	€ 30.393,22
	TOTALE ENTRATE DA PARCO PROGETTI – PER CONTO ASSOCIATI di cui, entrate maturate e accertate al 31.12.2021 € 10.250,00		€ 16.170,00	€ 16.170,00	€ 231.170,02
ENTRATE DA CONTENZIOSI APERTI SU PARCO PROGETTI					
1	Note di debito da incassare su Parco Progetti anni pregressi – Cause legali in corso				€ 49.317,40
	TOTALE ENTRATE DA CONTENZIOSI APERTI SU PARCO PROGETTI				€ 49.317,40

	TOTALE ENTRATE DA PARCO PROGETTI di cui, entrate maturate e accertate al 31.12.2021 € 91.789,25		€ 104.997,07	€ 104.997,07	€ 287.432,58
	ALTRE ENTRATE RELATIVE A COMPONENTI ECONOMICHE POSITIVE				
1	Sopravvenienze attive: - Come da scheda R.8 progetto di bilancio 14.02.2021 - Applicazione criteri stabiliti per trasferimento risorse da AssoBAI a Fondazione (periodo start-up come approvato in CD 07/09/2018, cioè sino al 31.12.2019): Entrate maturate e accertate al 31.12.2021 per anticipazioni esercizio 2020	€ 11.510,05	€ 11.510,05	€ 100.662,05	
2	Applicazione criteri stabiliti per trasferimento risorse da AssoBAI a Fondazione (periodo start-up come approvato in CD 07/09/2018, cioè sino al 31.12.2019): - Entrate maturate e accertate al 31.12.2021, per anticipazioni esercizio 2021	€ 7.800,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00	
	TOTALE ALTRE ENTRATE RELATIVE A COMPONENTI ECONOMICHE POSITIVE di cui, entrate maturate e accertate al 31.12.2021 € 96.952,00		€ 108.462,05	€ 108.462,05	
	TOTALE GENERALE ENTRATE ANNO 2021 di cui, entrate maturate e accertate al 31.12.2021 € 193.471,25			€ 489.113,21	€ 333.122,58
	Disavanzo di esercizio 2021			€ 33.426,96	
	TOTALI A PAREGGIO			€ 522.540,17	

ASSOCIAZIONE BORGHI AUTENTICI D'ITALIA

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2021

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

N.	Descrizione	sub-totali			Importi
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Cassa contanti				€ 19,50
2	Banca Etica c/c (conto Fondo Genius Loci)				€ 120,12
	TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE				€ 139,62
	CREDITI VERSO SOCI PER QUOTE E CONTRIBUTI ASSOCIATIVI				
1	Crediti verso soci per quote associative ordinarie al 31/12/2021				€ 4.730,00
2	Crediti verso soci per quote supplementari al 31/12/2021				€ 12.430,00
	TOTALE CREDITI VERSO SOCI PER QUOTE ASSOCIATIVE				€ 17.160,00

ALTRI CREDITI VERSO SOCI ED ENTI TERZI					
1	Crediti verso soci per quote ordinarie precedenti il 31.12.2020				€ 33.260,00
2	Crediti su parco progetti e iniziative associative al 31.12.2021				
	Progetto Rendiconto del 14.02.2022	€ 503.089,59			
	- ripristino credito SNAI Oltrepo' Pavese	€ 599,62			
	- A detrarre crediti Mac Village impropri	-€ 61.998,88			
	- A detrarre crediti Adrionet impropri	-€ 61.998,88			
	Differenza	€ 379.691,45			€ 379.691,45
TOTALE ALTRI CREDITI VERSO SOCI ED ENTI TERZI					€ 412.951,45
PARTECIPAZIONI					
1	Partecipazione in Banca Popolare Etica				€ 4.140,00
2	Partecipazione in Borghi Autentici Tour (BAI TOUR SRL)				€ 44.651,20
3	Partecipazione in Consorzio Communitas in liquidazione (quota svalutata – indicata voce solo per memoria)				€ -
TOTALE DELLE PARTECIPAZIONI					€ 48.791,20
ALTRI CREDITI					
1	Crediti derivanti da anticipazioni a Fondazione Futurae a seguito dell'applicazione dei criteri stabiliti per trasferimento risorse (periodo start-up come approvato in CD 07/09/2018, cioè sino al 31.12.2019):				€ 96.952,00
	- Anticipazioni spese esercizio 2020	€ 89.152,00			
	- Anticipazioni spese esercizio 2021	€ 7.800,00			

2	Cauzioni				€ 202,57
	TOTALE ALTRI CREDITI				€ 97.154,57
	IMMOBILIZZAZIONI				
1	Immobilizzazioni materiali al 31/12/2021				€ 104.282,58
2	Immobilizzazioni immateriali al 31/12/2021				€ 345.917,00
3	Immobilizzazioni immateriali da Fondo di dotazione in Fondazione Futurae sostenuto da AssoBAI				€ 45.000,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI				€ 495.199,58
	TOTALE ATTIVITÀ				€ 1.071.396,42
	Disavanzo di esercizio 2021				€ 33.426,96
	TOTALE A PAREGGIO				€ 1.104.823,38

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2021

PASSIVITA'

N.	Descrizione	sub-totali		Importi
UTILIZZAZIONE CREDITO BANCARIO				
1	Utilizzo Banca Popolare Etica c/c 01339876 - 31.12.2021 - conto ordinario			€ 71.281,93
2	Utilizzo BCC di Roma - c/c 00015732 - 31.12.2021 – conto ordinario			€ 18.535,41
3	Utilizzo Banca Intesa Sanpaolo c/c 00147108 - 31.12.2020 - conto ordinario			€ 28.381,65
	Totale parziale			€ 118.198,99
4	Mutuo 7 anni Banca Popolare Etica - per gestione corrente (scadenza aprile 2027)			€ 78.454,70
5	Utilizzo Banca Intesa Sanpaolo c/c 00153741 - 31.12.2020 - anticipo note di debito			€ 36.000,00
6	Utilizzo Banca Popolare Etica c/c 12240669 - 31.12.2021 - anticipo progetto MAC VILLAGE			€ 44.404,16
7	Utilizzo Banca Popolare Etica c/c 12240669 - 31.12.2021 – anticipo progetto ADRIONET			€ 75.225,57
8	Utilizzo Banca Intesa San Paolo 31.12.2021 c/anticipo progetto MAC VILLAGE dic. 2021			€ 50.000,00
	Totale parziale			€ 169.629,73
TOTALE UTILIZZAZIONE CREDITO BANCARIO				€ 402.283,42

DEBITI VERSO FORNITORI DI BENI E SERVIZI					
1	Debiti riscontrati al 31.12.2021 – esercizio 2021 (da progetto Rendiconto risultavano € 93.561,36 al netto di diverse rettifiche individuate nei controlli)				€ 64.677,07
2	Debiti pregressi al 31.12.2020				€ 58.444,75
TOTALE DEBITI VERSO FORNITORI DI BENI E SERVIZI					€ 123.121,82
DEBITI ERARIALI E PREVIDENZIALI					
1	Rit. Acconto al 31.12.2021 (versamento gennaio 2022)				€ 1.222,97
3	Oneri fiscali e previdenziali anno 2021 personale (da versare a gennaio 2022)				€ 6.035,41
TOTALE DEBITI ERARIALI E PREVIDENZIALI					€ 7.258,38
COMPENSI E STIPENDI PERSONALE, COMPRESO 13ME e TFR, MATURATI AL 31/12/2021					
1	Marina Castaldini (mag., 13.ma, giu., lug., ago., sett., ott., nov., dic., 14.ma 2021)				€ 17.994,00
2	Natalia Gulli (ott., nov., dic., 14.ma 2021)				€ 5.482,00
3	Costi per liquidazione rateizzata dei compensi di fine rapporto con Chiara Zalaffi				€ 15.130,08
4	T.F.R. personale maturato 31.12.2021				€ 20.759,41
TOTALE COMPENSI E STIPENDI PERSONALE, COMPRESO 13ME E TFR, MATURATI AL 31/12/2021					€ 59.365,49

DEBITI VERSO SEGRETARIO GENERALE				
1	Debito verso Dr. Capelli per indennità 2018 (2 mesi)			€ 1.500,00
2	Debito verso Dr. Capelli per indennità 2019			€ 9.000,00
3	Debito verso Dr. Capelli per indennità 2020			€ 9.000,00
4	Debito verso Dr. Capelli per indennità 2021 (7 mesi)			€ 5.250,00
TOTALE DEBITI VERSO SEGRETARIO GENERALE				€ 24.750,00
ALTRI DEBITI DIVERSI				
1	Carta di credito al 31/12/2021 (addebito gennaio 2022)			€ 371,79
2	IRAP 2018 da versare			€ 3.362,00
3	IRAP 2019 da versare			€ 3.492,00
4	IRAP 2020 da versare			€ 3.077,00
5	IRAP 2021 da versare			€ 1.909,00
6	Giroconto a Fondazione Futurae per uso locali (da nov. 2018 al 31 dic. 2021)			€ 24.750,00
7	Consorzio Communitas debito maturato e non pagato nell'anno 2021 in liquidazione			€ -
TOTALE ALTRI DEBITI DIVERSI				€ 36.961,79

	Fondo rischi perdite su crediti 31.12.2020 (Fondo iniziale come da progetto di Rendiconto 14.02.2022 € 20.539,87. Utilizzato interamente per € 20.539,87)				€ -
	Accantonamento avanzi di esercizio (Fondo iniziale come da progetto di Rendiconto 14.02.2022)				€ 108.308,27
	Accantonamento fondo rischi (Fondo iniziale come da progetto di Rendiconto 14.02.2022)				€ 25.000,00
	Immobilizzazioni materiali al 31.12.2021 (fondo) (come da progetto di Rendiconto 14.02.2022)				€ 103.060,71
	Immobilizzazioni immateriali al 31.12.2022 (fondo) (come da progetto di Rendiconto 14.02.2022+ ulteriore accantonamento di €4.500,00 per ammortamento investimento nella Fondazione Futarae)				€ 174.713,50
	Fondo patrimoniale ex DPR 361/2000 (come da progetto di Rendiconto 14.02.2022)				€ 40.000,00
	TOTALE PASSIVITÀ				€ 1.104.823,38
	TOTALE A PAREGGIO				€ 1.104.823,38