Associazione - Verein

propositiv

südtirolerAIDSHilfe

BILANCIO ANNO 2023

Conto economico e stato patrimoniale

ONERI E COSTI	2023	2022	PROVENTI E RICAVI	2023	2022
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			**A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale**		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	14.968,41 €	18.897,97 €	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	580,00 €	570,00 €
Materiale medico sanitario e testistico	*10.003,68 €*	*11.218,67 €*	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
Cancelleria			3)Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
Gadget, beni di corredo ed effimeri			4) erogazioni liberali	17.505,05 €	11.077,20 €
Acquisto beni e alimenti per utenti in difficoltà	*3.773,06 €*	*5.574,96 €*	da persone fisiche	*9.980,05 €*	*4.770,00 €*
Acquisto di beni non sostenuti dal servizio sanitario provinciale			da ditte e altri soggetti diversi dalle persone fisiche	*7.525,00 €*	*6.307,20 €*
Altri acquisti di materie di consumo residuali	*1.191,67 €*	*2.104,34 €*	5) Proventi del 5 per mille	1.314,19 €	1.409,45 €
2) Servizi	31.125,45 €	12.246,27 €	6) Contributi da soggetti privati	3.000,00 €	3.850,00 €
Servizi di informazione, comunicazione, e pubblicità	*23.408,68 €*	*5.459,40 €*	Fondazioneo Cassa di Risparmio di Bolzano	*3.000,00 €*	*2.500,00 €*
Servizi per la gestione di impianti		*732,00 €*	da altri enti privati		*1.350,00 €*
Servizi di catering	*842,04 €*	*930,11 €*	da persone fisiche		
Utenze, e acquisto di altri servizi per utenti in difficoltà	*6.443,29 €*	*2.443,75 €*	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
Acquisto diservizi non sostenuti dal servizio sanitario provinciale			8) Contributi da enti pubblici	170.544,97 €	163.568,87 €
Altri servizi	*431,44 €*	*2.681,01 €*	*Provincia di Bolzano - Ordinamento Sanitario spesa corrente*	*140.769,97 €*	*141.418,87 €*
			Provincia di Bolzano - Ordinamento Sanitario iniziative	*14.775,00 €*	*6.750,00 €*
3) Godimento beni di terzi	2.226,05 €	7.132,59 €	*Comune di Bolzano - Ordinaria*	*4.000,00 €*	*5.000,00 €*
Noleggio di beni mobili e strumenti	*934,05 €*	*6.950,00 €*	*Comune di Bolzano - progetti*	*5.000,00 €*	*5.000,00 €*
Affitto di beni immobili		*144,47 €*	*Comune di Merano - progetti*		
Altri oneri da godimento di beni di terzi	*1.292,00 €*	*38,12 €*	*Altri contributi pubblici*	*6.000,00 €*	*5.400,00 €*
			9) Proventi da contratti con enti pubblici		
4) Personale	21.454,80 €	9.949,87 €	10) Altri ricavi, rendite e proventi	481,90 €	
Prestazione professionale medico infettivologo	*10.924,00 €*	*8.188,00 €*	11) Rimanenze finali		
Altre prestazioni professionali	*3.725,00 €*	*700,00 €*			
Rimborsi spesa per volontari	*6.805,80 €*	*1.061,87 €*			
5) Ammortamenti					
6) Accantonamenti per rischi ed oneri					
7) Oneri diversi di gestione	- €	1.245,58 €			
Imposte, tasse e diritti		*1.245,58 €*			
8) Rimanenze iniziali					
Totale	**69.774,71 €**	**49.472,28 €**	**Totale**	**193.426,11 €**	**180.475,52 €**
			Avanzo attività di interesse generale (+/-)	123.651,40 €	110.700,81 €
B) Costi e oneri da attività diverse			**B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse**		

1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3)Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Ammortamenti			5) Proventi da contratti con enti pubblici		
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			6) Altri ricavi, rendite e proventi		
7) Oneri diversi di gestione			7) Rimanenze finali		
8) Rimanenze iniziali					
Totale			**Totale**	**- €**	**- €**
			Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	- €	- €
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi			**C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi**		
1) Oneri per raccolte fondi abituali			1) Proventi da raccolte fondi abituali	- €	- €
2) Oneri per raccolte fondi occasionali			2) Proventi da raccolte fondi occasionali		
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
Totale			**Totale**	**- €**	**- €**
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi	- €	- €
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali			**D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali**		
1) Su rapporti bancari	1.238,30 €	999,56 €	1) Da rapporti bancari		0,22 €
c/c bancario Cassa di Risparmio di Bolzano	*1.238,30 €*	*999,56 €*	2) Da altri investimenti finanziari		
2) Su prestiti			3) Da patrimonio edilizio		
3) Da patrimonio edilizio			4) Da altri beni patrimoniali		
4) Da altri beni patrimoniali			5) Altri proventi		
5) Accantonamenti per rischi ed oneri					
6) Altri oneri					
Totale	**1.238,30 €**	**999,56 €**	**Totale**	**- €**	**0,22 €**
			disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	- 1.238,30 €	- 1.238,08 €
E) Costi e oneri di supporto generale			**E) Proventi di supporto generale**		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.479,20 €	4.338,63 €	1) Proventi da distacco del personale		
Cancelleria	*621,79 €*	*1.800,27 €*	2) Altri proventi di supporto generale		
Forniture					
Carburante	*1.129,01 €*	*974,39 €*			
Altri acquisti di materie di consumo residuali	*1.728,40 €*	*1.563,97 €*			
2) Servizi	11.508,74 €	17.721,71 €			
Commercialista e paghe	*2.192,66 €*	*2.454,07 €*			
Altri consuelenze professionali	*2.427,80 €*	*3.660,00 €*			
Assicurazioni	*1.032,00 €*	*1.203,00 €*			
Manutenzione autovetture	*2.375,58 €*	*3.725,82 €*			
Manutenzione macchine d'ufficio	*212,33 €*	*2.097,00 €*			
Utenze	*1.434,16 €*	*1.649,26 €*			

Servzi di pulizia e igiene		*1.000,00 €*			
Servizi web e digitali	*639,60 €*	*558,91 €*			
Servizi di grafica e comunicazione		*454,91 €*			
Servizi per il mantenimento di standard di qualità	*260,00 €*	*240,00 €*			
Adesione a enti di secondo livello	*420,00 €*	*370,00 €*			
Altri servizi	*514,61 €*	*308,74 €*			
3) Godimento beni di terzi	6.688,76 €	5.217,33 €			
Affitto	*4.005,20 €*	*3.751,22 €*			
Spese condominiali	*2.683,56 €*	*1.466,11 €*			
Altri oneri da godimento di beni di terzi					
4) Personale	101.565,96 €	101.524,04 €			
Stipendi	*52.440,00 €*	*54.116,56 €*			
Oneri sociali	*34.233,46 €*	*30.089,34 €*			
Spese per l'aggiornamento professionale	*2.601,77 €*	*2.309,00 €*			
Rimbosi spese per i dipendenti	*14,63 €*	*330,40 €*			
Collaborazioni professionali		*480,00 €*			
Accontamento TFR	*12.102,20 €*	*9.539,09 €*			
Liquidazione del TFR					
Altri rimborsi spese		*4.615,75 €*			
Altri oneri per il personale dipendente	*173,90 €*	*43,90 €*			
5) Ammortamenti	- €	- €			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	- €	- €			
7) Altri oneri	259,97 €	1.202,19 €			
Oneri diversi di gestione		*1.080,77 €*			
Imposte, tasse e diritti	*259,97 €*	*121,42 €*			
Accantonamento al fondo per la personalità giuridica					
Totale	**123.502,63 €**	**130.003,90 €**	**Totale**	**- €**	**- €**
Totale oneri e costi	**194.515,64 €**	**180.475,74 €**	**Totale proventi e ricavi**	**193.426,11 €**	**180.475,74 €**
			disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	- 1.089,53 €	- €
			Imposte	- €	- €
			avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	**- 1.089,53 €**	**180.475,74 €**

Associazione · Verein
propositiv
südtirolerAIDSHilfe

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2024

ONERI E COSTI	2024	PROVENTI E RICAVI	2024
A) Costi e oneri da attività di interesse generale		**A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale**	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	18.900,00 €	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	580,00 €
Materiale medico sanitario e testistico		2) Proventi dagli associati per attività mutuali	
Cancelleria		3)Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	
Gadget, beni di corredo ed effimeri		4) erogazioni liberali	12.000,00 €
Acquisto beni e alimenti per utenti in difficoltà		da persone fisiche	
Acquisto di beni non sostenuti dal servizio sanitario provinciale		da ditte e altri soggetti diversi dalle persone fisiche	
Altri acquisti di materie di consumo residuali		5) Proventi del 5 per mille	1.300,00 €
2) Servizi	12.250,00 €	6) Contributi da soggetti privati	5.000,00 €
Servizi di informazione, comunicazione, e pubblicità		Fondazioneo Cassa di Risparmio di Bolzano	
Servizi per la gestione di impianti		da altri enti privati	
Servizi di catering		da persone fisiche	
Utenze, e acquisto di altri servizi per utenti in difficoltà		7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	
Acquisto diservizi non sostenuti dal servizio sanitario provinciale		8) Contributi da enti pubblici	150.000,00 €
Altri servizi		*Provincia di Bolzano - Ordinamento Sanitario spesa corrente*	
		Provincia di Bolzano - Ordinamento Sanitario iniziative	
3) Godimento beni di terzi	7.130,00 €	*Comune di Bolzano - Ordinaria*	
Noleggio di beni mobili e strumenti		*Comune di Bolzano - progetti*	
Affitto di beni immobili		*Comune di Merano - progetti*	
Altri oneri da godimento di beni di terzi		*Altri contributi pubblici*	
		9) Proventi da contratti con enti pubblici	
4) Personale	9.950,00 €	10) Altri ricavi, rendite e proventi	- €
Prestazione professionale medico infettivologo		11) Rimanenze finali	
Altre prestazioni professionali			
Rimborsi spesa per volontari			
5) Ammortamenti			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			
7) Oneri diversi di gestione	1.250,00 €		
Imposte, tasse e diritti			

8) Rimanenze iniziali			
Totale	**49.480,00 €**	**Totale**	**181.200,00 €**
		Avanzo attività di interesse generale (+/-)	
B) Costi e oneri da attività diverse		**B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse**	
1)Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	
2) Servizi		2) Contributi da soggetti privati	
3)Godimento beni di terzi		3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	
4) Personale		4) Contributi da enti pubblici	
5) Ammortamenti		5) Proventi da contratti con enti pubblici	
6) Accantonamenti per rischi ed oneri		6) Altri ricavi, rendite e proventi	
7) Oneri diversi di gestione		7) Rimanenze finali	
8) Rimanenze iniziali			
Totale		**Totale**	
		Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi		**C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi**	
1) Oneri per raccolte fondi abituali		1) Proventi da raccolte fondi abituali	
2) Oneri per raccolte fondi occasionali		2) Proventi da raccolte fondi occasionali	
3) Altri oneri		3) Altri proventi	
Totale		**Totale**	**- €**
		Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi	- €
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		**D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali**	
1) Su rapporti bancari	1.000,00 €	1) Da rapporti bancari	
c/c bancario Cassa di Risparmio di Bolzano		2) Da altri investimenti finanziari	
2) Su prestiti		3) Da patrimonio edilizio	
3) Da patrimonio edilizio		4) Da altri beni patrimoniali	
4) Da altri beni patrimoniali		5) Altri proventi	
5) Accantonamenti per rischi ed oneri			
6) Altri oneri			
Totale	**1.000,00 €**	**Totale**	**- €**
		disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	
E) Costi e oneri di supporto generale		**E) Proventi di supporto generale**	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.500,00 €	1) Proventi da distacco del personale	
Cancelleria		2) Altri proventi di supporto generale	
Forniture			
Carburante			
Altri acquisti di materie di consumo residuali			

2) Servizi	18.000,00 €		
Commercialista e paghe			
Altri consuelenze professionali			
Assicurazioni			
Manutenzione autovetture			
Manutenzione macchine d'ufficio			
Utenze			
Servzi di pulizia e igiene			
Servizi web e digitali			
Servizi di grafica e comunicazione			
Servizi per il mantenimento di standard di qualità			
Adesione a enti di secondo livello			
Altri servizi			
3) Godimento beni di terzi	5.220,00 €		
Affitto			
Spese condominiali			
Altri oneri da godimento di beni di terzi			
4) Personale	102.000,00 €		
Stipendi			
Oneri sociali			
Spese per l'aggiornamento professionale			
Rimbosi spese per i dipendenti			
Collaborazioni professionali			
Accontamento TFR			
Liquidazione del TFR			
Altri rimborsi spese			
Altri oneri per il personale dipendente			
5) Ammortamenti			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			
7) Altri oneri	1.000,00 €		
Oneri diversi di gestione			
Imposte, tasse e diritti			
Accantonamento al fondo per la personalità giuridica			
Totale	**130.720,00 €**	**Totale**	**- €**
Totale oneri e costi	**181.200,00 €**	**Totale proventi e ricavi**	**181.200,00 €**
		disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	- €
		Imposte	- €
		avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	**181.200,00 €**

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2023

ATTIVO	2023	2022	Scostamento %
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 industriale e diritti di utilizzazione delle opere			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili;			
5) avviamento;			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;			
7) altre.			
Totale.	*0*	*0*	
II - immobilizzazioni materiali:			
1) terreni e fabbricati;			
2) impianti e macchinari;			
3) attrezzature;			
4) altri beni;			
5) immobilizzazioni in corso e acconti;			
Totale.	*0*	*0*	
III - immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna			
1) partecipazioni in:			
a) imprese controllate;			
b) imprese collegate;			
c) altre imprese;			
2) crediti:			
a) verso imprese controllate;			
b) verso imprese collegate;			
c) verso altri enti del Terzo settore;			
d) verso altri;			
3) altri titoli;			
Totale.	*0*	*0*	
Totale immobilizzazioni.	**0**	**0**	
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.	*0*	*0*	
II - crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi			
1) verso utenti e clienti;			
2) verso associati e fondatori;			
3) verso enti pubblici;			
4) verso soggetti privati per contributi;			
5) verso enti della stessa rete associativa;			
6) verso altri enti del Terzo settore;			
7) verso imprese controllate;			
8) verso imprese collegate;			
9) crediti tributari;			
10) da 5 per mille;			
11) imposte anticipate;			
12) verso altri.			
Totale.	*0*	*0*	

III - attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:			
1) partecipazioni in imprese controllate;			
2) partecipazioni in imprese collegate;			
3) altri titoli;			
Totale.	*0*	*0*	
IV - disponibilita' liquide:			
1) depositi bancari e postali;	15.118,30 €	22.615,11 €	
2) assegni;			
3) danaro e valori in cassa;			
Totale.	*15.118,30 €*	*22.388,80 €*	
Totale attivo circolante.	**15.118,30 €**	**22.388,80 €**	
D) ratei e risconti attivi.			
TOTALE ATTIVO	**15.118,30 €**	**22.388,80 €**	-48%

PASSIVO	2023	2022	Scostamento
A) patrimonio netto:			
I - fondo di dotazione dell'ente;			
II - patrimonio vincolato:			
1) riserve statutarie;			
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali;	5.500,00 €	5.500,00 €	
3) riserve vincolate destinate da terzi;			
III - patrimonio libero:			
1) riserve di utili o avanzi di gestione;			
2) altre riserve;			
IV - avanzo/disavanzo d'esercizio.	- 1.089,53 €	- €	
Totale.	**4.410,47 €**	**5.500,00 €**	-25%
B) fondi per rischi e oneri:			
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili;			
2) per imposte, anche differite;			
3) altri.			
Totale.	**- €**	**- €**	
C) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;	**56.075,82 €**	**39.055,34 €**	30%
D) debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascunavoce, degli importi esigibili oltre			
1) debiti verso banche;			
2) debiti verso altri finanziatori;			
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti;			
4) debiti verso enti della stessa rete associativa;			
5) debiti per erogazioni liberali condizionate;			
6) acconti;			
7) debiti verso fornitori;			
8) debiti verso imprese controllate e collegate;			
9) debiti tributari;			
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;			
11) debiti verso dipendenti e collaboratori;	4.606,27 €	15.179,66 €	-230%
12) altri debiti;			
Totale.	**4.606,27 €**	**13.187,13 €**	-186%
E) ratei e risconti passivi.			
TOTALE PASSIVO	**65.092,56 €**	**57.742,47 €**	11%

RELAZIONE DI MISSIONE ANNO 2023

L'associazione Pro Positiv Südtiroler AIDS-HILFE ODV è un'organizzazione di volontariato iscritta al RUNTS RUNT – sezione organizzazioni di volontariato – con decreto della Provincia di Bolzano n. 17865/2022.
Ha ottenuto il riconoscimento della personalità giuridica con decreto del Presidente della Provincia Autonoma di Bolzano n. 5192/2021 del 22/03/2021.
Il suo codice fiscale è 01502850215, la sede legale è in via Bari 14/C a Bolzano, la posta elettronica certificata è propositiv@pec.it e la posta elettronica ordinaria di riferimento è info@propositiv.bz.it.
Il sitoweb di riferimento è www.propositiv.bz.it e sul portale è disponibile la sezione "trasparenza" per rispondere agli obblighi Legge 4 agosto 2017, n. 124 – art. 1, commi 125-129.

La finalità dell'Associazione è quella di fare prevenzione contro l'HIV/AIDS e di sostenere le persone sieropositive, non solo con riferimento alla salute ma anche con azioni orientate all'empowerment e all'advocacy. Pro Positiv Südtiroler AIDS-HILFE contrasta lo stigma sociale che grava sulle persone sieropositive.
L'Associazione opera all'interno del territorio dell'Alto Adige.

L'associazione al 31/12/2023 vede la presenza di n. 58 soci.
La presidente (rappresentante legale) è la signora Birgit Ingeborg Struggl.
Il direttivo è composto da n. 5 persone (compresa la Presidente).

Il bilancio adottato per l'anno 2023 è redatto secondo il principio di competenza, i valori sono espressi in euro, e le valutazioni è adottato il costo storico.
La scelta di operare un bilancio per competenza, se pur non obbligatoria ad oggi per l'Ente, deriva dal fatto che la principale fonte di finanziamento è il contributo per spese correnti dell'Ufficio provinciale "Ordinamento sanitario" che esprime una quota di anticipo del contributo nell'anno di competenza, mentre il saldo dello stesso, in sede di rendicontazione, nell'anno solare successivo. Pertanto riteniamo che una rappresentazione del bilancio per competenza esprima una più fedele rappresentazione del rendiconto annuale di gestione.

Nell'anno 2020 l'Associazione ha accantonato euro 5.500 su un libretto bancario a garanzia per il riconoscimento della personalità giuridica così come previsto dalla Provincia Autonoma di Bolzano per gli enti di terzo settore. Il fondo è visibile sullo stato patrimoniale
Nello stato patrimoniale è rilevante il fondo per il TFR e un debito verso dipendenti.
La natura del debito verso le dipendenti Antonietta Diano e Arianna Miriam Fiumefreddo si ritrovano nel mancato accantonamento del TFR in anni precedenti.

Si registrano DEBITI verso dipendenti per mancato accantonamento del TFR negli anni precedenti, o accantonamento insufficiente. Nello Specifico: Diano Antonietta registra al 31/12/23 un mancato accantonamento per euro 4.779,05 € Fiumefreddo Arianna Miriam registra al 31/12/23 un mancato accantonamento per euro 546,78 €. Vincenzi registra un maggiore accontamento pari ad euro 719,56. Complessivamente il fondo TFR effettivamente accantonato è pari ad euro 56.075,82 € e debiti verso dipendenti ammontano complessivamente ad euro 4.606,27 €.

Il rendiconto di gestione è disponibile in una versione analitica, dove sono rappresentate con maggiore dettaglio, le poste che lo compongono.

I dipendenti dell'Associazione sono n. 3 persone.
Di cui Antonietta Diano full-time (40h), Arianna Miriam Fiumefreddo part-time (20h), e Roberto Vincenzi part-time (12h). Si applica il contratto collettivo "commercio".

Per nessun organo previsto nello Statuto sono destinati compensi.