

ASSOCIAZIONE GIOCAMICO ODV

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici	
Sede in	43126 PARMA (PR) VIA RUGGIERO 3
Codice Fiscale	92159030342
Numero Rea	
P.I.	92159030342
Capitale Sociale Euro	310 i.v.
Forma giuridica	ENTE SOCIALE (EL)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ATTIVITA' DI ALTRE ORGANIZZAZIONI ASSOCIATIVE NCA (949990)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Mod. A - STATO PATRIMONIALE

	31/12/24	31/12/23
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	€	6.777 €
3) attrezzature	€	1.488 €
4) altri beni	€	12.003 €
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€	€
Totale immobilizzazioni materiali	€	16.177 €
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 €
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	€	€
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	€
Totale crediti verso enti pubblici	€	€
4) verso soggetti privati per contributi		
esigibili entro l'esercizio successivo	€	€

esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i>	€	-	€	-
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	€	-	€	400
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri</i>	€	-	€	400
<i>Totale crediti</i>	€	-	€	400
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) partecipazioni in imprese controllate	€	-	€	-
2) partecipazioni in imprese collegate	€	-	€	-
3) altri titoli	€	-	€	-
<i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	€	-	€	-
IV - Disponibilità liquide				
1) depositi bancari e postali	€	582.042	€	531.417
2) assegni	€	-	€	-
3) danaro e valori in cassa	€	257	€	1.046
<i>Totale disponibilità liquide</i>	€	582.640	€	532.463
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€	582.640	€	532.863
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€	5.565	€	38.773
<i>Totale Attivo</i>	€	604.650	€	587.013
PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
I - Fondo di dotazione dell'ente	€	500	€	462
II - Patrimonio vincolato				
1) riserve statutarie	€	-	€	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-
3) riserve vincolate destinate da terzi	€	-	€	-
<i>Totale patrimonio vincolato</i>	€	-	€	-
III - Patrimonio libero				
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€	513.119	€	487.525
2) altre riserve	€	-	€	-
<i>Totale patrimonio libero</i>	€	513.119	€	487.525
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio	€	8.985	€	25.594
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€	520.610	€	513.582
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	€	78.923 €	89.231
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso fornitori</i>	€	78.923 €	89.231
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

€	83.923 €	74.231
---	----------	--------

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

€	- €	-
---	-----	---

Totale Passivo

€	894.609 €	887.812
---	-----------	---------

ASSOCIAZIONE GIOCAMICO ODV

Mod. B - RENDICONTO GESTIONALE

2024 2023

2024 2023

ONERI E COSTI

PROVENTI E RICAVI

A) Costi e oneri da attività di interesse generaleA) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€	-	€	-
2) Servizi	€	170.306	€	192.271
3) Godimento di beni di terzi				
4) Personale	€	5.031	€	4.958
5) Ammortamenti	€	4.624	€	4.598
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€	-	€	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-
7) Oneri diversi di gestione	€	29.509	€	12.318
8) Rimanenze iniziali	€	-	€	-
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-
Totale	€	209.470	€	214.145

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	€	41.039	€	37.866
6) Contributi da soggetti privati	€	180.119	€	188.313
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€	-	€	-
8) Contributi da enti pubblici	€	9.531	€	20.541
9) Proventi da contratti con enti pubblici	€	-	€	-
10) Altri ricavi, rendite e proventi	€	-	€	-
11) Rimanenze finali	€	-	€	-
Totale	€	230.689	€	246.720

Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)

€ 21.219 € 32.575

B) Costi e oneri da attività diverseB) 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	€	-	€	-

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	€	-	€	-

5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali

	€	-	€	-
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	€	41.303	€	40.025
3) Altri oneri	€	-	€	-
Totale	€	41.303	€	40.025

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

1) Proventi da raccolte fondi abituali				
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	€	69.641	€	67.787
3) Altri proventi	€	-	€	-
Totale	€	69.641	€	67.787

Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	€	28.338	€	27.762
--	---	--------	---	--------

D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali

1) Su rapporti bancari	€	488	€	1.014
2) Su prestiti	€	-	€	-
3) Da patrimonio edilizio	€	-	€	-
4) Da altri beni patrimoniali	€	-	€	-
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-
6) Altri oneri	€	-	€	-
Totale	€	488	€	1.014

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 (+/-)	€	(488)	€	(1.014)
---	---	-------	---	---------

E) Costi e oneri di supporto generale

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€	-	€	-
2) Servizi	€	13.372	€	11.805
3) Godimento di beni di terzi	€	-	€	-
4) Personale	€	-	€	-
5) Ammortamenti	€	-	€	-

E) Proventi di supporto generale

1) Proventi da distacco del personale	€	-	€	-
2) Altri proventi di supporto generale	€	51	€	20

5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali

€ - € -

6) Accantonamenti per rischi ed oneri

€ - € -

7) Altri oneri

€ 28.759 € 21.944

8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali

€ - € -

9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali

€ - € -

Totale € 42.131 € 33.749

Totale € 51 € 20

Totale oneri e costi € 293.392 € 288.933

Totale proventi e ricavi € 300.381 € 314.527

Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)

€ 6.989 € 25.594

Imposte € - € -

Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)

€ 6.989 € 25.594

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

2024 2023

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 31-12-2024

Realazione 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 6.988.

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 n. 3 Parma 43126;

Sede operativa: Ospedale dei bambini dell'Azienda Ospedaliero - Università di Parma, Via Gramsci n. 14, Parma 43126.

Attività svolte

L'associazione non ha scopo di lucro, persegue finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale attraverso 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 volontari associati 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 Università e a domicilio su segnalazione delle AUSL.

Attività formative inerenti specifiche rivolte ai soci, volontari, strutture pubbliche e private.

Il numero degli associati al 31/12/2024 sono 35 di questi ricoprono le 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 2024 sono stati effettuati 5 corsi della durata di 18 ore di formazione per inserire nuovi volontari.

I nuovi volontari formati sono stati 87.

Al 31/12/2024 i volontari presenti sono 205.

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 in terapia intensiva pediatrica con la presenza di una psicologa/psicoterapeuta 3 giorni la settimana e la disponibilità in caso di urgenze e di intervento psicoeducativo per i pazienti ricoverati, sostegno psicologico nel reparto di degenza comune pediatrica con presenza costante di uno psicologo è stato inoltre implementato il progetto Giocamico sul territorio con nuovo personale e aumento di ore.

Impegni di spesa assunti nel corso dell'esercizio

Oltre all'acquisto di materiale di consumo utile per le attività quotidiana, l'associazione ha proseguito anche nel corso del 2024 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 nel 2024, utilizzando le donazioni ricevute e il contributo 5 per mille erogato alla nostra associazione dal Ministero del Tesoro abbiamo acquistato:

1 poltrona type "O" Lsg 4D costo 369,00 euro;

1 fasciatoio e 1 passeggino per neonatologia e terapia intensiva costo 1159,11 euro;

2 Arvo 3D dispositivo di supporto respiratorio ad alto flusso costo 15929,68 euro;

3 Monitor Mindray e 1 bilancia SECA 762 per pediatria generale d'urgenza costo 6756,36 euro;

Donazione per acquisto di Bio Feed Back per chirurgia pediatrica costo 1500,00 euro;

210 immobilizzatori arti per terapia infusionale per pediatria generale d'urgenza costo 589,26 euro;

1 Monitor Mindray per degenza comune 3 piano costo 2069,00 euro.

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

Per l'attività di fundraising, oltre alle donazioni liberali ricevute da persone fisiche e aziende, nonché da parte di gruppi organizzati, associazioni sportive e gruppi spontanei l'associazione ha creato occasioni ad hoc finalizzate alla raccolta fondi. Di seguito l'elenco:

Camminata all'ospedale di corsa 2024, ricevuti euro 3742,91 euro;

Campagna natalizia 2024 con offerta di diversi prodotti (panettoni, pandori, braccialetti) ricevuti 49112,09 euro;

bomboniere solidali ricevuti 13126,00 euro;

campagne web ricevuti 3660,00 euro.

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).

In applicazione del principio di rilevanza sono stati derogati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

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

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Criteri 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 sono computati gli oneri accessori e i costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti esposti in fattura.

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%
Macch. Uff. elett.	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.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Relazione di missione, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Relazione di missione

	Immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	35.249	35.249
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	19.072	19.072
Valore di bilancio	16.177	16.177
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	4.850	4.850
Ammortamento dell'esercizio	4.624	4.624
Totale variazioni	226	226
Valore di fine esercizio		
Costo	38.703	38.703
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	22.300	22.300
Valore di bilancio	16.403	16.403

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
16.403	16.177	226

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)	2.198	16.874	19.072
Valore di bilancio	2.686	13.491	16.177
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.850	-	4.850
Ammortamento dell'esercizio	759	3.865	4.624

	Impianti e macchinario	Altre Immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Totale variazioni	4.091	(3.865)	226
Valore di fine esercizio			
Costo	8.338	30.365	38.703
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.561	20.739	22.300
Valore di bilancio	6.777	9.626	16.403

Attivo circolante

Crediti diversi

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
	400	(400)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio
Acconti	400	(400)
Totale rimanenze	400	(400)

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
582.640	532.464	50.176

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	531.417	50.626	582.043
Denaro e altri valori in cassa	1.047	(450)	597
Totale disponibilità liquide	532.464	50.176	582.640

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 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
5.565	38.773	(33.208)

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 31/12/2024, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	38.773	(33.208)	5.565
Totale ratei e risconti attivi	38.773	(33.208)	5.565

Relazione di missione, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
520.614	513.582	7.032

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	463	45		508
Riserve statutarie	487.525	25.593		513.118
Utile (perdita) dell'esercizio	25.594	(25.594)	6.988	6.988
Totale patrimonio netto	513.582	44	6.988	520.614

	Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023
Capitale sociale	508	463
Riserva legale		
Altre Riserve	513.118	487.525
Utili (perdite) di esercizi precedenti		
Utili (perdita) dell'esercizio	6.988	25.594
Totale patrimonio netto	520.614	513.582
di cui perdite in regime di sospensione ex art. 6 DL 23/2020 - esercizi 2020, 2021 e 2022 (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 e l'avvenuta utilizzazione negli esercizi precedenti

	Importo
Capitale	508
Riserve statutarie	513.118
Totale	513.626

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio 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 precedente			25.594	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	463	487.525	25.594	513.582
Destinazione del risultato dell'esercizio				
- altre destinazioni	45	25.593	(25.594)	44
Risultato dell'esercizio corrente			6.988	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	508	513.118	6.988	520.614

Debiti

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

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
83.994	74.232	9.762

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	69.232	9.762	78.994	78.994	-
Totale debiti	74.232	9.762	83.994	78.994	5.000

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	83.994	83.994

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso altri finanziatori	5.000	5.000
Debiti verso fornitori	78.994	78.994

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Totale debiti	83.994	83.994

Relazione di missione, conto economico

Di seguito sono espote le variazioni intervenute nelle voci del conto economico rispetto all'esercizio precedente:

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
300.380	314.527	(14.147)

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Donazioni	300.380	314.527	(14.147)
Totale	300.380	314.527	(14.147)

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2024	Saldo al 31/12/2023	Variazioni
293.392	288.933	4.459

Descrizione	31/12/2024	31/12/2023	Variazioni
Materiale d'uso	5.023	2.336	2.687
Servizi	253.886	269.119	(15.233)
Godimento di beni di terzi		391	(391)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	4.624	4.598	26
Oneri diversi di gestione	29.859	12.489	17.370
Totale	293.392	288.933	4.459

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.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Alliquota fiscale	Alliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	24,00%	24,00%

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2024	Euro	6.988
5% (20%) a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	6.988
a dividendo	Euro	
a {...}	Euro	

La presente relazione di missione è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Rendiconto di 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.