

schema del bilancio sociale
nota integrativa
relazione di missione 31.12.2021

	2021	2020		2021	2020
USCITE			ENTRATE		
A) Uscite da <u>attività di interesse generale</u>			A) Entrate da <u>attività di interesse generale</u>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€22.659	€7.504	1) Entrate da quote associative e apporti dei fondatori	€136	€190
2) Servizi			2) Entrate dagli associati per attività mutualistiche		
3) Godimento di beni di terzi			3) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	€117.277	€69.436	4) Erogazioni liberali	€85	€85
5) Uscite diverse di gestione	€1.372	€2.466	5) Entrate del 5 per mille		
			6) Contributi da soggetti privati	€33.208	€79.474
			7) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi	€93.965	€22.531
			8) Contributi da enti pubblici		
			9) Entrate da contratti con enti pubblici		
			10) Altre entrate		
Totale	€141.308	€79.406	Totale	€127.394	€102.196
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	€(13.914)	€22.789
B) Uscite da <u>attività diverse</u>			B) Entrate da <u>attività diverse</u>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento di beni di terzi			3) Entrate per prestazioni e cessioni a terzi	€25.466	€13.169
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Uscite diverse di gestione	€936	€559	5) Entrate da contratti con enti pubblici		
			6) Altre entrate		
Totale	€936	€559	Totale	€25.466	€13.169
			Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)	€24.530	€12.610
C) Uscite da <u>attività di raccolta fondi</u>			C) Entrate da <u>attività di raccolta fondi</u>		

1) Uscite per raccolte fondi abituali			1) Entrate da raccolte fondi abituali	€200	€990
2) Uscite per raccolte fondi occasionali	€1.684	€1.818	2) Entrate da raccolte fondi occasionali	€150	
3) Altre uscite			3) Altre entrate		
Totale	€1.684	€1.818	Totale	€350	€990
			Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	€(1.334)	€(828)
D) Uscite da attività finanziarie e patrimoniali			D) Entrate da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	€61	€68	1) Da rapporti bancari	€5	€3
2) Su investimenti finanziari			2) Da altri investimenti finanziari		
3) Su patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Su altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Altre uscite	€4.519	€4.390	5) Altre entrate		
Totale	€4.581	€4.458	Totale	€5	€3
			Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	€(4.576)	€(4.455)
E) Uscite di supporto generale			E) Entrate di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Entrate da distacco del personale		
2) Servizi	€3.817	€3.799	2) Altre entrate di supporto generale	€4.000	
3) Godimento di beni di terzi					
4) Personale					
5) Altre uscite	€2.204	€1.097			
Totale	€6.021	€4.896	Totale	€4.000	
Totale USCITE della gestione	€154.529	€91.137	Totale ENTRATE della gestione	€157.214	€116.358
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	€2.685	€25.221
			Imposte		
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti (+/-)	€2.685	€25.221

Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di capitale di terzi

- 1) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale
- 2) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività diverse
- 3) Investimenti in attività finanziarie e patrimoniali
- 4) Rimborso di finanziamenti per quota capitale e di prestiti

Totale

Entrate da disinvestimenti in immobilizzazioni o da flussi di capitale di terzi

- 1) Disinvestimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale
- 2) Disinvestimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività diverse
- 3) Disinvestimenti in attività finanziarie e patrimoniali
- 4) Ricevimento di finanziamenti e di prestiti

Totale

Avanzo/Disavanzo DA ENTRATE E USCITE PER INVESTIMENTI E DISINVESTIMENTI PATRIMONIALI E FINANZIAMENTI prima delle imposte (+/-)

Imposte

Avanzo/Disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti (+/-)

Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti

€2.685 €25.221

Avanzo/Disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti

AVANZO/DISAVANZO COMPLESSIVO

€2.685 €25.221

Cassa

Depositi bancari e postali

CASSA E BANCA

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

2021 2020

2021 2020

Costi figurativi

Proventi figurativi

1) da attività di interesse generale

1) da attività di interesse generale

2) da attività diverse

2) da attività diverse

Totale

Totale

Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2021

(La presente nota è parte integrante del bilancio al 31/12/2021 di DISKOLE' aps)

Sintesi attività associative

Nell'anno 2021, le attività educative nelle scuole che caratterizzano una grande percentuale della nostra attività istituzionale, sono proseguite senza soluzione di continuità rispetto all'annualità precedente, ancora caratterizzate da sospensioni temporanee della didattica in presenza, a causa della situazione pandemica. In tali occasioni tutte le attività sono state trasferite a distanza, su piattaforma, sia nel tempo scolastico che extrascolastico.

Il periodo estivo è stato caratterizzato da una maggiore densità di attività rispetto all'anno precedente, con l'inizio dei moduli sportivi del Progetto SPORT AND THE CITY (Bando CSP Muoviamoci!), il progetto estivo nei mesi fra Giugno e Settembre Sam Non va in Vacanza, e alcune attività extrascolastiche dedicate ai minori stranieri del CPIA1 grazie al progetto del PATTO DI COMUNITA' condiviso con la scuola. A tale maggiore impegno progettuale ha fatto seguito l'assunzione durante lo stesso di 3 risorse a tempo determinato, di cui una educatrice di sostegno all'inclusione di una bambina disabile nel progetto SNVIV.

Le attività dedicate all'inclusione didattica e al contrasto delle disuguaglianze educative si sono arricchite di una nuova progettualità, destinata a madri straniere di prima generazione, la Scuola delle Mamme, che garantisce la conciliazione dei tempi per le donne che imparano la lingua italiana L2. Il progetto, all'interno del quale le educatrici svolgono il ruolo di tutor d'aula, è svolto in partenariato con la scuola comunale dell'infanzia Bruno Ciari, il CPIA1, il Gruppo Abele come capofila dell'iniziativa. Quest'ultima, conclusasi a dicembre 2021, prosegue nel 2022 grazie ad un nuovo finanziamento conseguito nell'ambito del Piano di Inclusione Sociale della Città.

L'impegno nell'ambito del progetto WILL TORINO con Ufficio Pio della CSP, si è intensificato, e ha visto l'integrazione di ulteriori 25 nuclei familiari e contestualmente, l'assunzione di un nuovo operatore, in pianta stabile, assegnato al progetto, ad affiancare le due educatrici che lo svolgono dal principio.

L'associazione inoltre ha proseguito le consuete attività di welfare e lotta alle povertà, con attenzione speciale alle disuguaglianze di genere, con i progetti di distribuzione di beni FUTURA A PARTIRE DALLE DONNE e FOODING, quest'ultimo in collaborazione con Banco Alimentare e ARCI Torino, riuniti nel progetto sociale Diskolhub 2021, con il sostegno della Circoscrizione 3.

Durante l'anno inoltre è cresciuta anche l'attività di progettazione e presentazione call per bandi affini alla missione associativa e in particolare, Diskolé ha co-progettato coi partner nell'ambito del Bando per le Comunità Educanti di Con i Bambini, di cui si attendono gli esiti, e per il PON REACT della Città. Quest'ultimo è stato aggiudicato insieme ad altre 3 organizzazioni partner e si svolgerà per tutto il corso del 2022, con lo stanziamento di budget di inclusione sociale a circa 10 nuclei famigliari beneficiari.

Quest'ultima progettazione potenzia l'azione di *community engagement* ed empowerment rivolta anche alla popolazione adulta della città, costituendo un ulteriore ambito di sviluppo dell'associazione.

La crescita delle attività corrisponde all'aumento stabile, e non solo dovuto a specifici periodi quali quello estivo, della numerosità dell'equipe educativa, cresciuta di 2 unità rispetto all'anno precedente.

Criteri adottati:

- Le **Immobilizzazioni materiali** sono valorizzate ad euro 1,00 per memoria, i costi di acquisto sono direttamente imputati all'esercizio
- **Temporalità**: per quanto possibile sono stati imputati i costi di pertinenza dell'esercizio anche se numericamente non ancora manifestati
- Le **disponibilità** al 31.12 sono indicate al loro valore nominale.

ATTIVITA'

- **Immobilizzazioni Materiali** – macchine ufficio e attrezzature: € 1,00

rappresentate da:

- . 1 personale computer
- . 1 stampante
- . 1 programma contabilità "falco12"
- . 1 modem wi-fi

- **Disponibilità finanziare** – cassa € 554,16 al 31/ 12

C.R.ASTI € 32.939,22 al 31/12

- Crediti – Altri Soggetti: € 11.337,00 di cui:

€ 8.400,00 progetto Fooding 2021

€ 2.496,00 progetto Scuola Mamme 2021 gr.Abele

€	150,00	labor. Cianotipia asd Bunker
€	291,00	labor. Storytelling asd Bunker

- **Crediti – Crediti Attività Associativa:** relativi alla attività istituzionale; sono riportati al valore nominale. Sono:

€	16.006,25	verso la Fondazione per Scuola della Compagnia di San Paolo di cui:
€	3.050,00	addendum SNVIV quota 2021
€	12.956,25	SAM 2021/2022 quota 2021
€	8.325,00	verso il Comune di Torino di cui
€	6.000,00	Diskolhub 2021 circoscr. 3
€	2.325,00	SAM 2021/2022 quota 2021- 2022 quota 2021

- **Crediti - Cessione Servizi:** per l'attività di consulenza, formazione docenti, innovazione didattica nelle scuole ed altre iniziative:

€	2.116,26	verso C.P.I.A. 1 patti di comunità
€	3.925,35	verso Fondazione per la Scuola compagnia di San Paolo per il progetto WILL 2021/2022 quota 2021

PASSIVITA'

- **Risconti Passivi – Incassi Anticipati:** € 21.400,00 trattasi del 70% relativo all'attività SATC già erogata ma di competenza attività 2022
- **Debiti Diversi – Prestito Soci Infruttifero:** € 5.000,00 si riduce di € 2.000,00 a seguito di rimborsi parziali effettuati nell'anno

- **Fondi Rischi e Spese:**

	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2021</u>	
. fondo imposte e tasse	5.000,00	8.000,00	incremento di € 3.000,00 a seguito accantonamento avanzo es. 2020
. fondo spese e perdite(*)	16.698,65	36.919,55	incremento di € 20.220,90 a seguito accantonamento avanzo eserc. 2020

(*) Già fondo spese future rinominato per adeguamento normativa ETS

- **Patrimonio Iniziale – Patrimonio Dotazione Iniziale:** € 1.200,00 – conferito dai soci fondatori.

COSTI

- **Costi Diversi-Futura acquisti mater.spese:** € 1.683,75 relativi agli acquisti per merce consegnata a sostegno delle persone incluse nell'iniziativa "Futura"

- **Oneri Finanziari – Spese Bancarie:** € 61,30 sono i costi del conto corrente bancario
- **Imposte – Bolli – Tasse:**
 - . € 107,00 per marche da bollo su contrattualità
 - . € 1.926,22 di cui
 - € 2.105,00 irap
 - € 95,00 ires
 - € 25,00 diritti CCIAA
 - € 1,22 ritenuta fiscale su interessi attivi bancari
 - dedotti € 300,00 per ricuperi fiscali
 - . € 2.486,19 per IVA su fatture emesse
- **Prestazioni Profess. Soci – Prestazioni per Attività:** € 1.102,00 compensi per attività svolta per l'associazione
Versamento Ritenuta Acconto: € 270,00 per le ritenute operate sui predetti compensi
- **Costi Attivita' Associativa**
 - . Rimborsi Spese a Operatore € 5.400,84 spese vive sostenute per lo svolgimento dell'attività
 - . Spese Attività Associative € 16.257,99 comprendono i costi deidocumenti di viaggio, generi alimentari, mat. Igienico sanitario, ingressi ai siti, attività Sport&City, laboratori vari ecc.
 - . Quote affiliaz. ann. ARCI € 573,00 acquisto tessere associative e rinnovo affiliazione
 - . Spese Rappresentanza Istituzionali € 362,74 omaggi/colazioni
 - . Acquisto macchine attrezzature € 999,99 acquisto personal computer
 - . Personale Strutturato € 78.647,57 costo dei contratti in essere degli educatori
 - . Contributi Previd. E Assist. € 31.933,32 versati agli enti a fronte dei contratti in essere
 - . Ritenute Fiscali € 6.696,45 sui contratti in essere in qualità di sostituti di imposta.
- **Spese Generali**
 - . Assicurazioni € 1.437,93 a copertura rischi infortuni e R.C.
 - . Cancelleria € 381,98 fotocopie, toner carta
 - . Spese Telefoniche € 351,54 contratti WindTre-Iliad

- . Spese postali € 32,70 raccomandate
- **Costi Attività Amministrativa:** € 3.816,86 di cui
 - € 2.575,66 gestione lavoro
 - € 1.241,20 gestione fiscale

RICAVI

- **Ricavi Diversi** – Entrate Varie : € 4.000,00 da Agenzia delle Entrate a fronte decreti ristori Covid-19
 Oblazioni : € 85,00 da terzi a sostegno dell'attività associativa
 Contributo Spese Doposcuola: € 200,00 dalle famiglie a titolo di contributo spese
 Futura-Oblazioni : € 150,00 da terzi per il progetto Futura
- **Incassi Gestione Istituzionale**
 - . Attività istituzionale € 88.792,60 di cui
 - € 8.400,00 Fooding 2021
 - € 2.496,00 Scuola Mamme
 - € 4.125,00 Inclusione Minori
 - € 18.600,00 prog. Sport and the City
 - € 2.022,85 polo educativo territoriale
 - € 615,00 centro estivo Santorre
 - € 5.000,00 progetto Labs To Learn
 - € 6.000,00 progetto diskolhub
 - € 1.087,50 addendum PAS C.P.I.A.
 - € 21.290,00 Sam Non Va In Vacanza
 - € 19.156,25 PAS
 - . Contributi Compagnia San Paolo € 38.380,13 di cui
 - € 6.875,00 Inclusione Minori
 - € 30.562,63 PAS
 - € 942,50 addendum PAS C.P.I.A.
- **Quote Associative Annuali** € 136,00
- **Entrate Finanziarie** – Interessi Attivi c/c : € 4,69 lordi maturati nel 2021
- **Incassi Attività Commerciale** – Cessione di Servizi : € 25.465,64 di cui:
 - € 18.094,06 progetto Will/addendum

€	3.339,92	formazioni docenti/laboratori
€	1.915,40	Linguaggi contemporanei
€	2.116,26	patti di comunità

AVANZO ATTIVO DELL'ESERCIZIO 2021: € 2.684,69

**SI PROPONE DI DESTINARE L'AVANZO ATTIVO DELL'ESERCIZIO 2021 DI EURO 2.684,69 AL
"Fondo Spese e Perdite".**



diskolé
associazione di promozione sociale
Via Saorgio 44, 10147 Torino
C.F. 97822590010 - P. Iva 11889890015