

Mod. A - STATO PATRIMONIALE

| | 31/12/23 | 31/12/22 |
|--|----------|----------|
| ATTIVO | | |
| 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 dell'ingegno | € - | € - |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | € - | € - |
| 5) avviamento | € - | € - |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | € - | € - |
| 7) altre | € - | € - |
| Totale Immobilizzazioni immateriali | € - | € - |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | € - | € - |
| 2) impianti e macchinari | € 2.886 | € 3.418 |
| 3) attrezzature | € 1.488 | € 3.035 |
| 4) altri beni | € 12.003 | € 18.942 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | € - | € - |
| Totale immobilizzazioni materiali | € 16.177 | € 23.895 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in: | | |
| a) imprese controllate | € - | € - |
| b) imprese collegate | € - | € - |
| c) altre imprese | € - | € - |
| Totale partecipazioni | € - | € - |
| 2) crediti | | |
| a) imprese controllate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti imprese controllate | € - | € - |
| b) imprese collegate | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti imprese collegate | € - | € - |
| c) verso altri enti del Terzo settore | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti verso altri enti del Terzo settore | € - | € - |
| d) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti verso altri | € - | € - |
| Totale crediti | € - | € - |
| 3) altri titoli | € - | € - |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | € - | € - |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | € 16.177 | € 23.895 |
| 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 rimanenze | € - | € - |
| II - Crediti | | |
| 1) verso utenti e clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti verso utenti e clienti | € - | € - |
| 2) verso associati e fondatori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € - | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti verso associati e fondatori | € - | € - |
| 3) verso enti pubblici | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € 11.520 | € - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € - | € - |
| Totale crediti verso enti pubblici | € 11.520 | € - |
| 4) verso soggetti privati per contributi | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € 32.255 | € - |

| | | | |
|---|---|-----------|---------|
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i> | € | 32.253 € | - |
| 5) verso enti della stessa rete associativa | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i> | € | - € | - |
| 6) verso altri enti del Terzo settore | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i> | € | - € | - |
| 7) verso imprese controllate | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti verso imprese controllate</i> | € | - € | - |
| 8) verso imprese collegate | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti verso imprese collegate</i> | € | - € | - |
| 9) crediti tributari | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti tributari</i> | € | - € | - |
| 10) da 5 per mille | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti da 5 per mille</i> | € | - € | - |
| 11) imposte anticipate | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti imposte anticipate</i> | € | - € | - |
| 12) verso altri | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale crediti verso altri</i> | € | - € | - |
| Totale crediti | € | 38.773 € | - |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | € | - € | - |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | € | - € | - |
| 3) altri titoli | € | - € | - |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | € | - € | - |
| IV - Disponibilità liquide | | | |
| 1) depositi bancari e postali | € | 531.417 € | 472.588 |
| 2) assegni | € | - € | - |
| 3) danaro e valori in cassa | € | 1.046 € | 1.727 |
| Totale disponibilità liquide | € | 532.463 € | 474.315 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | € | 571.236 € | 474.315 |
| D) RATEI E RISCONTI ATTIVI | € | 400 € | 360 |
| Totale Attivo | € | 587.813 € | 497.610 |
| PASSIVO | | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | |
| I - Fondo di dotazione dell'ente | € | 403 € | 400 |
| II - Patrimonio vincolato | | | |
| 1) riserve statutarie | € | - € | - |
| 2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali | € | - € | - |
| 3) riserve vincolate destinate da terzi | € | - € | - |
| Totale patrimonio vincolato | € | - € | - |
| III - Patrimonio libero | | | |
| 1) riserve di utili o avanzi di gestione | € | 487.525 € | 452.750 |
| 2) altre riserve | € | - € | - |
| Totale patrimonio libero | € | 487.525 € | 452.750 |
| IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio | € | 25.594 € | 34.770 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | € | 513.562 € | 497.985 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | € | - € | - |
| 2) per imposte, anche differite | € | - € | - |
| 3) altri | € | - € | - |
| TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI | € | - € | - |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | € | - € | - |

D) DEBITI

| | | | |
|--|---|-----------|---------|
| 1) debiti verso banche | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso banche</i> | € | - € | - |
| 2) debiti verso altri finanziatori | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso altri finanziatori</i> | € | - € | - |
| 3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti</i> | € | - € | - |
| 4) debiti verso enti della stessa rete associativa | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | 5.000 € | 5.000 |
| <i>Totale debiti verso enti della stessa rete associativa</i> | € | 5.000 € | 5.000 |
| 5) debiti per erogazioni liberali condizionate | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti per erogazioni liberali condizionate</i> | € | - € | - |
| 6) acconti | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale acconti</i> | € | - € | - |
| 7) debiti verso fornitori | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | 69.231 € | 3.218 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso fornitori</i> | € | 69.231 € | 3.218 |
| 8) debiti verso imprese controllate e collegate | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso imprese controllate e collegate</i> | € | - € | - |
| 9) debiti tributari | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti tributari</i> | € | - € | - |
| 10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i> | € | - € | - |
| 11) debiti verso dipendenti e collaboratori | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i> | € | - € | - |
| 12) altri debiti | | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | € | - € | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | € | - € | - |
| <i>Totale altri debiti</i> | € | - € | - |
| TOTALE DEBITI | € | 74.231 € | 8.218 |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | € | - € | - |
| Totale Passivo | € | 587.813 € | 496.292 |

2023 2022

2023 2022

ONERI E COSTI**PROVENTI E RICAVI****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 | € | - | € | - |
| 2) Servizi | € | 192.271 | € | 82.892 |
| 3) Godimento di beni di terzi | € | - | € | - |
| 4) Personale | € | 4.958 | € | 5.314 |
| 5) Ammortamenti | € | 4.598 | € | 4.598 |
| 5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali | € | - | € | - |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | € | - | € | - |
| 7) Oneri diversi di gestione | € | 12.318 | € | 19.525 |
| 8) Rimanenze iniziali | € | - | € | - |
| 9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € | - | € | - |
| 10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € | - | € | - |
| Totale | € | 214.145 | € | 112.329 |

| | | | | |
|---|----------|----------------|----------|----------------|
| 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori | € | - | € | - |
| 2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche | € | - | € | - |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | € | - | € | - |
| 4) Erogazioni liberali | € | - | € | - |
| 5) Proventi del 5 per mille | € | 37.866 | € | 35.747 |
| 6) Contributi da soggetti privati | € | 188.313 | € | 125.574 |
| 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | € | - | € | - |
| 8) Contributi da enti pubblici | € | 20.541 | € | 5.693 |
| 9) Proventi da contratti con enti pubblici | € | - | € | - |
| 10) Altri ricavi, rendite e proventi | € | - | € | - |
| 11) Rimanenze finali | € | - | € | - |
| Totale | € | 246.720 | € | 167.014 |

Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-) € 32.575 € 54.685

B) Costi e oneri da attività diverse**B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | € | - | € | - |
| 2) Servizi | € | - | € | - |
| 3) Godimento di beni di terzi | € | - | € | - |
| 4) Personale | € | - | € | - |
| 5) Ammortamenti | € | - | € | - |
| 5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali | € | - | € | - |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | € | - | € | - |
| 2) Contributi da soggetti privati | € | - | € | - |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | € | - | € | - |
| 4) Contributi da enti pubblici | € | - | € | - |
| 5) Proventi da contratti con enti pubblici | € | - | € | - |

| | | | | |
|---------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | € | - | € | - |
| 7) Oneri diversi di gestione | € | - | € | - |
| 8) Rimanenze iniziali | € | - | € | - |
| Totale | € | - | € | - |

| | | | | |
|--|----------|----------|----------|----------|
| 6) Altri ricavi, rendite e proventi | € | - | € | - |
| 7) Rimanenze finali | € | - | € | - |
| Totale | € | - | € | - |
| Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-) | € | - | € | - |

C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi

| | | | | |
|---|----------|---------------|----------|---------------|
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali | € | - | € | - |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali | € | 40.025 | € | 24.540 |
| 3) Altri oneri | € | - | € | - |
| Totale | € | 40.025 | € | 24.540 |

C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi

| | | | | |
|---|----------|---------------|----------|---------------|
| 1) Proventi da raccolte fondi abituali | € | 67.787 | € | 47.740 |
| 2) Proventi da raccolte fondi occasionali | € | - | € | - |
| 3) Altri proventi | € | - | € | - |
| Totale | € | 67.787 | € | 47.740 |

Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-) € 27.762 € 23.200

D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali

| | | | | |
|---------------------------------------|----------|--------------|----------|------------|
| 1) Su rapporti bancari | € | 1.014 | € | 634 |
| 2) Su prestiti | € | - | € | - |
| 3) Da patrimonio edilizio | € | - | € | - |
| 4) Da altri beni patrimoniali | € | - | € | - |
| 5) Accantonamenti per rischi ed oneri | € | - | € | - |
| 6) Altri oneri | € | - | € | - |
| Totale | € | 1.014 | € | 634 |

D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali

| | | | | |
|-------------------------------------|----------|----------|----------|----------|
| 1) Da rapporti bancari | € | - | € | - |
| 2) Da altri investimenti finanziari | € | - | € | - |
| 3) Da patrimonio edilizio | € | - | € | - |
| 4) Da altri beni patrimoniali | € | - | € | - |
| 5) Altri proventi | € | - | € | - |
| Totale | € | - | € | - |

Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-) € (1.014) € (634)

E) Costi e oneri di supporto generale

| | | | | |
|--|---|--------|---|--------|
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | € | - | € | - |
| 2) Servizi | € | 11.805 | € | 11.946 |
| 3) Godimento di beni di terzi | € | - | € | - |
| 4) Personale | € | - | € | - |
| 5) Ammortamenti | € | - | € | - |
| 5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali | € | - | € | - |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | € | - | € | - |
| 7) Altri oneri | € | 21.944 | € | 31.099 |

E) Proventi di supporto generale

| | | | | |
|--|---|----|---|-----|
| 1) Proventi da distacco del personale | € | - | € | - |
| 2) Altri proventi di supporto generale | € | 20 | € | 564 |

| | | | | |
|--|---|--------|---|--------|
| 8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € | - | € | - |
| 9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | € | - | € | - |
| Totale | € | 33.749 | € | 43.045 |

Totale oneri e costi € 288.933 € 180.548

Totale € 20 € 564

Totale proventi e ricavi € 314.527 € 215.318
Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-) € 25.594 € 34.770

Imposte € - € -

Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-) € 25.594 € 34.770

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

2023 2022

2023 2022

Costi figurativi

| | | | | |
|--------------------------------------|---|---|---|---|
| 1) da attività di interesse generale | € | - | € | - |
| 2) da attività diverse | € | - | € | - |
| Totale | € | - | € | - |

Proventi figurativi

| | | | | |
|--------------------------------------|---|---|---|---|
| 1) da attività di interesse generale | € | - | € | - |
| 2) da attività diverse | € | - | € | - |
| Totale | € | - | € | - |

Relazione di missione al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Relazione di missione, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un avanzo di gestione pari a Euro 25.594.

L'Associazione Giocamico ODV, è iscritta al registro del volontariato della Regione Emilia-Romagna, con provvedimento 3095 del 24/10/2010.

Il giorno 21/12/2022 è avvenuta l'iscrizione al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS) con il numero 89987.

Sede legale: via Ruggero da Parma, 3. 43216 Parma;

Sede operativa: Ospedale dei Bambini dell'Azienda Ospedaliero - Universitaria di Parma, via Gramsci 14. 43126 Parma.

Attività svolte

L'Associazione non ha scopo di lucro, persegue finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale attraverso lo svolgimento continuato di attività di interesse generale ai sensi dell'art. 5 del Dlgs. 3 luglio 2017 n. 117 e successive modificazioni ed integrazioni, avvalendosi in modo prevalente delle prestazioni dei soci evolutari regolarmente iscritti nei libri sociali con finalità: terapeutiche, educative, assistenziali, didattiche, di propaganda e promozione culturale, turistica, sportiva, ricreativa e di supporto all'attività della Protezione Civile locale. In particolare, per la realizzazione dello scopo prefisso e nell'intento di agire in favore di tutta la collettività, l'Associazione si propone di svolgere: Gestione ed organizzazione di attività ludiche, espressive, relazionali e di sostegno psicopedagogico nei reparti pediatrici e non dell'Azienda Ospedaliero Universitaria e a domicilio su segnalazione delle AUSL.

Attività formative inerenti le attività del punto 1 rivolte a soci, volontari, strutture pubbliche o private.

Il numero degli associati al 31/12/2023 sono 29 di questi ricoprono cariche direttive:

Corrado Vecchi: Presidente;

Barbara Ghinelli: Vice presidente;

Cristina Premoli: Segretaria;

fanno inoltre parte del consiglio direttivo:

Francesca Bianco;

Stefano Capretto;

Silvia Giuberti;

Silvia Pomi;

Salvatore Savasta.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nell'esercizio 2023, sono ripresi a pieno regime i corsi di formazione per inserire nuovi volontari. Sono stati effettuati 4 corsi della durata di 18 ore ciascuno nei mesi di gennaio, marzo, settembre e novembre. I nuovi volontari formati sono stati 69.

Al 31/12/2023 i volontari presenti sono 163.

Proseguono le diverse attività di sostegno psicopedagogico, ludiche ed educative nei seguenti luoghi: tutti i reparti dell'ospedale dei bambini (oncoematologia pediatrica, OBI, degenza comune 3* piano, day week), sale di attesa negli ambulatori pediatrici e punto prelievi, preparazione agli interventi chirurgici, accompagnamento alla Risonanza Magnetica, laboratori del mercoledì in degenza comune, laboratori creativi in Oncoematologia pediatrica e favole della buonanotte per 3 giorni la settimana.

Continuano le attività di Musicoterapia in neonatologia e Terapia intensiva neonatale, sostegno psicologico in Neonatologia e Terapia Intensiva Neonatale, sostegno psicologico nel reparto di degenza comune pediatrica con presenza costante di uno psicologo ed è stato implementato il progetto Giocamico sul territorio con nuovo personale e aumento di ore.

È stato avviato un progetto di sostegno psicologico in Terapia Intensiva Pediatrica con la presenza di una psicologa /psicoterapeuta 4 giorni la settimana e la disponibilità in caso di urgenze e di intervento psicoeducativo per i pazienti ricoverati.

Impegni di spesa assunti nel corso dell'esercizio

Oltre all'acquisto di materiale di consumo utile per l'attività quotidiana, l'associazione ha proseguito anche nel 2023 la collaborazione con l'organizzazione "Confini on line" per l'attivazione di una campagna di fundraising con la rivisitazione del sito web dell'associazione e l'attivazione di campagne specifiche. Sempre nell'anno 2023, utilizzando i proventi delle donazioni e del ricavato dal 5 per mille erogato alla nostra Associazione dal Ministero del Tesoro abbiamo acquistato:

2 Arvo 2 umidificatori con generatore di flusso integrato per degenza comune pediatrica; costo 8040 €
 2 tiralatte symphony per il pronto soccorso pediatrico e per la Terapia Intensiva pediatrica; costo 3416 €
 Tendaggio divisorio fra reparto di oncoematologia pediatrica e sala d'attesa dei poliambulatori: costo 2999,98 €
 1 calciobalilla Class per reparto di oncoematologia pediatrica; costo 749,01 €
 1 piano da biliardo per oncoematologia pediatrica; costo 129,99 €
 2 monitor mindray completo di accessori per day week pediatrico; costo 3116,40 €

Inoltre, sempre grazie alle diverse donazioni ricevute durante l'anno 2023 sono stati acquistati:

2 monitor mindray per OBI; costo 3116,40 €
 1 video broncoscopio; costo 1300 €
 3 smart tv per oncoematologia pediatrica, day hospital; costo 1200 €

Sempre grazie alle donazioni ricevute sono stati implementati i diversi progetti di sostegno psicologico e Giocamico sul territorio.

Parte importante degli impegni di spesa dell'Associazione sono le prestazioni rese dalla cooperativa Le Mani Parlanti che da sempre mette a disposizione psicologi ed educatori per la realizzazione delle attività in Ospedale e per la formazione e il coordinamento dei numerosi volontari che tutti i giorni dell'anno offrono la loro disponibilità a svolgere l'attività ludica nei reparti.

Contributi e donazioni ricevute

Per l'attività di fundraising, oltre alle donazioni liberali ricevute da persone fisiche e aziende, l'associazione ha creato occasioni ad hoc finalizzate alla raccolta fondi.

Di seguito l'elenco: Camminata all'Ospedale di Corsa 2023, raccolti €3700,00; Campagna Natalizia 2023 con offerta di diversi prodotti (panettoni, pandori, braccialetti), raccolti €52855; bomboniere solidali raccolti €11080, campagna internet "libri e materiali" raccolti €152.

Nel 2023 abbiamo ricevuto un contributo di 16300 € da parte della Chiesa Valdese, avendo partecipato a fine 2022 al Bando 8 per mille Chiesa Valdese. La suddetta cifra è stata utilizzata per sostenere parte del progetto Giocamico sul territorio per tutto il 2023.

Nel corso del 2023 l'associazione ha ricevuto il contributo del 5 per mille relativo all'anno 2022 pari ad euro 37866,39;
 donazioni da società ed enti organizzati pari ad euro 90355,00
 donazioni da enti pubblici pari ad euro 20541,14
 donazioni da privati pari ad euro 97957,47

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c.)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste, o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Criteria di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

| Tipo Bene | % Ammortamento |
|-----------------------|----------------|
| Arredamento | 15 % |
| Impianti e macchinari | 15 % |
| Macc.ne uff. elet. | 20% |
| Altri beni | 12% |

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Relazione di missione, attivo Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni.

| | Immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 35.249 | 35.249 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 14.473 | 14.473 |
| Valore di bilancio | 20.776 | 20.776 |
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Incrementi per acquisizioni | (1) | (1) |
| Ammortamento dell'esercizio | 4.598 | 4.598 |
| Totale variazioni | (4.599) | (4.599) |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 35.249 | 35.249 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 19.072 | 19.072 |
| Valore di bilancio | 16.177 | 16.177 |

Immobilizzazioni materiali

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 16.177 | 20.776 | (4.599) |

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

| | Impianti e macchinario | Altre immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 4.884 | 30.365 | 35.249 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 1.465 | 13.008 | 14.473 |
| Valore di bilancio | 3.419 | 17.357 | 20.776 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | (1) | (1) |
| Ammortamento dell'esercizio | 733 | 3.865 | 4.598 |
| Totale variazioni | (733) | (3.866) | (4.599) |

| | Impianti e macchinario | Altre immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni materiali |
|--|------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 4.884 | 30.365 | 35.249 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.198 | 16.874 | 19.072 |
| Valore di bilancio | 2.686 | 13.491 | 16.177 |

Attivo circolante

Rimanenze

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 400 | 199 | 201 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Acconti | 199 | 201 | 400 |
| Totale rimanenze | 199 | 201 | 400 |

Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 532.464 | 475.228 | 57.236 |

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 472.588 | 58.829 | 531.417 |
| Denaro e altri valori in cassa | 2.640 | (1.593) | 1.047 |
| Totale disponibilità liquide | 475.228 | 57.236 | 532.464 |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 38.773 | | 38.773 |

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2023, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

| | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Ratei attivi | 38.773 | 38.773 |
| Totale ratei e risconti attivi | 38.773 | 38.773 |

Relazione di missione, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 513.582 | 487.985 | 25.597 |

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|--|--------------------|-----------------------|--------------------------|
| | | | Altre destinazioni | | |
| Capitale | 460 | | 3 | | 463 |
| Riserve statutarie | 452.755 | | 34.770 | | 487.525 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 34.770 | | (34.770) | 25.594 | 25.594 |
| Totale patrimonio netto | 487.985 | | 3 | 25.594 | 513.582 |

| | Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Capitale sociale | 463 | 460 |
| Riserva legale | | |
| Altre Riserve | 487.525 | 452.755 |
| Avanzo (disavanzo) di esercizi precedenti | | |
| Avanzo (disavanzo) dell'esercizio | 25.594 | 34.770 |
| Totale patrimonio netto | 513.582 | 487.985 |
| di cui perdite in regime di sospensione ex art. 6 DL 23/2020 - esercizi 2020 e 2021 (residuo) | | |
| Patrimonio netto escluso perdite in regime di sospensione | | |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.):

| | Importo | Possibilità di utilizzazione |
|---------------------------|---------|------------------------------|
| Capitale | 463 | B |
| Riserve statutarie | 487.525 | A,B,C,D |
| Totale | 487.988 | |

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

| | Capitale sociale | Riserva... | Risultato d'esercizio | Totale |
|--|------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| All'inizio dell'esercizio precedente | 434 | 444.904 | 7.851 | 453.189 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | | | |
| - altre destinazioni | 26 | 7.851 | (7.851) | 26 |
| Risultato dell'esercizio precedente | | | 34.770 | |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 460 | 452.755 | 34.770 | 487.985 |
| Destinazione del risultato dell'esercizio | | | | |
| - altre destinazioni | 3 | 34.770 | (34.770) | 3 |
| Risultato dell'esercizio corrente | | | 25.594 | |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 463 | 487.525 | 25.594 | 513.582 |

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 74.232 | 8.218 | 66.014 |

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio | Quota scadente oltre l'esercizio |
|--|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso altri finanziatori | 5.000 | - | 5.000 | - | 5.000 |
| Debiti verso fornitori | 3.218 | 66.014 | 69.232 | 69.232 | - |
| Totale debiti | 8.218 | 66.014 | 74.232 | 69.232 | 5.000 |

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|------------------|--|---------------|
| Ammontare | 74.232 | 74.232 |

| | Debiti non assistiti da garanzie reali | Totale |
|--|--|---------------|
| Debiti verso altri finanziatori | 5.000 | 5.000 |
| Debiti verso fornitori | 69.232 | 69.232 |
| Totale debiti | 74.232 | 74.232 |

Relazione di missione, rendiconto gestionale

Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 314.527 | 215.317 | 99.210 |

| Descrizione | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variazioni |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| Ricavi e proventi | 314.527 | 215.317 | 99.210 |
| Totale | 314.527 | 215.317 | 99.210 |

Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 288.933 | 180.547 | 108.386 |

| Descrizione | 31/12/2023 | 31/12/2022 | Variazioni |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Materiale d'uso | 2.336 | 9.037 | (6.701) |
| Servizi | 269.119 | 147.095 | 122.024 |
| Godimento di beni di terzi | 391 | 292 | 99 |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 4.598 | 4.598 | |
| Oneri diversi di gestione | 12.489 | 19.525 | (7.036) |
| Totale | 288.933 | 180.547 | 108.386 |

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Relazione di missione, altre informazioni

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare l'avanzo di gestione:

| | | |
|--|-------------|---------------|
| Risultato d'esercizio al 31/12/2023 | Euro | 25.594 |
| a riserva straordinaria | Euro | 25.594 |

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Rendiconto gestionale e Relazione di missione, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.