



BILANCIO DI ESERCIZIO 2022

a cura
dello Studio Guzzetta Commercialisti Associati e
dell'Amministrazione del CeSVoP

STATO PATRIMONIALE 2022

	2022	2021
ATTIVO		
A) Quote associative o apporti ancora dovuti	150,00	2.400,00
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 dell'ingegno	64,87	667,13
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre		
Totale	64,87	667,13
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e macchinari		
3) attrezzature	5.544,24	4.135,32
4) altri beni	28.515,74	30.347,02
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale	34.059,98	34.482,34
III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) altre imprese	575,00	575,00
c.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
c.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	575,00	575,00
2) crediti:		
a) verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
c) verso altri enti del Terzo settore		
d) verso altri	3.972,00	3.972,00
d.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
d.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	3.972,00	3.972,00
3) altri titoli		
Totale	4.547,00	4.547,00
Totale immobilizzazioni	38.671,85	39.696,47

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	0,00	0,00
II - Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
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	10.222,10	10.487,23
9.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	10.222,10	10.487,23
9.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
10) da 5 per mille		
11) imposte anticipate		
12) verso altri	3.114,93	3.875,58
12.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	3.114,93	3.875,58
12.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale	13.337,03	14.362,81
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) altri titoli		
Totale	0,00	0,00
IV - Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali	1.191.621,38	1.309.557,19
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	4.054,53	5.709,04
Totale	1.195.675,91	1.315.266,23
Totale attivo circolante	1.209.012,94	1.329.629,04
D) Ratei e risconti attivi	13.884,04	12.406,27
TOTALE ATTIVO	1.261.718,83	1.384.131,78
PASSIVO		

A) Patrimonio netto		
I - Fondi di dotazione dell'ente	15.000,00	9.385,30
II - Patrimonio vincolato		
1) Riserve statutarie		
2) Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	1.530,00	
3) Riserve vincolate destinate da terzi		
3.1) Fondo Riserve in attesa di destinazione FUN	255.379,49	167.679,22
3.2) Altre riserve vincolate destinate da terzi		
III - Patrimonio libero:		
3) Riserve di utili o avanzi di gestione		
4) Altre riserve		
IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio	5.595,32	90.672,97
Totale Patrimonio Netto	277.504,81	267.737,49
B) Fondi per rischi e oneri:		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite		
3) altri	353.547,64	539.200,17
3.1) Fondo per completamento azioni Fun	209.792,82	395.319,81
3.2) Fondo Rischi ed oneri futuri Fun prog. IN. Volo	143.754,82	143.880,36
3.3) Altri fondi		
Totale Fondi per rischi ed oneri	353.547,64	539.200,17
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	435.371,41	407.536,14
D) Debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
1) debiti verso banche		
2) debiti verso altri finanziatori		
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
4) debiti verso enti della stessa ente associativa		
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
6) acconti		
7) debiti verso fornitori	100.865,71	71.604,66
7.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	100.865,71	71.604,66
7.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
8) debiti verso imprese controllate e collegate		
9) debiti tributari	14.373,54	13.019,29
9.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	14.373,54	13.019,29
9.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.233,86	14.619,95
10.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo	17.233,86	14.619,95
10.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	24.913,00	28.777,00

<i>11.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	24.913,00	28.777,00
<i>11.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
12) altri debiti	1.830,02	1.901,66
<i>12.1) di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>1.830,02</i>	<i>1.901,66</i>
<i>11.2) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>		
Totale Debiti	159.216,13	129.922,56
E) Ratei e risconti passivi	36.078,84	39.735,42
<i>1) Risconti Passivi per contributi pluriennali FUN</i>	<i>34.124,85</i>	<i>35.149,48</i>
<i>2) Altri Ratei e risconti passivi</i>	<i>1.953,99</i>	<i>4.585,94</i>

TOTALE PASSIVO 1.261.718,83 1.384.131,78

RENDICONTO GESTIONALE 2022

ONERI E COSTI	2022	2021	PROVENTI E RICAVI	2022	2021
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività generale		
			1) Proventi da quote associative e apporti da fondatori		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	242.712,15	193.977,52	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
2) Servizi	333.677,55	233.959,96	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
3) Godimento beni di terzi	104.905,67	66.868,34	4) Erogazioni liberali	608,00	2.972,70
4) Personale	642.199,11	580.071,65	5) Entrate 5 per mille		
5) Ammortamenti	18.053,76	15.366,38	6) Contributi da soggetti privati	1.365.268,31	1.199.441,55
6) Accantonamenti per rischi e oneri			6.1) Contributo Fun ex art. 62 D.lgs.117/2017	1.365.268,31	1.199.441,55
7) Oneri diversi di gestione	18.732,75	21.497,43	6.2) Altri contributi da soggetti privati		
8) Rimanenze Finali			7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
			8) Contributi con enti pubblici		
			9) Proventi da contratti con enti pubblici		
			10) Altri ricavi, rendite e proventi		
			11) Rimanenze finali		
Totale	1.360.280,99	1.111.741,28	Totale	1.365.876,31	1.202.414,25
			A) Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	5.595,32	90.672,97
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) Ammortamenti			6) Altri Ricavi, rendite e proventi		
7) Oneri diversi di gestione			7) Rimanenze finali		
8) Rimanenze Iniziali					

	Totale	0,00	0,00		Totale	0,00	0,00
					B) 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 raccolte fonti occasionali				2) Proventi da raccolte fondi occasionali			
3) Altre uscite				3) Altri proventi			
Totale	0,00	0,00		Totale	0,00	0,00	
					C) 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) Da rapporti bancari			
2) Su prestiti				2) Da altri investimenti finanziari			
3) Su patrimonio edilizio				3) Da patrimonio edilizio			
4) Da altri beni patrimoniali				4) Da altri beni patrimoniali			
5) Accantonamenti per rischi e oneri							
5) Altre oneri							
Totale	0,00	0,00		Totale	0,00	0,00	
					D) Avanzo/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				1) Proventi da distacco del personale			
2) Servizi				2) Altre proventi di supporto generale			
3) Godimento beni di terzi							
4) Personale							
5) Ammortamenti							
6) Accantonamenti per rischi e oneri							
7) Altri oneri							
Totale	0,00	0,00		Totale	0,00	0,00	
Totale uscite oneri e costi	1.360.280,99	1.111.741,28		Totale proventi e ricavi	1.365.876,31	1.202.414,25	

			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	5.595,32	90.672,97
			Imposte		
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	5.595,32	90.672,97